

公司代码：600462

公司简称：*ST 九有

深圳九有股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人肖自然、主管会计工作负责人金铉玉及会计机构负责人（会计主管人员）金铉玉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司报告期内无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已经在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”等有关章节中对公司经营和未来发展可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	117

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
九有股份、公司、本公司、上市公司	指	深圳九有股份有限公司
博立信	指	深圳博立信科技有限公司
九有供应链	指	深圳九有供应链服务有限公司
中广阳	指	北京中广阳企业管理有限公司
汉诺睿雅	指	北京汉诺睿雅公关顾问有限公司
润泰供应链	指	深圳市润泰供应链管理有限公司
有量	指	秦皇岛有量广告有限公司
路臻	指	秦皇岛路臻科技有限公司
腾博	指	秦皇岛腾博网络科技有限公司
昊天	指	深圳昊天天娱文化传媒有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	深圳九有股份有限公司
公司的中文简称	*ST九有
公司的外文名称	Shenzhen Geoway Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	G.W
公司的法定代表人	肖自然

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李明	孙艳萍
联系地址	北京市朝阳区东三环中路20号乐成中心B座1606室	北京市朝阳区东三环中路20号乐成中心B座1606室
电话	010-57613178	010-57613178
传真	010-57613118	010-57613118
电子信箱	lim@geoway.com	sunyanping@geoway.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室
公司注册地址的邮政编码	518052
公司办公地址	北京市朝阳区东三环中路20号乐成中心B座1606室
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	
电子信箱	geoway@geoway.com
报告期内变更情况查询索引	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告索引，临时公告编号：2020-058

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST九有	600462	ST九有

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	72,972,077.67	159,711,238.26	-54.31
归属于上市公司股东的净利润	-19,435,738.52	-11,631,958.92	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-20,970,453.26	-11,688,868.51	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-21,704,778.36	4,514,591.83	-580.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-39,677,806.77	-25,002,292.65	不适用
总资产	93,909,444.44	150,590,338.17	-37.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0364	-0.0218	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0364	-0.0218	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0393	-0.0219	不适用
加权平均净资产收益率(%)	64.02	-129.80	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	69.08	-130.85	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	701,549.28	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	197,789.41	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,672.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,343.44	

少数股东权益影响额	-385,660.08	
所得税影响额	-86,979.90	
合计	1,534,714.74	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司拥有全资子公司九有供应链，其业务主要为经营手机相关的原材料采购及销售业务；九有供应链控股子公司汉诺睿雅，其业务主要是面向各个行业提供专业市场活动及传播，业务涉及事件管理、媒介推广、危机公关、广告传播等诸多领域，以专业的策划及执行能力为客户提供咨询顾问服务；九有供应链控股子公司秦皇岛有量广告有限公司重点布局短视频和直播业务，招聘和孵化更多的网红，通过快手、抖音等短视频和直播平台推广，与国内品牌供应商展开合作，不断培育出优秀的 IP 资源，通过线上线下融合打通的销售模式进行销售变现；九有供应链控股子公司秦皇岛腾博网络科技有限公司主要专注于跨境电商、裂变广告与网红经济；九有供应链控股子公司秦皇岛路臻科技有限公司专注于保险理赔查勘系统软件和保险代理；全资子公司中广阳，其业务主要为管理咨询等服务；中广阳控股子公司昊天天娱则是拥有完善系统化、产业化的达人孵化、培养、运营为一体的 MCN 机构，业务包含短视频、直播电商、秀场及电竞主播孵化等；控股子公司博立信，其主营业务为手机摄像模组制造、销售以及电子行业相关的原材料采购及销售业务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，控股子公司博立信已停产；全资子公司九有供应链控股的汉诺睿雅报告期内因疫情原因，导致业务量减少，报告期内主要推进了伊利、北汽、现代商用车、台铃等项目；报告期内，公司成立了全资子公司中广阳、控股孙公司昊天天娱（中广阳持有 80% 的股权），昊天天娱主营业务为网红与明星带货、各短视频直播平台 MCN 机构、互联网娱乐相关产业，与腾讯微视、腾讯 QQ 部门有部分业务合作，目前均处于早期孵化阶段；其它各子公司及孙公司的业务正常有序开展。

目前昊天天娱与部分明星、快手主播丁一等进行了合作，但均为边缘性合作，昊天天娱作为初创企业，暂时尚未对公司的业绩产生重大影响。

报告期内，公司于 2020 年 4 月 27 日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了关于公司非公开发行股票涉及的相关议案。2020 年 6 月 30 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了关于公司非公开发行股票涉及的相关议案。公司将根据后续进展情况及时履行信息披露义务。本次非公开发行将增强公司的竞争力，提升公司盈利能力，促进公司可持续发展。

公司 2020 年上半年实现营业收入 7297.21 万元，净利润-2632.99 万元，归属于上市公司股东的净利润-1943.57 万元。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	72,972,077.67	159,711,238.26	-54.31
营业成本	54,371,343.07	143,511,103.30	-62.11
销售费用	15,865,150.41	8,738,453.91	81.56
管理费用	29,197,939.14	22,266,290.46	31.13
财务费用	710,046.61	82,415.94	761.54
研发费用		1,901,450.48	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	-21,704,778.36	4,514,591.83	-580.77
投资活动产生的现金流量净额	-9,833,929.63	52,389.62	-18,870.76
筹资活动产生的现金流量净额	23,878,064.10	-12,285,570.23	不适用

营业收入变动原因说明:营业收入同比减少 54.31%,主要是报告期内控股子公司博立信无营业收入,以及孙公司汉诺睿雅受疫情影响营业收入减少所致;

营业成本变动原因说明:营业成本总比减少 62.11%,主要是报告期内营业收入减少导致相应的营业成本减少所致;

销售费用变动原因说明:销售费用同比增加 81.56%,主要是报告期内孙公司秦皇岛有量拓展多项新业务推广费用增加所致;

管理费用变动原因说明:管理费用同比增加 31.13%,主要是报告期内新设子公司及孙公司增加导致租金、办公费、职工薪酬等增加所致;

财务费用变动原因说明:财务费用同比增加 761.54%,主要是报告期内孙公司汉诺睿雅借款利息增加所致;

研发费用变动原因说明:研发费用同比减少 100.00%,主要是报告期内控股子公司博立信已停产,不再发生研究费用所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(三) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(四) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	12,690,053.03	13.51	20,381,051.39	13.53	-37.73	主要是报告期内孙公司汉诺睿雅购买理财产品导致银行存款减少所致。
应收账款	27,870,837.74	29.68	77,021,751.17	51.15	-63.81	主要是报告期内孙公司汉诺睿雅应收账款减少所致。
预付款项	7,018,873.53	7.47	4,908,887.59	3.26	42.98	主要是新设控股子公司中广阳及新设孙公司秦皇岛有量、深圳昊天等业务预付款中增加所致。
存货	22,564,445.68	24.03	35,679,919.86	23.69	-36.76	主要是报告期内孙公司汉诺睿雅存货减少所致。
其他流动资产	2,782,770.19	2.96	1,925,870.48	1.27	44.49	主要是留抵的增值税进项税额增加所致。
固定资产	911,621.20	0.97	668,035.49	0.44	36.46	主要是新设孙公司秦皇岛有量、秦皇岛腾博、深圳昊天的固定资产增加所致。
无形资产	1,623,542.16	1.73	186,789.12	0.12	769.18	主要是新设孙公司秦皇岛路臻无形资产增加所致。
递延所得税资产	114,310.42	0.12	50,749.62	0.03	125.24	主要是报告期内孙公司汉诺睿雅递延所得税资产增加所致。
应付账款	23,274,054.85	24.78	78,311,561.66	52.00	-70.28	主要是报告期内孙公司汉诺睿雅应付账款大幅减少所致。
合同负债	10,153,215.63	10.81	5,878,963.51	3.90	72.70	主要是新设孙公司秦皇岛有量合同负债增加所致。
其他应付款	41,898,590.12	44.62	24,342,258.37	16.16	72.12	主要是新设子公司中广阳及新设孙公司秦皇岛路臻拆借款增加所致。

其他说明

1、税金及附加同比减少 77.64%，主要是报告期内营业收入减少导致相应的税金及附加减少所致。

2、其他收益同比减少 81.54%，主要是报告期内政府补助收益减少所致。

3、信用减值损失同比增加 100.00%，主要是根据新金融工具准则，计提坏账准备产生的资产减值损失在信用减值损失列示所致。

4、资产减值损失同比减少 100.00%，主要是根据新金融工具准则，计提坏账准备产生的资产减值损失在信用减值损失列示所致。

5、资产处置收益减少 100.00%，主要是报告期内没有发生资产处置收益所致。

6、营业外收入同比增加 11,239.39%，主要是冲回已计提的北京银行贷款担保相关预计负债所致。

7、营业外支出同比增加 1,566.07%，主要是计提预计负债相关的预计利息所致。

8、所得税费用同比增加 169.06%，主要是主要是报告期内孙公司汉诺睿雅所得税费用增加所致。

9、销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 40.82%，主要是报告期内整体销售收入减少所致。

