



深南金科股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周世平、主管会计工作负责人王奇及会计机构负责人(会计主管人员)苗庆国声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

关于公司经营中的风险提示详见“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 可转换公司债券相关情况.....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第十节 公司债相关情况.....	34
第十一节 财务报告.....	35
第十二节 备查文件目录.....	118

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、本企业	指	深南金科股份有限公司
铭诚科技	指	广州铭诚计算机科技有限公司
前海信息	指	深圳前海盛世承泽信息技术有限公司
深南信息	指	江苏深南信息技术有限公司
福田财富	指	福田财富（平潭）投资管理有限公司
深南资产	指	深南（平潭）资产管理有限公司
信隆财富	指	深圳信隆财富资产管理有限公司
亿钱贷	指	深圳市亿钱贷电子商务有限公司
红岭臻选	指	深圳市红岭臻选电子商务有限公司
臻选供应链	指	深圳市红岭臻选供应链管理有限公司
泽承科技	指	深圳泽承科技有限公司
江苏苏铭	指	江苏苏铭信息科技有限公司
福田融资租赁	指	福田（平潭）融资租赁有限公司
圆达投资	指	深圳市圆达投资有限公司
三元达控股	指	福建三元达控股有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深南金科股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	深南股份	股票代码	002417
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深南金科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深南股份		
公司的外文名称（如有）	SUNA Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNA		
公司的法定代表人	周世平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆丹丹	黄姗姗
联系地址	深圳市福田区福保街道菩提路 228 号 益田花园 D 区 28 栋二楼	深圳市福田区福保街道菩提路 228 号 益田花园 D 区 28 栋二楼
电话	0755-82730065	0755-82730065
传真	0755-82730281	0755-82730281
电子信箱	ir@sunafin.com	ir@sunafin.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	深圳市福田区福保街道福保社区菩提路 216 号益田花园二期 27、28 栋二层 202
公司注册地址的邮政编码	518000
公司办公地址	深圳市福田区福保街道菩提路 228 号益田花园 D 区 28 栋二楼
公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	www.sunafin.com
公司电子信箱	ir@sunafin.com

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 07 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于拟变更注册地址及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2020-037）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	159,516,928.18	99,602,171.48	60.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,658,296.60	-6,014,666.14	243.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	8,645,719.40	-5,742,938.22	250.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,157,001.26	-44,429,860.68	43.38%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.02	250.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.02	250.00%
加权平均净资产收益率	3.65%	-2.02%	5.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	454,201,032.98	527,594,834.58	-13.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	241,703,435.43	233,045,138.83	3.72%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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		
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	12,577.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	12,577.20	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司主要业务是大数据信息服务业，以系统集成、软件销售及信息技术服务为代表，主要产品为计算机软硬件，包括大数据采集系统、大数据分析系统、可视化报表系统、大数据一体机（软硬件结合）、云终端软件等。

（一）主要产品及用途：

#### 1、信息系统集成业务

信息系统集成，是通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。产品包括大数据一体机平台、智达通指挥平台等，主要运用于计算机集群、数据分析、虚拟化建设、办公信息化等领域，主要客户有南方电网、广发银行、农业银行、中国银行、交通银行、中国移动、中国电信等企业。

##### （1）大数据一体机平台

大数据一体机通过软硬件一体化装置，以实现计算、存储、网络、虚拟化和应用融合的紧集成的大数据平台。它可以对各种结构化和非结构化数据在分布式数据库进行有效存储，具有卓越的实时数据流处理能力、SQL查询、全文搜索和数据分析挖掘能力，同时集成了业界最快的基于内存的并行数据处理引擎Spark，主要用于为用户提供各个层面上的平台安全保护功能，是业界功能较全面、性能强大、操作友好，信息安全的企业级可视化全中文大数据平台系统。

##### （2）智达通指挥平台

平台基于“大数据”整合的核心功能优势，有效的保障了交通，广大用户参与者对于交通的改善有了极大的感知，“智达通”作为交通指挥的“智能大脑”，利用人工智能大数据分析技术，对车辆位置实时绘制，路况信息快速反馈。该平台的主要核心功能可以概括为实现“人、车、路”三大交通要素的“精准、快捷、畅通”。