10、收到的税费返还同比增加 100.00%，主要是报告期内控股子公司博立信收到税收返还所致。

11、收到其他与经营活动有关的现金同比减少 77.87%，主要是报告期内全资子公司九有供应链及孙公司汉诺睿雅收到往来款减少，控股子公司博立信没有政府补助收入所致。

12、购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 44.18%，主要是报告期内整体销售成本减少所致。

13、支付的各项税费同比减少 62.49%，主要是报告期内控股子公司博立信因业务停止支付的各项税费大幅减少所致。

14、取得投资收益收到的现金同比增加 100.00%，主要是购买短期理财等取得的投资收益增加所致。

15、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加 1,320.05%，主要是新设孙公司腾博、路臻、有量、昊天新购入的无形资产和固定资产增加所致。

16、投资支付的现金同比增加 100.00%，主要是支付购买控股子公司博立信的股权转让款所致。

17、支付其他与投资活动有关的现金同比增加 100.00%，主要是孙公司汉诺睿雅购买理财产品所致。

18、吸收投资收到的现金同比增加 100.00%，主要是新设孙公司有量、腾博、路臻收到少数股东投资款所致。

19、取得借款收到的现金同比增加 32.00%，主要是孙公司汉诺睿雅取得的银行借款增加所致。

20、收到其他与筹资活动有关的现金同比增加 100.00%，主要是全资子公司中广阳、孙公司汉诺睿雅、孙公司路臻取得往来款增加所致。

21、偿还债务支付的现金同比增加 55.56%，主要是孙公司汉诺睿雅偿还银行贷款支付的现金增加所致。

22、分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 42.35%，主要是孙公司汉诺睿雅偿支付的利息减少所致。

23、支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 65.64%，主要是全资子公司中广阳、孙公司汉诺睿雅归还的往来款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司成立了全资子公司北京中广阳企业管理有限公司、控股孙公司深圳昊天天娱文化传媒有限公司（中广阳持有 80%的股权）。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

九有供应链为公司全资子公司，2020年6月30日九有供应链总资产18,413.99万元、负债8,791.86万元、归属母公司股东的净资产9,185.23万元。2020年上半年实现营业收入7,241.36万元、营业利润-1,304.91万元、归属母公司股东的净利润-719.43万元。

北京中广阳为公司全资子公司，2020年6月30日中广阳总资产978.71万元、负债1,094.77万元、净资产-116.06万元。2020年上半年实现营业收入56.60万元、营业利润-176.06万元、净利润-176.06万元。

博立信为公司控股子公司，公司持有其70%的股权，2020年6月30日博立信总资产41.25万元、负债2,167.98万元、净资产-2,126.73万元。2020年上半年实现营业收入-0.75万元、营业利润-58.13万元、净利润-70.82万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、因润泰供应链银行贷款逾期（贷款逾期金额本息合计人民币31,430万元），导致公司被部分债权银行及供应商起诉，现润泰供应链已经进入破产清算程序，公司存在承担担保责任的风险。

2、因公司对润泰供应链贷款提供担保承担连带责任，公司部分账户（包括基本户）被冻结对公司日常经营资金收支有一定的影响，存在一定财务风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-01-22	上海证券交易所	2020-01-23
2019 年年度股东大会	2020-06-30	上海证券交易所	2020-07-01

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开二次股东大会，股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》和《公司章程》的规定，出席会议人员及召集人的资格合法有效，会议表决程序符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，股东大会通过的决议合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2020 年半年度，公司无拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年年度的财务状况及经营成果进行了审计，于 2020 年 4 月 27 日出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告（中兴财光华审会字（2020）第 217047 号）。针对上述事项，董事会将督促公司管理层尽早解决公司目前面临的问题，持续追踪相关进展，实现公司可持续发展，维护公司和全体股东的利益。

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
因公司大股东天津盛鑫元通有限公司（以下简称“天津盛鑫”）与联储证券有限责任公司（以下简称“联储证券”）涉及质押式证券回购纠纷，天津盛鑫被联储证券起诉，法院已一审判决。	详见 2020 年 1 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
因公司大股东天津盛鑫与长城国瑞证券有限责任公司（以下简称“长城国瑞”）涉及证券回购合同纠纷，天津盛鑫被长城国瑞起诉，法院已一审判决。	详见 2020 年 2 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
公司与润泰供应链、高伟、杨学强、蔡昌富、曾鑫、杜修鸿等人涉及股东知情权纠纷一案，法院已一审判决。	详见 2020 年 2 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
因润泰供应链涉及金融借款合同纠纷，公司被浙商银行股份有限公司深圳分行起诉，法院已一审判决。	详见 2020 年 3 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
因与广东新大禹环境科技股份有限公司（以下简称“新大禹”）涉及环保工程承包合同纠纷，公司（原延边石岫白麓纸业股份有限公司）被新大禹起诉，延边仲裁委员已裁决。公司已根据相关的法律、法规的要求通知了延边双鹿实业有限责任公司直接向债权人新大禹清偿该等债务或由延边双鹿实业有限责任公司通过公司向债权人履行该等债务。	详见 2020 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
因润泰供应链涉及金融借款合同纠纷，公司被宁波银行股份有限公司深圳分行起诉，法院已一审判决。	详见 2020 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
因润泰供应链涉及委托合同纠纷，公司被深圳谱瑞电气有限公司起诉，法院已一审判决。	详见 2020 年 4 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
公司控股子公司博立信因与深圳市腾懋电子有限公司涉及买卖合同纠纷，博立信收到深圳国际仲裁院签发的仲裁通知和仲裁申请书，该仲裁已受理，尚未开庭。	详见 2020 年 5 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
公司与高伟、杨学强、蔡昌富、润泰供应链涉及损害股东利益责任纠纷一案，法院已一审判决。	详见 2020 年 6 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						17,128.76							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						17,128.76							
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						报告期末对子公司担保余额是公司润泰供应链6家银行贷款提供担保，均已逾期且相关贷款银行已起诉，目前实际起诉、判							

决担保本金合计17,128.76万元。

①公司对润泰供应链的关联担保

债权人	被担保方	担保方	担保金额(人民币, 万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
光大银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	5,026.57	2018-09-18	2020-09-17	否
杭州银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	2,968.85	2018-10-18	2020-10-23	否
建设银行股份有限公司深圳市分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	4,092.22	2018-9-13	2021-09-12	否
宁波银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	1,478.22	2018-09-12	2020-09-30	否
浙商银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	3,562.90	2018-09-20	2020-09-26	否

②公司控股孙公司北京汉诺睿雅公关顾问有限公司的担保

被担保方	担保方	反担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日
北京汉诺睿雅公关顾问有限公司		北京博铭锐创广告有限公司	5,000,000.00	2021-4-22	2023-4-22
北京博铭锐创广告有限公司	北京汉诺睿雅公关顾问有限公司、北京明睿嘉华市场营销策划有限公司	中视昭禾环球(北京)文化传媒有限公司、北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	3,000,000.00	2020-12-12	2022-12-12
北京博铭锐创广告有限公司	北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	北京春晓致信管理咨询有限公司、北京博铭锐创广告有限公司	4,000,000.00	2019-5-18	2021-5-18

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（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。公司根据相关法律法规要求自2020年1月1日起执行新收入准则，详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公司第一大股东盛鑫元通部分银行账户被冻结，盛鑫元通共持有公司 101,736,904 股股份，该等股份已全部被上海市公安局奉贤分局冻结并续冻，已被杭州市公安局江干区分局、大连市公安局高新园区分局、杭州市公安局余杭区分局、广东省深圳市中级人民法院和杭州市公安局西湖区分局轮候冻结；并被联储证券有限责任公司、长城国瑞证券有限责任公司起诉。

2、公司于 2020 年 4 月 27 日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。非公开发行股票相关事项已获得股东大会审议通过，尚需获得中国证监会核准。

3、2020 年 8 月 3 日，公司全资子公司北京中广阳企业管理有限公司与恩施州铁路有限公司的股东张彦胜（持有恩施州铁路有限公司 97.69%的股权）在北京签署了《深圳九有股份有限公司全资子公司北京中广阳企业管理有限公司与恩施州铁路有限公司股东张彦胜签署之关于支付现金购买资产的框架协议》，本次签署的框架协议仅为意向性协议，本次交易尚处于初步筹划阶段，本协议所涉及的具体合作事宜尚需合作双方进一步沟通和落实。

4、公司为润泰供应链银行贷款提供连带责任担保，公司对润泰供应链实际承担的担保责任金额为 31,440 万元。因润泰供应链银行贷款逾期，导致公司被部分债权银行及供应商起诉，截止本披露日，公司累计被起诉或仲裁金额美金 16,869,433.66 元及人民币 142,330,872.32 元；公司的部分银行账户被冻结（包括基本户），被冻结金额 763.62 元。