#### 2、软件业务

由公司向客户直接销售相关软件产品，销售的软件产品既包含自行开发的软件，也包含其采购的其他公司开发的软件。目前，公司拥有56项计算机软件著作权登记证书。主要产品包括云终端软件、数据采集器、大数据分析系统等。

##### （1）数据分析系统

数据分析软件提供一整套满足用户需求的数据分析、报表定制和信息发布与分发的解决方案。它提供了强大的管理能力、灵活的查询和分析能力、中国特色复杂报表的定制能力、个性化的信息探索和业务洞察能力以及自助式的查询服务能力，并且部署简便、支持个性化的企业分析应用的定制开发。通过企业级的信息整合，让管理决策者能从多角度进行数据分析，寻找潜在规律、识别潜在风险，可广泛应用于企业的业务报表、客户分析、绩效监控、风险监控等领域。提供丰富的可视化数据展示组件，将数据转换各种格式报表、多种图形在Web上显示出来，并进行交互处理。用户可以更直观、有便捷的获取信息，实现信息查询、报表浏览、数据分析、KPI监控等功能。

##### （2）云终端软件

把云桌面、分布式云存储、教学应用等多种技术融汇在一起，提供了全方位的解决办法、这套云方案即可以在单一企事业单位中应用，也可以在区级、市级建立管理中心，集中管理所有分支机构。系统采用了分布式虚拟桌面，高性能的本地运算以及缓存技术极大地提高了本地的承载能力，并且不存在IO风暴。同时可以更好的支持各种高性能的设计软件，如coreldraw、proe、3DMAX等软件以及更好的支持高清视频播放。

##### （3）数据采集器

数据采集系统是一套基于分布式云计算平台的网页数据采集系统。基于此系统，可以在很短的时间内，轻松从各种不同的网站或者网页获取大量的格式化数据。利用该采集系统，可以实现互联网数据自动化采集，编辑，结构化，并自动上传至企业指定的系统，摆脱对人工搜索及收集数据的依赖，从而降低企业运营成本，提高工作效率，使企业更能专注于核心业务，

使企业能专注于数据分析，将数据服务于企业经营，优化企业效益，定制企业策略，分析产品优势，提高产能效应，精确产品市场定位，提高企业综合竞争力。

### 3、技术服务

为客户提供软件相关的开发、升级、使用培训等服务，以及硬件相关的检查、维护、更换等服务。

#### (二) 经营模式

1、采购模式：由采购部负责采购工作，以“货比三家，价格与质量并重”的采购原则，制定年度各类产品目录及合作供应商目录，根据客户需求，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、将指定的品种、指定的数量送到指定的地点。

2、销售模式：主要由销售部门负责市场开发工作，目前已形成了金融、电力、通信等多领域的客户群体，获取订单的模式主要有通过参加客户招投标、参与客户邀请报价等方式。获取订单后，双方签订合同，公司根据合同内容向客户提供相关产品和（或）服务，在取得客户验收后确认销售收入。

3、结算模式：信息系统集成、软件业务通常在完成验收时收取90%-97% 合同款项，其余3%-10%合同款为质保金。信息技术服务类一般是按照月度、季度进行分期结算，在完成验收时累计收取90%左右合同款项，其余10%左右合同款为质保金。具体项目不同，质保金回收期不同，但一般在验收合格1年内即可收回。

#### (三) 业绩驱动因素：

目前IT产业云化正加速发展，我国云计算市场规模不断增长，从互联网行业渗透至传统行业，企业云服务市场规模逐渐提升，智能硬件快速推广和普及，数据挖掘、机器学习和人工智能等相关技术促进大数据爆发式增长。在云计算与大数据技术日趋成熟并广泛应用于各行各业的趋势下，加上公司在创新型产品战略、软硬件一体化结合、客户服务体系等方面具有独特的战略优势，计算机技术服务行业的市场发展空间较为广阔。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期增加 9 万元，是公司的子公司臻选供应链公司投资深圳盒趣网络科技有限公司的股权。
固定资产	比去年增加 2862.41%，主要是公司报告期内固定资产增加两套房产所致。
无形资产	比去年减少 35.88%，主要是公司报告期内无形资产摊销增加所致。
在建工程	不适用。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

本报告期内，公司核心管理团队以及关键技术人员未发生重大变化，公司的核心竞争力如下：

#### 1、战略布局优势

凭借超过十年大数据行业服务经验，逐步建立IT产品分销、大数据行业应用服务为一体的产业战略布局，在华南地区逐步建立细分行业领先优势。

#### 2、核心客户优势

主要客户覆盖金融、电力、电信行业的大型国有企业，行业覆盖广，拥有丰富的客户资源，不依赖单一业务领域和单一客户。核心客户优势突出，公司市场份额及产品服务持续性强。围绕核心客户，逐步延伸至产业链上下游，提升全产业链服务能力。

### 3、技术研发优势

在长期的客户服务过程中，逐步积累和建立起强大的技术壁垒，拥有超过40项大数据方面的软件产品及著作权，结合行业实践，进行定制化开发。

### 4、行业综合解决方案优势

针对客户的大数据业务需求，可以提供包括软硬件一体的采购、安装、调试、维护等服务，为客户提供行业定制化综合解决方案。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，新冠肺炎疫情的爆发对众多行业造成了较大的不利影响。对于公司而言，一方面，一季度全国各地实施了严格的疫情防控措施，复工受限，影响了公司的正常生产经营活动，不同程度地影响了合同项目的实施进度和项目验收进度，从而影响合同收入的确认。另一方面，上游投资压减，市场需求萎缩，市场开拓难度加大，应收账款周期加长且回收压力加大，对公司的业务拓展造成一定的不利影响。针对上述情形，公司积极采取了适当措施和方法促进生产经营的开展，统筹推进新冠疫情防控和公司运营各项工作，围绕董事会制定的年度经营计划，在保证业务稳定增长的基础上，进一步优化管理，精益运营，使得公司二季度经营活动基本恢复正常。报告期内，公司实现营业收入159,516,928.18元，比上年同期的99,602,171.48元增长了60.15%，归属于母公司净利润8,658,296.60元，比上年同期-6,014,666.14元增长243.95%。公司在报告期内主要开展的工作如下：

#### 一、积极防疫，稳步推进业务拓展

面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司积极做好防疫各项工作，按照疫情防控情况安排第一时间复工复产，积极采取应对措施，降低疫情的影响，稳步推进各区域的业务拓展工作，深入推进大客户战略。报告期内，公司在金融、能源、政府等行业客户拓展中取得不错的突破，签订了相应的业务合同。报告期内，公司主营业务板块实现营业收入15,614.52万元，较上年增长84.99%，净利润2,028.78万元，较上年增长11.34%。

#### 二、落实股权激励计划，完善激励机制

报告期内，公司实施了2020年股票期权激励计划，通过持续完善激励措施，优化人力资源管理，继续提升人才培养力度，为公司人才发展提供更好的平台，以提升公司的核心竞争力，促进公司发展战略和经营目标的实现。

#### 三、全面推进信息化建设，优化经营管理水平

报告期内，公司进一步完善和建立各项规章制度和工作标准，逐步向管理工作的制度化、科学化、规范化、标准化迈进。2020年上半年，公司对控股子公司铭诚科技的OA办公系统进行升级，建设完成了集团全覆盖、全过程的信息综合应用系统，以实现资源优化配置、降低运营成本，以及有效提升公司的规范运作水平。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	159,516,928.18	99,602,171.48	60.15%	营业收入与上年同期相比增长 60.15%，主要是公司子公司铭诚科技去年储备订单较多，营业收入比去年同期增长，相应公司营业收入上升。
营业成本	126,322,893.57	61,152,323.50	106.57%	营业成本与上年同期相比增长 106.57%，主要是公司子公司铭诚科技营业成本比去年同期增长，相应公司营业成本上升。
销售费用	4,334,323.23	11,174,717.38	-61.21%	销售费用与上年同期相比下降 61.21%，主要是公司子公司亿钱贷销售费用比去年同期下降，相