5、公司于 2020 年 6 月 4 日收到润泰供应链管理人发来的《义务与责任通知书》，深圳市中级人民法院于 2020 年 4 月 30 日根据债权人上海皇华信息科技有限公司的申请，裁定受理润泰供应链破产清算一案，并于 2020 年 6 月 1 日指定广东深天成律师事务所担任该案的破产管理人[案号：(2020)粤 03 破 338 号]。公司及其对润泰供应链享有债权的子公司已经依法向润泰供应链管理人申报了债权。

6、报告期内，公司成立了全资子公司北京中广阳企业管理有限公司、控股孙公司深圳吴天天娱文化传媒有限公司（中广阳持有 80%的股权）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22810
------------------	-------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
天津盛鑫元通有限公司		101,736,904	19.06		冻结	101,736,904	境内非 国有法 人
陕西奉航橡胶密封件 有限责任公司	+620,000	9,587,532	1.80		未知		境内非 国有法 人
共青城乾和投资管理 有限公司—乾和投资 卓越1号专户私募基金		7,837,504	1.47		未知		境内非 国有法 人
金雷	-430,000	6,500,000	1.22		未知		未知
黄台友	+212,940	5,512,940	1.03		未知		未知
赵睿		5,508,100	1.03		未知		未知
中国东方资产管理股 份有限公司		4,704,000	0.88		未知		国家
李玉丹	+736,700	4,539,900	0.85		未知		未知
王水利	+1,145,800	4,386,500	0.82		未知		未知
王斌		3,895,440	0.73		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
天津盛鑫元通有限公司	101,736,904		人民币普通股	101,736,904			
陕西奉航橡胶密封件 有限责任公司	9,587,532		人民币普通股	9,587,532			

共青城乾和投资管理有限公司一乾和投资卓越1号专户私募基金	7,837,504	人民币普通股	7,837,504
金雷	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
黄台友	5,512,940	人民币普通股	5,512,940
赵睿	5,508,100	人民币普通股	5,508,100
中国东方资产管理股份有限公司	4,704,000	人民币普通股	4,704,000
李玉丹	4,539,900	人民币普通股	4,539,900
王水利	4,386,500	人民币普通股	4,386,500
王斌	3,895,440	人民币普通股	3,895,440
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知各股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王北	监事会主席	离任
徐雪晶	监事	离任
田楚	监事会主席	选举
董蕊	监事	选举
崔文根	副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书	离任
金铨玉	财务总监	聘任
朱莲美	独立董事	离任
张健福	独立董事	选举
郑婉腾	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020 年 1 月 6 日，公司召开了第七届监事会第十七次会议，会议审议通过了《关于公司补选监事的议案》，该议案已经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过；2020 年 5 月 28 日，公司召开了第七届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于公司补选董事的议案》；该议案已经公司 2019 年年度股东审议通过；具体内容详见公司于 2020 年 1 月 23 日、2020 年 7 月 1 日在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：深圳九有股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		12,690,053.03	20,381,051.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,520,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		7,634,021.90	6,521,603.12
应收账款		27,870,837.74	77,021,751.17
应收款项融资			
预付款项		7,018,873.53	4,908,887.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,557,013.84	3,009,532.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,564,445.68	35,679,919.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,782,770.19	1,925,870.48
流动资产合计		89,638,015.91	149,448,615.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		911,621.20	668,035.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,623,542.16	186,789.12
开发支出			
商誉		225,546.83	225,546.83
长期待摊费用		8,407.92	10,601.34
递延所得税资产		114,310.42	50,749.62
其他非流动资产		1,388,000.00	
非流动资产合计		4,271,428.53	1,141,722.40
资产总计		93,909,444.44	150,590,338.17
流动负债：			
短期借款		11,600,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,274,054.85	78,311,561.66
预收款项			
合同负债		10,153,215.63	5,878,963.51
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		4,468,436.38	3,919,929.89
应交税费		7,331,619.46	8,472,055.53
其他应付款		41,898,590.12	24,342,258.37
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,154,021.90	6,071,603.12
流动负债合计		105,879,938.34	138,996,372.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		29,718,565.27	37,348,149.90

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,718,565.27	37,348,149.90
负债合计		135,598,503.61	176,344,521.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		533,780,000.00	533,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		649,259,331.37	644,499,106.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,784,079.56	21,784,079.56
一般风险准备			
未分配利润		-1,244,501,217.70	-1,225,065,479.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-39,677,806.77	-25,002,292.65
少数股东权益		-2,011,252.40	-751,891.16
所有者权益（或股东权益）合计		-41,689,059.17	-25,754,183.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		93,909,444.44	150,590,338.17

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铨玉 会计机构负责人：金铨玉

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：深圳九有股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		31,720.37	10,347.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		150,000.00	244,832.80
其他应收款		542,079.09	1,048,482.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,930,602.55	1,712,938.66
流动资产合计		2,654,402.01	3,016,601.37
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		150,600,000.00	150,000,000.00
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		75,620.95	140,139.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,901.30	45,816.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,407.92	10,601.34
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		150,711,930.17	150,196,557.75
资产总计		153,366,332.18	153,213,159.12
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,155,707.52	1,648,644.32
应交税费		368,704.09	459,012.21
其他应付款		107,575,790.73	90,174,649.42
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			
其他流动负债			
流动负债合计		109,100,202.34	92,282,305.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债		29,718,565.27	37,348,149.90
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,718,565.27	37,348,149.90
负债合计		138,818,767.61	129,630,455.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		533,780,000.00	533,780,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		643,064,397.63	643,064,397.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,784,079.56	21,784,079.56
未分配利润		-1,184,080,912.62	-1,175,045,773.92
所有者权益（或股东权益）合计		14,547,564.57	23,582,703.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		153,366,332.18	153,213,159.12

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铨玉 会计机构负责人：金铨玉

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		72,972,077.67	159,711,238.26
其中：营业收入		72,972,077.67	159,711,238.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,284,719.25	177,126,992.34
其中：营业成本		54,371,343.07	143,511,103.30
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		140,240.02	627,278.25
销售费用		15,865,150.41	8,738,453.91
管理费用		29,197,939.14	22,266,290.46
研发费用			1,901,450.48

财务费用		710,046.61	82,415.94
其中：利息费用			72,917.71
利息收入			56,026.98
加：其他收益		744,521.45	4,032,627.06
投资收益（损失以“-”号填列）		361,160.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-179,246.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-56,852.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			127,486.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,386,205.92	-13,312,492.49
加：营业外收入		1,791,644.54	15,800.19
减：营业外支出		889,971.95	53,417.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,484,533.33	-13,350,109.83
减：所得税费用		845,342.03	314,180.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,329,875.36	-13,664,290.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,329,875.36	-13,664,290.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,435,738.52	-11,631,958.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,894,136.84	-2,032,331.85
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-26,329,875.36	-13,664,290.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,435,738.52	-11,631,958.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,894,136.84	-2,032,331.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0364	-0.0218
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0364	-0.0218

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铨玉 会计机构负责人：金铨玉

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		10,015,209.63	5,661,439.08
研发费用			
财务费用		3,019.81	447.00
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-26,933.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,045,163.32	-5,661,886.08
加：营业外收入		1,756,339.23	
减：营业外支出		746,314.61	644.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,035,138.70	-5,662,530.67
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,035,138.70	-5,662,530.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,035,138.70	-5,662,530.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-9,035,138.70	-5,662,530.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铉玉 会计机构负责人：金铉玉

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,381,356.78	218,610,458.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,870.14	
收到其他与经营活动有关的现金		2,654,318.80	11,996,519.98
经营活动现金流入小计		132,044,545.72	230,606,978.23
购买商品、接受劳务支付的现金		99,630,602.80	178,484,590.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		25,276,588.11	27,245,156.51
支付的各项税费		2,538,642.70	6,767,625.62
支付其他与经营活动有关的现金		26,303,490.47	13,595,013.73
经营活动现金流出小计		153,749,324.08	226,092,386.40
经营活动产生的现金流量净额		-21,704,778.36	4,514,591.83
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		163,371.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			288,106.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		163,371.27	288,106.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,347,300.90	235,716.40
投资支付的现金		1,130,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金		5,520,000.00	
投资活动现金流出小计		9,997,300.90	235,716.40
投资活动产生的现金流量净额		-9,833,929.63	52,389.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,395,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,600,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,535,000.00	
筹资活动现金流入小计		51,530,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,567.71	486,635.04
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		20,371,368.19	12,298,935.19
筹资活动现金流出小计		27,651,935.90	17,285,570.23
筹资活动产生的现金流量净额		23,878,064.10	-12,285,570.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,126.94
五、现金及现金等价物净增加额		-7,660,643.89	-7,719,715.72
加：期初现金及现金等价物余额		20,325,987.15	18,160,647.73
六、期末现金及现金等价物余额		12,665,343.26	10,440,932.01

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铨玉 会计机构负责人：金铨玉

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,399.73	75,436.93
经营活动现金流入小计		21,399.73	75,436.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金			74,976.94
支付的各项税费		357,993.49	
支付其他与经营活动有关的现金		842.59	672.00
经营活动现金流出小计		358,836.08	75,648.94
经营活动产生的现金流量净额		-337,436.35	-212.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		337,415.40	
筹资活动现金流入小计		337,415.40	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支			

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		337,415.40	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20.95	-212.01
加：期初现金及现金等价物余额		7,031.55	2,609.09
六、期末现金及现金等价物余额		7,010.60	2,397.08

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铉玉 会计机构负责人：金铉玉

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	533,780,000.00				644,499,106.97					21,784,079.56		-1,225,065,479.18		-25,002,292.65	-751,891.16	-25,754,183.81
加:会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	533,780,000.00				644,499,106.97					21,784,079.56		-1,225,065,479.18		-25,002,292.65	-751,891.16	-25,754,183.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,760,224.40							-19,435,738.52		-14,675,514.12	-1,259,361.24	-15,934,875.36
(一)综合收益总额												-19,435,738.52		-19,435,738.52	-6,894,136.84	-26,329,875.36
(二)所有者投入和减少资本					4,760,224.40									4,760,224.40	5,634,775.60	10,395,000.00
1.所有者投入的普通股					4,760,224.40									4,760,224.40	5,634,775.60	10,395,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本																

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	533,780,000.00			649,259,331.37			21,784,079.56		-1,244,501,217.70		-39,677,806.77		-2,011,252.40		-41,689,059.17

项目	2019 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56		-1,185,997,055.13		12,631,422.06	774,200.63	13,405,622.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并											2,145,973.08		2,145,973.08	1,618,891.97	3,764,865.05
其他															
二、本年期初余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56		-1,183,851,082.05		14,777,395.14	2,393,092.60	17,170,487.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-23,131,958.92		-23,131,958.92	-2,032,331.85	-25,164,290.77
(一)综合收益总额											-11,631,958.92		-11,631,958.92	-2,032,331.85	-13,664,290.77
(二)所有者投入和减少资本											-11,500,000.00		-11,500,000.00		-11,500,000.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所															

所有者权益的金额																					
4. 其他												-11,500,000.00									-11,500,000.00
(三) 利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益																					
6. 其他																					
(五) 专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					

用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	533,780,000.00			643,064,397.63			21,784,079.56		-1,206,983,040.97		-8,354,563.78	360,760.75	-7,993,803.03

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铨玉 会计机构负责人：金铨玉

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56	-1,175,045,773.92	23,582,703.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56	-1,175,045,773.92	23,582,703.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,035,138.70	-9,035,138.70
（一）综合收益总额										-9,035,138.70	-9,035,138.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	533,780,000.00				643,064,397.63			21,784,079.56	-1,184,080,912.62	14,547,564.57

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56	-1,157,672,401.77	40,956,075.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56	-1,157,672,401.77	40,956,075.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,662,530.67	-5,662,530.67

(一) 综合收益总额											-5,662,530.67	-5,662,530.67
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	533,780,000.00				643,064,397.63				21,784,079.56	-1,163,334	35,293,544.75	

法定代表人：肖自然 主管会计工作负责人：金铨玉 会计机构负责人：金铨玉

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

深圳九有股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1998年10月30日，统一社会信用代码：912224007022676829，注册资本：533,780,000.00元人民币，注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）；经营场所：北京市朝阳区东三环中路20号乐成中心B座1606室，经营期限：1998年10月30日至无固定期限。

公司主要从事物联网设备，电子产品，影像视觉技术、传感器及相关软硬件的设计、研究开发、制造、销售，计算机软件的制作和以上相关业务的技术开发、技术咨询、技术服务，从事货物与技术的进出口业务；投资顾问和投资管理；营销服务等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本年度将北京中广阳企业管理有限公司、深圳昊天娱文化传媒有限公司、北京聚有量网络科技有限公司纳入合并财务范围，详细情况参见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关

于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进

行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价

值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④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；

⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	本组合为风险较低应收合并范围内关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票组合	本组合为风险较低的银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
商业承兑汇票组合	本组合为风险较高的商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，按照应收账款连续账龄的原则计算预期信用损失。

B. 当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，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	计量预期信用损失的方法
关联方组合	本组合为风险较低应收合并范围内关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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时，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料、项目成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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。

(4) 存货可变现净值的确认方法

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计

处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则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。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物		20-55	5	4.75-1.73
机器设备		10	5	9.5
运输工具		5	5	19
电子设备		5	5	19
办公设备		5	5	19

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上图。

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。

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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的非货币性资产。

(1)、无形资产的初始计量

公司取得无形资产时按成本进行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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

①使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命

资产类别	预计使用寿命（年）
软件	5、10 年

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有明确的合同或法律规定的无形资产，企业应当综合各方面情况，如聘请相关专家进行认证或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，以确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

本公司相应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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同负债分别列示。对于同一合同下的合同负债，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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，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。

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：A、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；B、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：A、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；B、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。

(2) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注七、17“持有待售资产”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号—收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号),本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	本次变更经公司第七届董事会第二十七次董事会审议通过。	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,公司依据新收入准则具体规定调整了相关会计政策,对已收或应收客户对价而应向客户转让商品及提供劳务的义务作为合同负债列示。详见“各项目调整情况的说明”。

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	20,381,051.39	20,381,051.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,521,603.12	6,521,603.12	
应收账款	77,021,751.17	77,021,751.17	
应收款项融资			
预付款项	4,908,887.59	4,908,887.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,009,532.16	3,009,532.16	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	35,679,919.86	35,679,919.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,925,870.48	1,925,870.48	
流动资产合计	149,448,615.77	149,448,615.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	668,035.49	668,035.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	186,789.12	186,789.12	
开发支出			
商誉	225,546.83	225,546.83	
长期待摊费用	10,601.34	10,601.34	
递延所得税资产	50,749.62	50,749.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,141,722.40	1,141,722.40	
资产总计	150,590,338.17	150,590,338.17	
流动负债：			
短期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	78,311,561.66	78,311,561.66	
预收款项			-5,878,963.51
合同负债		5,878,963.51	5,878,963.51
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	3,919,929.89	3,919,929.89	
应交税费	8,472,055.53	8,472,055.53	
其他应付款	24,342,258.37	24,342,258.37	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,071,603.12	6,071,603.12	
流动负债合计	138,996,372.08	138,996,372.08	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	37,348,149.90	37,348,149.90	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,348,149.90	37,348,149.90	
负债合计	176,344,521.98	176,344,521.98	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	533,780,000.00	533,780,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	644,499,106.97	644,499,106.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,784,079.56	21,784,079.56	
一般风险准备			
未分配利润	-1,225,065,479.18	-1,225,065,479.18	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	-25,002,292.65	-25,002,292.65	
少数股东权益	-751,891.16	-751,891.16	

所有者权益（或股东权益） 合计	-25,754,183.81	-25,754,183.81	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	150,590,338.17	150,590,338.17	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司依据新收入准则具体规定调整了相关会计政策，对已收或应收客户对价而应向客户转让商品及提供劳务的义务作为合同负债列示。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020.01.01）
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	5,878,963.51
	预收款项	-5,878,963.51

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税后的差额计缴	13%、6%、3%、1%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、0%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%、0%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《香港税务条例》规定，本公司之孙公司九有供应链集团有限公司增值税、城市维护建设税、教育费附加（含地方）税率均为 0。

(2) 本公司之孙公司九有供应链集团有限公司系在香港注册的有限公司，根据香港法例第一百一十二章税务条例之规定，利得税税率为 16.5%。

(3) 北京明睿嘉华市场营销策划有限公司符合小型微利企业条件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、100 万元到 300 万元的部分，分别减按 25%、50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,560.01	143,514.51
银行存款	12,486,605.71	20,237,536.88
其他货币资金	167,887.31	
合计	12,690,053.03	20,381,051.39
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：截止 2020 年 6 月 30 日，公司受限资金共计 24,709.77 元，详见附注五、81、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,520,000.00	
其中：		
银行理财	5,520,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	5,520,000.00	

其他说明：

适用 不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,634,021.90	450,000.00
商业承兑票据		6,071,603.12
合计	7,634,021.90	6,521,603.12

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	272,313.51	7,154,021.90
商业承兑票据		
合计	272,313.51	7,154,021.90

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	23,074,551.25
6 个月至 1 年（含 1 年）	1,606,316.04
1 年以内小计	24,680,867.29
1 至 2 年	2,302,473.13
2 至 3 年	1,497,575.54
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	573,814.75
合计	29,054,730.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	6,941,245.70	6 个月以内	21.36	
单位 2	5,958,756.60	6 个月以内	18.34	
单位 3	2,840,000.00	6 个月以内	8.74	
单位 4	2,303,295.90	6 个月以内	7.09	
单位 5	1,685,664.37	1-3 年	5.19	1,685,664.37
合计	19,728,962.57		60.72	1,685,664.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,501,688.86	275,150.19	135,331.71	155.62	4,623,351.72