				应公司销售费用下降。
管理费用	10,258,272.30	19,475,774.71	-47.33%	管理费用与上年同期相比下降 47.33%，主要是公司及子公司亿钱贷管理费用比去年同期下降，相应公司管理费用下降。
财务费用	-754,763.39	-768,464.17	1.78%	
所得税费用	2,831,394.20	5,800,760.66	-51.19%	所得税费用与上年同期相比下降 51.19%，主要是公司去年同期冲回递延所得税资产导致所得税费用增加，相应本期公司所得税费用相比去年有所下降。
研发投入	2,797,663.27	3,394,629.56	-17.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-25,157,001.26	-44,429,860.68	43.38%	经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 43.38%，主要系公司与上年同期相比增加了购销业务收到的现金及减少了人工工资的支付的现金，相应经营活动产生的现金流量净额增加。
投资活动产生的现金流量净额	-4,792,098.18	-10,110,955.44	52.60%	投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 52.60%，主要系公司本期收回上期投资的现金，相应投资活动产生的现金流量净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,015,000.00	-2,890,500.25	-281.08%	筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 281.08%，主要系报告期内公司子公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加，相应筹资活动产生的现金流量净额减少。
现金及现金等价物净增加额	-40,964,099.44	-57,431,316.37	28.67%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	159,516,928.18	100%	99,602,171.48	100%	60.15%
分行业					
大数据信息服务业	156,145,176.44	97.89%	84,409,465.98	84.75%	84.99%
其他服务业	3,371,751.74	2.11%	15,192,705.50	15.25%	-77.81%
分产品					
系统集成业务收入	38,547,756.28	24.17%	41,828,084.40	42.00%	-7.84%
信息技术服务业务收入	19,226,399.34	12.05%	16,000,930.54	16.06%	20.16%
软件销售收入	98,371,020.82	61.67%	26,873,654.92	26.98%	266.05%

其他服务业务收入	1,906,848.40	1.20%	14,473,515.20	14.53%	-86.83%
电子商务服务业务收入	1,464,903.34	0.92%	425,986.42	0.43%	243.88%
分地区					
华北	14,590,892.29	9.15%	5,431,794.62	5.45%	168.62%
华东	5,748,883.98	3.60%	9,392,370.60	9.43%	-38.79%
华中	2,986,703.02	1.87%	3,994,482.40	4.01%	-25.23%
华南	134,510,028.96	84.32%	78,697,377.72	79.01%	70.92%
西北	13,810.00	0.01%	461,953.25	0.46%	-97.01%
其他地区	1,666,609.93	1.04%	1,624,192.89	1.63%	2.61%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
大数据信息服务业	156,145,176.44	124,727,911.80	20.12%	84.99%	115.41%	-11.28%
分产品						
系统集成业务	38,547,756.28	33,306,601.00	13.60%	-7.84%	-5.40%	-2.22%
信息技术服务业务	19,226,399.34	15,880,121.42	17.40%	20.16%	388.53%	-62.28%
软件销售业务	98,371,020.82	75,541,189.36	23.21%	266.05%	288.51%	-4.44%
分地区						
华南	134,510,028.96	106,555,840.80	20.78%	70.92%	107.48%	-13.96%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用  不适用

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统集成业务	33,306,601.00	26.37%	35,209,149.43	57.58%	-31.21%

信息技术服务业务	15,880,121.42	12.57%	3,250,604.98	5.32%	7.26%
软件销售业务	75,541,189.36	59.80%	19,443,630.55	31.80%	28.00%
其他服务业务	500,946.40	0.40%	2,892,757.08	4.73%	-4.33%
电子商务服务业务	1,094,035.39	0.87%	356,181.46	0.58%	0.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