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,018,873.53	20.33	4,907,425.31	15.14
1 至 2 年			1,462.28	0.01
2 至 3 年	27,500,000.41	79.67	27,500,000.41	84.85
3 年以上				
合计	34,518,873.94	100	32,408,888.00	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：本公司子公司深圳九有供应链服务有限公司对深圳市润泰供应链管理有限公司拥有债权 27,500,000.41 元。因深圳市润泰供应链管理有限公司失控停业，款项预计无法收回，故对该预付款项计提坏账准备。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
单位 1	合并范围外关联方	27,500,000.41	79.67	2-3 年	公司已停止经营
单位 2	非关联方	2,245,282.96	6.5	1 年以内	交易尚未发生

单位 3	非关联方	1,500,000.00	4.35	1 年以内	交易尚未发生
单位 4	非关联方	1,000,000.00	2.9	1 年以内	交易尚未发生
单位 5	非关联方	600,000.00	1.74	1 年以内	交易尚未发生
合计		32,845,283.37	95.15		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,557,013.84	3,009,532.16
合计	3,557,013.84	3,009,532.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金及保证金	3,559,834.25	2,454,542.55
其他	184,129.97	685,012.00
合计	3,743,964.22	3,139,554.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	130,022.39			130,022.39
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	59,145.26			59,145.26
本期转回	1,717.27			1,717.27
本期转销				
本期核销	500.00			500.00
其他变动				
2020年6月30日余额	186,950.38			186,950.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	押金	639,945.00	1-2 年	17.09	63,994.50
单位 2	保证金	630,000.00	40000 元为 6 个月内, 300000 元 7-12 个月, 290000 元为 1-2 年	16.83	44,000.00
单位 3	押金	393,117.60	7-12 个月	10.50	19,655.88
单位 4	房屋保证金	343,687.65	6 个月以内	9.18	
单位 5	保证金	200,000.00	6 个月以内	5.34	
合计		2,206,750.25		58.94	127,650.38

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
项目成本	22,399,489.76		22,399,489.76	35,679,919.86		35,679,919.86
发出商品	164,955.92		164,955.92			
合计	22,564,445.68		22,564,445.68	35,679,919.86		35,679,919.86

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税金	2,693,478.87	1,834,040.87
多交教育费附加		3,695.89
多交城市维护建设税		5,174.31
多交企业所得税	89,291.32	82,959.41
合计	2,782,770.19	1,925,870.48

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	911,621.20	668,035.49
固定资产清理		
合计	911,621.20	668,035.49

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额			103,000.00	2,921,983.61	1,063,811.28	4,088,794.89

2. 本期增加金额				81,579.44	377,721.46	459,300.90
(1) 购置				81,579.44	377,721.46	459,300.90
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				59,716.91	103,659.74	163,376.65
(1) 处置或报废				59,716.91	103,659.74	163,376.65
4. 期末余额			103,000.00	2,943,846.14	1,337,873.00	4,384,719.14
二、累计折旧						
1. 期初余额			13,857.96	2,650,392.37	756,509.07	3,420,759.40
2. 本期增加金额			23,857.04	92,355.10	74,238.39	190,450.53
(1) 计提			23,857.04	92,355.10	74,238.39	190,450.53
3. 本期减少金额				52,533.95	85,578.04	138,111.99
(1) 处置或报废				52,533.95	85,578.04	138,111.99
4. 期末余额			37,715.00	2,690,213.52	745,169.42	3,473,097.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			37,715.00	2,690,213.52	745,169.42	3,473,097.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值			65,285.00	253,632.62	592,703.58	911,621.20
2. 期初账面价值			89,142.04	271,591.24	307,302.21	668,035.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	专利 权	非专利技 术	计算机软 件	域名	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				758,870.71	94,001.56	852,872.27
2. 本期增加金额				1,500,000.00		1,500,000.00
(1) 购置				1,500,000.00		1,500,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				2,258,870.71	94,001.56	2,352,872.27
二、累计摊销						
1. 期初余额				171,490.22	70,501.05	241,991.27
2. 本期增加金额				53,846.82	9,400.14	63,246.96
(1) 计提				53,846.82	9,400.14	63,246.96
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				225,337.04	79,901.19	305,238.23
三、减值准备						
1. 期初余额				424,091.88		424,091.88
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额				424,091.88		424,091.88
四、账面价值						
1. 期末账面价值				1,609,441.79	14,100.37	1,623,542.16
2. 期初账面价值				163,288.61	23,500.51	186,789.12

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳博立信科技有限公司	75,647,337.92					75,647,337.92
中视昭禾环球（北京）文化传媒有限公司	225,546.83					225,546.83
合计	75,872,884.75					75,872,884.75

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳博立信科技有限公司	75,647,337.92					75,647,337.92
合计	75,647,337.92					75,647,337.92

注：①深圳博立信科技有限公司商誉已全额计提减值准备；

②本公司将商誉有关的资产组账面价值与预计可收回金额进行比较来判断商誉是否减值。经测试，公司对中视昭禾环球（北京）文化传媒有限公司的本期期末商誉未发生减值。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业邮箱服务费	10,601.34		2,193.42		8,407.92
合计	10,601.34		2,193.42		8,407.92

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	507,001.03	114,310.42	346,871.92	50,749.62
合计	507,001.03	114,310.42	346,871.92	50,749.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
股权投资-深圳市润泰供应链管理有限公 司	79,050,000.00	79,050,000.00		79,050,000.00	79,050,000.00	
预付长期资产 款项	1,388,000.00		1,388,000.00			
合计	80,438,000.00	79,050,000.00	1,388,000.00	79,050,000.00	79,050,000.00	

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,600,000.00	
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	12,000,000.00
信用借款		
合计	11,600,000.00	12,000,000.00

短期借款分类的说明：

贷款银行	保证人	反担保人	担保金额	年末余额	年初余额
广发银行北京王府井支行	北京中小企业信用在担保有限公司	北京博铭锐创广告有限公司、中视昭禾环球（北京）文化传媒有限公司、陈凯、王珏及配偶王琰、王琰及配偶王珏	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

中国工商银行范家胡同支行	陈凯、北京汉诺睿雅公关顾问有限公司、北京明睿嘉华市场营销策划有限公司、北京中小企业信用再担保有限公司	北京汉诺睿雅公关顾问有限公司、中视昭禾环球(北京)文化传媒有限公司、陈凯、曹家立及其配偶全彤、全彤及其配偶曹家立、王珏及其配偶王琰、王琰及其配偶王珏	3,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00
广发银行王府井支行	北京海淀科技企业融资担保有限公司、曹家立、全彤	陈凯、王珏	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计			0,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00

贷款银行	质押物	质押金额	年末金额	年初金额
中国工商银行范家胡同支行	法人稳利 42 天人民币理财, 产品代码: WL42ZST	2,000,000.00	1,600,000.00	0.00
合 计		2,000,000.00	1,600,000.00	0.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	22,842,720.47	77,499,555.13
1 年以上	431,334.38	812,006.53
合计	23,274,054.85	78,311,561.66

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	430,818.50	未结算
合计	430,818.50	/

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,110,358.46	5,836,106.34
1 年以上	42,857.17	42,857.17
合计	10,153,215.63	5,878,963.51

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,587,429.89	25,467,668.20	24,586,897.12	4,468,200.97
二、离职后福利-设定提存计划		327,426.40	327,190.99	235.41
三、辞退福利	332,500.00	30,000.00	362,500.00	
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	3,919,929.89	25,825,094.60	25,276,588.11	4,468,436.38

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,608,099.62	23,104,579.36	22,706,568.00	2,006,110.98
二、职工福利费		546,122.78	538,022.78	8,100.00
三、社会保险费		691,222.62	686,252.11	4,970.51
其中：医疗保险费		645,643.63	640,673.12	4,970.51
工伤保险费		8,377.32	8,377.32	
生育保险费		37,201.67	37,201.67	
四、住房公积金		613,147.02	612,827.02	320.00
五、工会经费和职工教育经费	1,979,330.27	512,596.42	43,227.21	2,448,699.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,587,429.89	25,467,668.20	24,586,897.12	4,468,200.97

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		313,466.76	313,239.86	226.90
2、失业保险费		13,959.64	13,951.13	8.51
3、企业年金缴费				
合计		327,426.40	327,190.99	235.41

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-784,942.88	1,411,828.41
消费税		
营业税		
企业所得税	7,349,322.82	6,117,423.61

个人所得税	534,990.47	573,550.21
城市维护建设税	135,849.95	200,790.40
教育费附加	57,702.77	85,534.39
地方教育费附加	38,696.33	57,250.76
其他		25,677.75
合计	7,331,619.46	8,472,055.53