营业收入与上年同期相比增长60.15%，主要是公司子公司铭诚科技去年储备订单较多，营业收入比去年同期增长，相应公司营业收入上升。

营业成本与上年同期相比增长106.57%，主要是公司子公司铭诚科技营业成本比去年同期增长，相应公司营业成本上升。

销售费用与上年同期相比下降61.21%，主要是公司子公司亿钱贷销售费用比去年同期下降，相应公司销售费用下降。

管理费用与上年同期相比下降47.33%，主要是公司及子公司亿钱贷管理费用比去年同期下降，相应公司管理费用下降。

所得税费用与上年同期相比下降51.19%，主要是公司去年同期冲回递延所得税资产导致所得税费用增加，相应本期公司所得税费用相比去年有所下降。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长43.38%，主要系公司与上年同期相比增加了购销业务收到的现金及减少了人工工资的支付的现金，相应经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长52.60%，主要系公司本期收回上期投资的现金，相应投资活动产生的现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降281.08%，主要系报告期内公司子公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加，相应筹资活动产生的现金流量净额减少。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		
公允价值变动损益	169,842.69	1.11%		否
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	24,357.38	0.16%		否
营业外支出	11,780.18	0.08%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	66,962,663.04	14.74%	112,568,021.33	21.34%	-6.60%	
应收账款	46,971,029.36	10.34%	43,090,734.29	8.17%	2.17%	

存货	147,525,623.56	32.48%	139,609,570.39	26.46%	6.02%	
长期股权投资	90,000.00	0.02%			0.02%	
固定资产	33,518,163.50	7.38%	1,131,448.34	0.21%	7.17%	
短期借款	1,000,000.00	0.22%	990,000.00	0.19%	0.03%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

### 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	691,133.07	票据保证金、保函保证金、履约保证金及未决诉讼冻结资金
合计	691,133.07	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
90,000.00	11,820,000.00	-99.24%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	25,240,604.57	169,842.69			25,410,447.26	410,447.26		自有



								资金
其他	10,000,000.00						10,000,000.00	自有资金
合计	35,240,604.57	169,842.69	0.00	0.00	25,410,447.26	410,447.26	10,000,000.00	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州铭诚计算机科技有限公司	子公司	大数据信息服务	50,000,000.00	241,486,215.98	95,663,258.42	156,145,176.44	23,409,111.27	20,287,844.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

全称	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
亿钱贷	深圳市	互联网金融服务业	67.33	--	非同一控制下企业合并
铭诚科技	广州市	大数据信息服务	81	--	非同一控制下企业合并
泽承科技	深圳市	商务服务业	100	--	投资设立
前海信息	深圳市	保理服务	100	--	投资设立
深南信息	南通市	金融与物业管理	100	--	投资设立
臻选供应链	深圳市	租赁与商务服务	100	--	投资设立
信隆财富	深圳市	资产管理	--	100	非同一控制下企业合并
江苏苏铭	南通市	信息传输、软件和信息 技术服务业	--	81	投资设立
红岭臻选	深圳市	电商服务	--	80	投资设立

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济环境变化风险

全球面临的新冠疫情防控将可能是一个较长期的过程，国际防控效果不一，可能会造成结构性的经济影响。公司的客户主要包括能源、金融、制造业等行业的大型企业，上述行业与宏观经济紧密相连，受到宏观经济周期不确定的影响较大，企业的经营预期不明朗，在计算机信息服务方面的需求也将面临较大的不确定性，从而影响公司主营业务的盈利能力。虽然公司已积极采用各种应对措施降低影响，但公司后续的业务拓展仍将面临一定的不确定性。对此，公司将持续推动华东、华中

区域的业务拓展力度，提升盈利能力，同时将持续加大技术研发，在国产替代的大背景下，紧抓行业发展机会，提高整体抗风险能力。

## 2、市场竞争风险。

随着物联网、大数据、云计算等新一代信息技术逐步成熟，市场竞争愈发激烈。公司将加强对所处行业的政策、发展方向及产业发展规律的研究，把握政策、市场和行业技术变革先机，加强持续升级自身的产品、技术和解决方案，密切关注所处行业的市场迭代及新市场的发展，积极运用新一代信息技术升级产品和解决方案，及时应对政策市场竞争的风险。

## 3、业务协同及整合风险

随着公司外延并购工作的继续推进，公司业务板块将会进一步拓宽。这对公司的管理方式和手段将提出更高的要求。公司需要与并购的企业在公司文化、经营管理、业务拓展方面进行融合，如公司管理水平不能随着公司规模的发展而得到提升，将会影响到公司各业务体系的协调效应，增加经营风险，从而给公司及股东利益造成一定的影响。对此，公司严格按照公司治理的规范要求和治理准则来规范运作，并制定有效的管理制度，加强财务管理，在保持公司各业务板块发展独立性和自主性、人员结构稳定性的基础上，公司根据实际业务发展的需要予以调整、细化，以整合母子公司之间的协同关系、人员配置关系，降低管理风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.38%	2020 年 01 月 13 日	2020 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-002)
2019 年度股东大会	年度股东大会	24.67%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-024)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
闫**就与深南金科股份有限公司劳动争议向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁,收到仲裁裁决书后双方向福田区人民法院提起诉讼。	103.73	是	该案于 2020 年 4 月 23 日作出仲裁裁决,于 2020 年 6 月 23 日在福田法院一审开庭审理,未收到一审判决书	尚未结案,影响财务报表的预计负债,不会对公司生产经营和本期财务状况产生重大不利影响	尚未形成终审判决		
张**就与深圳市亿钱贷电子商务有限公司劳动争议向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁,收到仲裁裁决书后公司向福田区人民法院提起诉讼。	29.14	是	该案于 2019 年 11 月 19 日作出仲裁裁决,于 2020 年 4 月 8 日在福田法院一审开庭审理,于 2020 年 6 月 10 日作出一审判决	尚未结案,影响财务报表的预计负债,不会对公司生产经营和本期财务状况产生重大不利影响	尚未形成终审判决		
雷**与深圳信隆财富资产管理有限公司劳动争议案件	3	否	于 2020 年 6 月 15 日签订仲裁调解书,公司向雷小林支付 2 万	该案不会对公司生产经营和本期财务状况产生重大不利影响	双方已和解		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深南金科股份有限公司	其他	公司控股子公司亿钱贷与第三方公司上海前隆分别于 2018 年 6 月 15 日、2019 年 6 月 14 日签署了《合作协议》，由上海前隆推荐借款人在亿钱贷平台发标并向平台出借人申请借款。2019 年 6 月 14 日，在深南股份未履行上市公司董事会、股东大会审议程序和信息披露义务的情况下，亿钱贷、公司的子公司深南信息与上海前隆共同签署了《委托担保协议》，深南信息出具了《保证担保函》。根据《委托担保协议》和《保证担保函》，深南信息将作为保证人为上述业务中借款人的债务向出借人及亿钱贷提供连带责任保证担保。	其他	公司上述行为违反了《上市公司信息披露关联办法》（证监会令第 40 号）第二条和第三十条，对此江苏证监局对公司采取出具警示函的行为监管措施。	2020 年 01 月 08 日	江苏证监局网站： <a href="http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublicofjs/tzgg/202001/t20200113_369594.htm">http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublicofjs/tzgg/202001/t20200113_369594.htm</a>
周世平	实际控制人	周世平于 2019 年 9 月 16 日、17 日通过集中竞价交易方式分别减持深南股份 72.34 万股和 144.7 万股股份，占深南股份总股份的 0.8%，涉及金额 2,272.68 万元。周世平作为深南股份董事长兼总经理，在首次集中竞价交易减持股份时，未按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，提前十五个交易日披露减持计划。周世平的上述股票买卖行为违反了本所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.3 条、第 3.1.8 条和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条的规定。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	鉴于上述违规事实及情节，依据深圳证券交易所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 17.3 条的规定，经深圳证券交易所纪律处分委员会审议通过，作出对周世平给予公开谴责的处分决定	2020 年 03 月 24 日	深交所网站： <a href="http://reportdocs.static.szse.cn/UpFiles/cfwj/2020-03-25_0024171258.pdf?random=0.8463989358862811">http://reportdocs.static.szse.cn/UpFiles/cfwj/2020-03-25_0024171258.pdf?random=0.8463989358862811</a>