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,898,590.12	24,342,258.37
合计	41,898,590.12	24,342,258.37

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来拆借款	32,400,746.57	18,013,021.34
股权款		1,130,000.00
服务费	1,350,000.00	1,350,000.00
政府拨款		2,780,000.00
购买债权款	6,000,000.00	
其他	2,147,843.55	1,069,237.03
合计	41,898,590.12	24,342,258.37

注：购买债权款为公司购买了中资发展控股有限公司拥有的北京银行贷款担保相关的债权。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,500,000.00	尚未结算

单位 2	1,000,000.00	尚未结算
单位 3	250,000.00	尚未结算
单位 4	100,000.00	尚未结算
合计	4,850,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票	7,154,021.90	6,071,603.12
合计	7,154,021.90	6,071,603.12

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	37,348,149.90	29,718,565.27	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	37,348,149.90	29,718,565.27	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司为润泰供应链银行贷款提供担保，共涉及 6 家银行，截至 2018 年 12 月 31 日均已逾期且相关贷款银行已起诉，公司根据案件的进展情况，计算得出纳入计提范围的本金 16,863.36 万元、截止 2018 年 12 月 31 日利息 393.70 万元、截止 2019 年 12 月 31 日利息 1,810.72 万元。公司预计很可能承担的担保责任为纳入计提范围的本息金额的 20%，公司按纳入计提范围的本息金额的 20% 计提预计负债，若公司实际承担的担保责任总额超过上述比例，由公司大股东天津盛鑫元通有限公司或其指定的第三方以现金或其他等额资产补偿给公司。报告期内中资发展控股有限公司已受让北京银行贷款担保相关的债权，根据中资发展控股有限公司与公司的债权转让合同，上述债权转让价格为 660 万元（低于纳入计提范围的本息金额的 20%），公司将相关预计负债转入其他应付款进行核算（截止 2020 年 6 月 30 日已支付 60 万元，余额 600 万元），差额计入营业外收入。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	533,780,000.00						533,780,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	532,333,213.79	4,760,224.40		537,093,438.19
其他资本公积	112,165,893.18			112,165,893.18
合计	644,499,106.97	4,760,224.40		649,259,331.37

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,784,079.56			21,784,079.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,784,079.56			21,784,079.56

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,225,065,479.18	-1,187,431,764.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-673,661.79
调整后期初未分配利润	-1,225,065,479.18	-1,188,105,426.26

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,435,738.52	-33,595,342.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他		-3,364,710.30
期末未分配利润	-1,244,501,217.70	-1,225,065,479.18

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,972,077.67	54,371,343.07	158,227,609.96	142,124,550.61
其他业务			1,483,628.30	1,386,552.69
合计	72,972,077.67	54,371,343.07	159,711,238.26	143,511,103.30

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	80,293.37	359,329.65
教育费附加	57,338.95	174,721.36
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	2,607.70	11,284.60
地方教育费附加		81,942.64
合计	140,240.02	627,278.25

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	6,529,873.81	
职工薪酬	7,837,664.65	7,537,917.66
业务招待费	528,566.05	250,571.07
运输快递费	375,672.03	59,473.51
交通差旅费	325,559.42	363,697.65
办公费	90,479.19	525,681.75
通讯费	7,500.00	
租金与物业管理费		1,112.27
其他	169,835.26	
合计	15,865,150.41	8,738,453.91

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,987,429.95	13,402,629.02
研发费用		110,417.75
折旧费及摊销	784,286.83	1,668,744.04
中介机构服务费	3,972,433.92	2,167,101.66
租金及物业管理费	2,677,387.9	677,357.49
差旅费	769,498.22	943,964.73
汽车费用	66,329.77	14,503.77
办公费	904,019.18	2,523,602.17
董事会费		56,173.58
业务招待费	822,276.27	222,539.69
维修费	218,785.91	5,791.90
消耗品摊销		
快递费	6,653.30	35,965.09

通信费	10,609.80	10,675.85
水电费	94,336.14	
残疾人保障金	179,245.28	
招聘费	18,679.25	
培训费	205,660.38	
会议费		
其他	480,307.04	328,160.61
诉讼费及调解款		98,663.11
合计	29,197,939.14	22,266,290.46

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		1,033,313.15
研发领用原材料		300,446.49
折旧及长期摊销费用		494,486.95
房租物业费		
其他		73,203.89
合计		1,901,450.48

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	504,661.13	72,917.71
减：利息收入	-18,728.71	-56,026.98
承兑汇票贴息	90,757.95	2,184.61
汇兑损失	49.43	
现金折扣	14,248.57	
手续费支出	119,058.24	63,340.60
其他		
合计	710,046.61	82,415.94

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	701,549.28	4,032,627.06
个人所得税返还	42,972.17	
合计	744,521.45	4,032,627.06

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财投资收益	163,371.27	
债务重组损益	197,789.41	
合计	361,160.68	

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	121,818.48	
债权投资减值损失	57,427.99	
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	179,246.47	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-56,852.01
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-56,852.01

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产		127,486.54
合计		127,486.54

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助		14,641.10	
预计负债冲回	1,756,339.23		1,756,339.23
其他	35,305.31	1,159.09	35,305.31
合计	1,791,644.54	15,800.19	1,791,644.54

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		22,156.74	
其中：固定资产处置损失		22,156.74	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
预计担保损失	726,754.60		726,754.60
违约金	3,172.19		3,172.19
非常损失	125,727.86		125,727.86
非流动资产毁损报废损失	24,318.30		24,318.30
其他	9,999.00	31,260.79	9,999.00
合计	889,971.95	53,417.53	889,971.95

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	908,902.83	316,013.60
递延所得税费用	-63,560.80	-1,832.66
合计	845,342.03	314,180.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-25,484,533.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,371,133.33
子公司适用不同税率的影响	-307,632.81
调整以前期间所得税的影响	3,344.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	906,175.05
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	6,614,588.39
所得税费用	845,342.03

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到服务业务代收款		
银行存款利息收入		17,990.00
政府补助	292,124.00	3,454,341.10
员工借款收回		190,643.46
往来款		8,297,657.87
利息收入	18,728.71	
备用金、押金及保证金	2,300,493.92	
预付款退回		
个税返还	42,972.17	
其他		35,887.55
合计	2,654,318.80	11,996,519.98

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,998,646.61	
手续费	119,058.24	19,212.72
备用金、押金及保证金	3,405,785.62	
其他	2,780,000.00	116,341.42
中介服务费		2,420,864.52
服务费		511,973.05
招待费		340,095.91
租赁费		3,054,409.18
办公费		1,054,420.76
差旅费		1,322,311.89
董事津贴		372,960.00
快递费		152,271.25
电话费		109,684.45
运输维修费		142,169.92
往来款		1,676,846.24
水电费		1,465,393.50
押金保证金		269,000.00
职工福利		107,237.73
员工借款		122,116.00
诉讼费		253,705.19
调解费		84,000.00
合计	26,303,490.47	13,595,013.73

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	5,520,000.00	
合计	5,520,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借入临时往来款	34,535,000.00	
合计	34,535,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还子公司小股东借款		12,298,935.19
归还临时往来款	20,371,368.19	
合计	20,371,368.19	12,298,935.19

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,329,875.36	-13,664,290.77
加：资产减值准备		56,852.01
信用减值损失	179,246.47	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,450.53	451,145.19
使用权资产摊销		
无形资产摊销	63,246.96	25,747.01
长期待摊费用摊销	2,193.42	653,004.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-127,486.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,318.30	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	114,627.53	72,917.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-361,160.68	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,560.80	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,832.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,115,474.18	25,668,958.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,892,133.67	78,350,726.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,258,627.18	-86,971,149.87
其他	726,754.60	
经营活动产生的现金流量净额	-21,704,778.36	4,514,591.83

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	12,665,343.26	10,440,932.01
减: 现金的期初余额	20,325,987.15	18,160,647.73
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	-7,660,643.89	-7,719,715.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	35,560.01	143,514.51
可随时用于支付的银行存款	12,461,895.94	20,182,472.64
可随时用于支付的其他货币资金	167,887.31	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	12,665,343.26	20,325,987.15
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,709.77	账户冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
交易性金融资产	2,000,000.00	质押
合计	2,024,709.77	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	409,425.28	与收益相关	409,425.28
2019年北京市政府对 文创企业房租政策补 贴	292,124.00	与收益相关	292,124.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
----	----	----