整改情况说明

适用  不适用

公司知悉上述违规担保事项后，对公司及合并报表范围内的子公司进行了全面的核查，未发现公司存在其他违规担保行为。公司系统梳理了审批流程，采取相关措施进行整改，并对本次违规担保的相关责任人采取内部问责，同时加强对公司董事、监事、高级管理人员及其他重要岗位人员的培训力度。公司前述对外担保事项中的担保责任已于 2019 年 8 月 9 日解除。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2020年4月20日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年股票期权激励计划有关事项的议案》、《关于召开2019年度股东大会的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于2020年4月21日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2020-008）、《独立董事关于公司第四届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见》。

2、2020年4月20日，公司召开了第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2020年股票期权激励计划激励对象名单>的议案》。详见公司于2020年4月21日在巨潮资讯网上披露的《第四届监事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2020-009）。

3、公司将激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自2020年4月22日起至2020年5月6日止。在公示期内，公司未收到关于本次激励对象的异议，并于2020年5月7日披露了《监事会关于2020年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-023）。

4、2020年5月12日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于公司<2020年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年股票期权激励计划有关事项的议案》，并于2020年5月13日披露了《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。详见公司于2020年5月13日在巨潮资讯网上披露的《深南金科股份有限公司2019年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-024）及《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-025）。

5、2020年5月13日，公司分别召开了第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次获授股票期权的激励对象名单进行了核实，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于2020年5月14日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2020-026）、《第五届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2020-027）、《关于向激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：2020-028）。

6、2020年6月1日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了公司《2020年股票期权激励计划》首次授予的股票期权的登记工作，期权简称：深南JLC1，期权代码：037863。详见公司于2020年6月2日在巨潮资讯网上披露的《关于2020年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-031）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。



## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十六、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2015年11月13日，上海申湾网络通信工程有限公司（以下简称上海申湾）以本公司为被告，向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼，要求本公司履行支付剩余未支付的发射机代理费用130,250元及其逾期利息、剩余机房改造费用161,533.25元及其逾期利息、物业协调费及机房首年租赁费700,000元及其逾期利息（逾期利息均按中国人民银行同期贷款利率的标准，自起诉之日起计算至款项实际支付完毕之日止）。因该案涉及第三方权利义务，法院依法追加山东中广传播有限公司及中广传播集团有限公司为第三人。2017年1月13日，福州市鼓楼区人民法院作出一审判决【（2015）鼓民初字第7676号民事判决书】，主要内容为：（一）本公司于判决生效之日起十日内支付上海申湾剩余的发射机代理费用130,250元（本公司代扣税点后的金额）及逾期款项利息（利息按中国人民银行同期贷款利率的标准，以130,250元为计算基数，从2015年11月17日计算至本公司实际付款之日止）；（二）驳回上海申湾其他诉讼请求。一审判决后，本公司与上海申湾均不服该判决，分别向福州市中级人民法院提起上诉。2017年6月26日，福州市中级人民法院作出二审终审判决【（2017）闽01民终1377号民事判决书】，主要内容为：（一）维持福建省福州市鼓楼区人民法院（2015）鼓民初字第7676号民事判决第一项；（二）撤销福建省福州市鼓楼区人民法院（2015）鼓民初字第7676号民事判决第二项；（三）福建三元达通讯股份有限公司于判决生效之日起十日内向上海申湾支付剩余的机房改造费161,533.25元（本公司代扣税点后的金额）及逾期款项利息（利息按中国人民银行同期贷款利率的标准，以161,533.25元为计算基数，从2015年11月17日起计算至款项实际付清之日止）；（四）驳回上海申湾一审其他诉讼请求。

二审判决生效后，本公司不服，于2017年10月9日向福建省高级人民法院申请再审：要求撤销福州市鼓楼区人民法院（2015）鼓民初字第7676号《民事判决书》、福州市中级人民法院（2017）闽01民终1377号《民事判决书》，裁定再审；并依法驳回被申请人一审全部诉讼请求。2018年4月27日福建省高级人民法院作出再审裁定【（2018）闽民申916号民事裁定书】，主要内容为：驳回本公司再审申请。