企业技术改造产业发展专项资金	2,780,000	不符合技改资助条件

其他说明

报告期内控股子公司深圳博立信科技有限公司退回政府补助 2,780,000.00 元。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳博立信科技有限公司	深圳市	深圳市	手机用 CMOS 摄像头模组	70.00		非同一控制下企业合并取得
深圳九有供应链服务有限公司	深圳市	深圳市	供应链采购及服务	100.00		设立
北京中广阳企业管理有限公司	北京市	北京市	日用品销售	100.00		设立
九有供应链集团有限公司	香港	香港	供应链采购及服务		100.00	设立
秦皇岛有量广告有限公司	北京市	秦皇岛市	租赁和商务服务业		51.00	设立
北京聚有量网络科技有限公司	北京市	北京市	信息传输、软件和信息技术服务业		51.00	设立
秦皇岛路臻科技有限公司	北京市	秦皇岛市	批发和零售业		51.00	设立
秦皇岛腾博网络科技有限公司	北京市	秦皇岛市	信息传输、软件和信息技术服务业		51.00	设立
北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业		57.00	同一控制下企业合并取得
北京会动时代文化传媒有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业		57.00	同一控制下企业合并取得
北京明睿嘉华市场营销策划有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业		57.00	同一控制下企业合并取得
北京博铭锐创广告有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业		57.00	同一控制下企业合并取得

中视昭禾环球(北京)文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化、体育和娱乐业		57.00	同一控制下企业合并取得
北京泰和轩恒公关顾问有限公司	北京市	北京市	租赁和商务服务业		57.00	同一控制下企业合并取得
深圳昊天天娱文化传媒有限公司	深圳市	深圳市	信息传输、软件和信息技术服务业		80.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳博立信科技有限公司	30.00	-213,256.07		-6,380,975.00
北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	43.00	-2,648,619.15		2,757,967.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳博立信科技有限公司	412,493.65		412,493.65	21,679,755.48		21,679,755.48	6,118,762.81	1,487.62	6,120,250.43	26,679,313.50		26,679,313.50
北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	73,836,278.07	949,383.56	74,785,661.63	68,371,782.94		68,371,782.94	136,704,081.70	939,945.49	137,644,027.19	125,070,569.07		125,070,569.07

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳博立	-7,511	-708,198.76	-708,198.76	-3,103,312.9	67,230,815.9	8,521,561.0	8,521,561.0	17,566,269.6

信科技有 限公司	.59			3	2	0	0	3
北京汉诺 睿雅公关 顾问有限 公司	61,432 ,349.0 1	-6,159,579.4 3	-6,159,579.4 3	3,634,503.92	92,480,422.3 4	1,218,921.9 7	1,218,921.9 7	11,152,231.6 0

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津盛鑫元通有限公司	天津市	有限责任公司	60,000.00	19.06%	19.06%

本企业的母公司情况的说明

天津盛鑫持有公司无限售条件流通股股份 101,736,904 股,占公司总股本 53,378 万股的 19.06%,公司实际控制人为北京春晓金控科技发展有限公司。

本企业最终控制方是韩越

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李明	董事长
肖自然	总经理（2020年7月27日任职）
崔文根	曾任董事会秘书、副董事长、副总经理、财务总监（2020年4月27日，崔文根先生辞去以上职务，董事会秘书由董事长李明兼任。
包笠	董事
庄逸鸿	董事
郑婉腾	董事（2020年7月27日任职）
朱莲美	曾任独立董事（2020年7月26日后不再任职）
张建福	独立董事（2020年7月27日任职）
杨佐伟	独立董事
张宇飞	独立董事
田楚	监事会主席（2020年1月22日任职）
孙艳萍	监事
董蕊	监事（2020年1月22日任职）
金铨玉	财务总监（2020年4月27日任职）
韩越	实际控制人
杭州联服资产管理有限公司	受同一股东控制
复澄资产管理（杭州）有限公司	受同一股东控制
天津融盛商业保理有限公司	受同一股东控制
北京春晓金控科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京春晓汇商股权投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
石河子春晓股权投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京春晓智航投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京金越管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制
深圳润泰供应链管理有限公司	本公司持股企业
北京春晓致信管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

①公司对润泰供应链的关联担保

债权人	被担保方	担保方	担保金额(人民币, 万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
光大银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	5,026.57	2018-09-18	2020-09-17	否
杭州银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	2,968.85	2018-10-18	2020-10-23	否
建设银行股份有限公司深圳市分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	4,092.22	2018-9-13	2021-09-12	否
宁波银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	1,478.22	2018-09-12	2020-09-30	否
浙商银行股份有限公司深圳分行	深圳市润泰供应链管理有限公司	深圳九有股份有限公司	3,562.90	2018-09-20	2020-09-26	否

②公司控股孙公司北京汉诺睿雅公关顾问有限公司的担保

被担保方	担保方	反担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京汉诺睿雅公关顾问有限公司		北京博铭锐创广告有限公司	5,000,000.00	2021-4-22	2023-4-22	否
北京博铭锐创广告有限公司	北京汉诺睿雅公关顾问有限公司、北京明睿嘉华市场营销策划有限公司	中视昭禾环球(北京)文化传媒有限公司、北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	3,000,000.00	2020-12-12	2022-12-12	否
北京博铭锐创广告有限公司	北京汉诺睿雅公关顾问有限公司	北京春晓致信管理咨询有限公司、北京博铭锐创广告有限公司	4,000,000.00	2019-5-18	2021-5-18	是

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	深圳市润泰供应链管理有限公司	27,500,000.41	27,500,000.41	27,500,000.41	27,500,000.41
应收账款	深圳市润泰供应链管理有限公司	1,398,344.00	1,398,344.00	1,398,344.00	1,398,344.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 因对深圳市润泰供应链管理有限公司担保产生的或有事项

公司第七届董事会第三次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于对控股子公司深圳市润泰供应链管理有限公司提供担保的议案》，同意公司为控股子公司润泰供应链提供总额为人民币 26,000 万元的连带责任信用担保；公司第七届董事会第九次会议以及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对控股子公司深圳市润泰供应链管理有限公司提供担保的议案》，同意公司为控股子公司提供总额为人民币 132,000 万元的连带责任担保。

a) 因金融借款合同纠纷，宁波银行股份有限公司深圳分行向深圳市福田区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司，法院已受理，案号：(2018)粤 0304 民初 36836 号，涉诉金额人民币 20,161,992.00 元，本公司作为连带责任担保人被一并起诉。一审已判决，润泰供应链应偿还本金人民币 14,782,239.54 元及利息，公司及其他担保人承担连带保证责任，尚未执行。

b) 因金融借款合同纠纷，浙商银行股份有限公司深圳分行向深圳市南山区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司，法院已受理，案号：(2018)粤 0305 民初 22001 号，涉诉金额人民币 37,955,101.27 元，本公司因承担连带保证责任被一并起诉。一审已判决，润泰供应链应偿还本金人民币 35,629,044.33 元及利息，公司及其他担保人承担连带保证责任，尚未执行。

c) 因金融借款合同纠纷，中国光大银行股份有限公司深圳分行向深圳市福田区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司，法院已受理，案号：(2018)粤 0304 民初 40684 号，涉诉金额 7,332,272.83 美元，本公司作为连带责任担保人被一并起诉。一审判决，被告深圳市润泰供应链管理有限公司应于判决生效之日起十日内向原告中国光大银行股份有限公司深圳分行支付贷款本金 730 万美元，并付利息。九有股份承担连带保证责任，尚未执行。

d) 因与润泰供应链的金融借款合同纠纷，中国建设银行股份有限公司深圳市分行向深圳市中级人民法院提起诉讼，请求润泰供应链清偿债务，同时请求深圳市优链企业服务有限公司、寿宁润泰基业投资合伙企业（有限合伙）、高伟、蔡昌富及公司承担连带保证责任，法院已受理，案号：(2018)粤 03 民初 3469 号。2019 年 12 月 6 日，深圳市中级人民法院作出一审判决。判决如下：判决润泰供应链偿还中国建设银行股份有限公司深圳市分行出口退税权利质押贷款利息人民币 1,212,885.31 元，逾期利息人民币 2,923,580.50 元和复利；判决润泰供应链偿还中国建设银行股份有限公司深圳市分行海外代付融资本金美元 3,485,450.55 元，利息美元 179,608.51 元、截至 2019 年 6 月 27 日的垫款利息美元 1,588,688.77 元和 2019 年 6 月 28 日之后的垫款利息；判决公司及其他担保人承担连带保证责任。尚未执行。

(2) 寿宁润宏茂科技合伙企业（有限合伙）（原名称为“寿宁润宏茂投资合伙企业（有限合伙）”）、寿宁润坤德投资合伙企业（有限合伙）、寿宁润丰恒业投资合伙企业（有限合伙）、寿宁润源飞投资合伙企业（有限合伙）因股权转让纠纷向广东省深圳市中级人民法院起诉本公司，法院已受理，案号：(2018)粤 03 民初 628 号，涉诉金额 8,008.84 万元，本公司的股东天津盛鑫元通有限公司被一并起诉。一审庭审未结束。

(3) 本公司于 2019 年 2 月 22 日向深圳市福田区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司及相关责任人，案号：(2019)粤 0304 民初 11506 号，案由：股东知情权纠纷。

本次诉讼已判决，目前尚未执行，判决如下：①被告润泰供应链应于本判决生效之日起十日内在被告经营场所内为原告提供其 2018 年 8 月 1 日至实际提供时的财务会计报告（包括资产负债表、损益表、财务状况变动表、财务情况说明书、利润分配表等财务会计报表及附属明细表），由原告本公司查阅、复制，第三人高伟应予以配合；②被告润泰供应链应于本判决生效之日起十日内在其经营场所内为原告提供其 2018 年 1 月 1 日至实际提供时的会计账簿（包含总账，明细账、

日记账、其他辅助性账簿)和会计记账凭证(含记账凭证、相关原始凭证及作为原始凭证附件入账备查的有关资料),由原告查阅,第三人高伟应予以配合。

(4)本公司于2019年2月22日向深圳市福田区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司及相关责任人,案号:(2019)粤0304民初36509号,案由:损害股东利益责任纠纷。一审判决,驳回原告公司的诉讼请求。公司已根据律师的相关意见对一审判决提起上诉。

(5)深圳九有供应链服务有限公司向深圳市福田区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司,案号:(2019)粤0304民初33817号,案由:借款合同纠纷,涉案金额27,500,000.00元。一审已判决,判决被告润泰供应链应于本判决生效之日起十日内偿还原告九有供应链2,750万元及利息(截止至2018年7月31日的应付利息为256,308元;此后的应付利息为以3,900万为本金,按照月息0.6%自2018年8月1日计至2019年1月10日;以2,750万元为本金,按照月息0.6%自2019年1月11日计至2019年7月29日;以2,750万元为本金,按照月利率2%自2019年7月30日计至还清之日止);被告蔡昌富对判项一确定的润泰供应链上述债务承担连带保证责任;驳回原告九有供应链的其他诉讼请求。尚未执行。

(6)2019年9月25日,深圳市瑞福科技有限公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼,请求解除宁波银行查封的深圳市润泰供应链管理有限公司建行深圳泰然支行账户,并将其误转至上述查封账户的1,249,815.58元款项原路退还,九有股份作为深圳市润泰供应链管理有限公司股东及相关担保人一并被起诉,案号:(2019)粤0304民初0034号,目前尚未判决。

(7)本公司于2020年6月24日向深圳市福田区人民法院申请执行高伟、杨学强、蔡昌富一案,案号[2020]粤0304执21669号,涉案金额人民币44,119,620元。该事项法院已立案受理,尚未执行。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 公司实际控制人韩越先生被逮捕

2018年8月21日,公司董事长兼总经理韩越先生(实际控制人)因涉嫌非法吸收公众存款罪被上海市公安局奉贤分局刑事拘留。2018年9月26日,经上海市奉贤区人民检察院批准,公司实际控制人、公司董事长兼总经理韩越先生因涉嫌非法吸收公众存款罪被上海市公安局奉贤分局执行逮捕。

(2) 公司第一大股东股份被冻结

公司第一大股东天津盛鑫元通有限公司部分银行账户被冻结,其持有本公司的101,736,904股股份全部被上海市公安局奉贤分局冻结,并被杭州市公安局江干区分局、大连市公安局高新园分局、杭州市公安局余杭区分局、广东省深圳市中级人民法院和杭州市公安局西湖区分局轮候冻结。

(3) 涉诉事项

①北京银行股份有限公司深圳分行向广东省深圳市福田区人民法院提出财产保全申请,要求查封、扣押或冻结深圳市润泰供应链管理有限公司、高伟、杨学强、蔡昌富,及本公司名下价值38,353,280.00元的财产。本公司已收到法院发来的《民事裁定书》[(2018)粤0304财保2247号],裁定查封、扣押或冻结深圳市润泰供应链管理有限公司、高伟、杨学强、蔡昌富、深圳九有股份有限公司名下价值38,353,280.00元的财产。并收到《查封、冻结、扣押财产通知书》[(2018)粤0304执保4875号],通知书中保全财产清单中未涉及本公司资产。

②因金融借款合同纠纷，中国建设银行股份有限公司深圳分行向深圳市中级人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司，法院已受理，案号：（2018）粤 03 民初 3469 号，详见附注十四、2、或有事项、（1）、e）。

因前述金融借款纠纷，本公司的部分银行账户（包括基本户）被冻结，截止 2020 年 06 月 30 日，被冻结账户余额 24,709.77 元。

③公司与广东新大禹环境科技股份有限公司因环保工程承包合同纠纷，于 2014 年被广东新大禹环境科技股份有限公司提起诉讼，案号涉案金额人民币 7,258,627.62 元。2019 年 12 月 30 日，延边仲裁委员会作出判决，判决公司向广东新大禹环境科技股份有限公司支付工程款 6,235,934.62 元并付利息。

根据 2015 年 8 月 25 日公司与敦化市金诚实业有限公司签订《重大资产出售协议》第 4.2 条及第八条的约定，因延边双鹿实业有限责任公司已承接该协议交割日前上市公司的全部债权与债务，本仲裁案件所涉债务应由延边双鹿实业有限责任公司承担，上市公司有权通知延边双鹿实业有限责任公司直接向债权人清偿该等债务或由延边双鹿实业有限责任公司通过上市公司向债权人履行该等债务。如上市公司因履行债务遭受损失的，延边双鹿实业有限责任公司和敦化市金诚实业有限公司应以连带方式承担赔偿责任，上市公司可向上述两方中的任何一方或两方主张赔偿权利。

（4）公司于 2020 年 6 月 4 日收到润泰供应链管理发来的《义务与责任通知书》（以下简称“通知书”），深圳市中级人民法院于 2020 年 4 月 30 日根据债权人上海皇华信息科技有限公司的申请，裁定受理润泰供应链破产清算一案，并于 2020 年 6 月 1 日指定广东深天成律师事务所担任该案的破产管理人[案号：(2020)粤 03 破 338 号]。公司及其对润泰供应链享有债权的子公司已向管理人依法申报了债权。

（5）公司于 2020 年 4 月 27 日召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。非公开发行股票相关事项已获得股东大会审议通过，尚需获得中国证监会核准。

（6）2020 年 8 月 3 日，公司全资子公司北京中广阳企业管理有限公司与恩施州铁路有限公司的股东张彦胜（持有恩施州铁路有限公司 97.69%的股权）在北京签署了《深圳九有股份有限公司全资子公司北京中广阳企业管理有限公司与恩施州铁路有限公司股东张彦胜签署之关于支付现金购买资产的框架协议》，本次签署的框架协议仅为意向性协议，本次交易尚处于初步筹划阶段，本协议所涉及的具体合作事宜尚需合作双方进一步沟通和落实。在开展具体合作业务时，双方将另行商洽签订具体合作合同，具体合作合同的时间与金额具有不确定性。

（7）因金融借款合同纠纷，杭州银行股份有限公司深圳分行向深圳市福田区人民法院起诉深圳市润泰供应链管理有限公司，法院已受理，案号：（2018）粤 0304 民初 36511 号，涉诉金额 5,363,600.00 美元，本公司作为连带责任担保人被一并起诉。一审已判决，润泰供应链应偿还贷款 4,283,413.00 美元，并付利息，公司及其他担保人承担连带保证责任，尚未执行。公司已与杭州银行股份有限公司深圳分行签订和解协议书。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	542,079.09	1,048,482.66
合计	542,079.09	1,048,482.66

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款		450,000.00
备用金、押金及保证金	440,277.60	525,366.26
代垫款		14,875.96
其他	134,065.37	63,570.44
合计	574,342.97	1,053,812.66

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,330.00			5,330.00
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,933.88			26,933.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	32,263.88			32,263.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	押金	393,117.6	6-12 个月	68.45	19,655.88
单位 2	服务费	78,317.44	0-6 个月	13.64	
单位 3	押金	20,200.00	3-4 年	3.52	10,100.00
单位 4	押金	11,400.00	1-2 年 600.00/2-3 年 10800.00	1.98	2,220.00
单位 5	备用金	10,000.00	0-6 个月	1.74	
合计	/	513,035.04	/	89.33	31,975.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	243,700,000.00	93,100,000.00	150,600,000.00	243,100,000.00	93,100,000.00	150,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	243,700,000.00	93,100,000.00	150,600,000.00	243,100,000.00	93,100,000.00	150,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳博立信科技有限公司	93,100,000.00			93,100,000.00		93,100,000.00
深圳九有供应链服务有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
北京中广阳企业管理有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	243,100,000.00	600,000.00		243,700,000.00		93,100,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	701,549.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	197,789.41	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,672.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	206,343.44	

所得税影响额	-86,979.90	
少数股东权益影响额	-385,660.08	
合计	1,534,714.74	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	64.02	-0.0364	-0.0364
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	69.08	-0.0393	-0.0393

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	--

董事长：李明

董事会批准报送日期：2020-08-24

修订信息

适用 不适用