（2）2013年11月5日招商银行股份有限公司东莞分行（以下简称招商银行）在东莞市第一人民法院对东莞市星火通讯科技有限公司（以下简称星火通讯）、林斌、本公司及武汉虹信通信技术有限责任公司（以下简称虹信通信）等四名被告提起诉讼，其中要求法院判令本公司以星火通讯对本公司应收账款债权4,020,171.49元为限直接向招商银行履行付款义务。本公司积极应诉答辩，东莞市第一人民法院于2014年1月13日开庭审理此案。法院经查证确认，本公司在诉讼前已将人民币3,000,000元款项支付给星火通讯，剩余未支付款项1,040,708.05元在该案发生诉讼后已于2013年11月汇至东莞第一人民法院诉讼担保金账户。2014年7月10日，东莞市第一人民法院作出一审判决【（2013）东一法民二初字第5585号民事判决书】，本公司已履行完毕该判决书项下义务。

2015年12月22日，招商银行以本公司和虹信通信为被告，星火通讯为第三人，再次向东莞市第一人民法院提起诉讼，要求本公司与虹信通信支付招商银行对星火通讯未执行到位的款项5,660,793.04元（暂计至2015年12月9日本金3,943,517.85元、逾期利息1,208,683.57元、复息38,370.54元、律师费148,960元及相应迟延利息321,261.08元，实际应计至全部款项清偿之日止），其中本公司以人民币2,979,463.44元为限，虹信通信以人民币7,272,322.59元为限。2016年4月29日，东莞市第一人民法院作出民事裁定【（2016）粤1971民初2092号民事裁定书】，主要内容为：驳回招商银行对本公司、虹信通信、第三人星火通讯的起诉。

2016年10月24日，招商银行以本公司和虹信通信为被告，星火通讯为第三人，第三次向东莞市第一人民法院提起诉讼，

要求判令本公司与虹信通信对星火通讯的付款行为无效，同时要求本公司与虹信通信对招商银行损失（星火通讯应向招商银行支付的借款本金及利息、复息，暂计至2016年9月20日，本金余额3,943,517.85元，利息3,500.00元、逾期利息1,734,460.47元、复息141,804.79元，本息合计5,823,283.11元）承担赔偿责任，其中本公司以人民币2,979,463.44元为限，虹信通信以人民币7,272,322.59元为限。2018年4月11日，东莞市第一人民法院作出民事判决【(2016)粤1971民初字24898号民事判决书】，主要内容为：（一）本公司应于该判决发生法律效力之日起三日内向招商银行在2,979,463.44元范围内就（2013）东一法民二初字第5585号民事判决确定的债权未能清偿部分承担赔偿责任；（二）虹信通信应于该判决发生法律效力之日起三日内向招商银行7,272,322.59元范围内就（2013）东一法民二初字第5585号民事判决确定的债权未能清偿部分承担赔偿责任；（三）驳回招商银行其他诉讼请求。

一审判决后，本公司不服，于2018年5月4日向广东省东莞市中级人民法院提起上诉：要求撤销广东省东莞市第一人民法院（2016）粤1971民初24898号民事判决第一项诉讼请求；依法改判驳回招商银行的对本公司的原审诉讼请求。广东省东莞市中级人民法院已于2018年11月20日开庭审理该案。2019年5月21日，广东省东莞市中级人民法院作出民事判决【(2018)粤19民终10186号民事判决书】，主要内容为：驳回上诉，维持原判。

二审判决生效后，本公司不服，于2019年8月12日向广东省高级人民法院申请再审：要求撤销广东省东莞市第一人民法院（2016）粤1971民初24898号《民事判决书》、广东省东莞市中级人民法院（2018）粤19民终10186号民事判决书，裁定再审；并依法驳回被申请人一审全部诉讼请求。2019年12月20日，广东省高级人民法院作出再审裁定【(2019)粤民申8404号民事裁定书】，主要内容为：驳回本公司再审申请。

（3）2017年7月12日，潍坊千金通信工程有限公司以济南晨美商贸有限公司、赵加明、山东圣润通讯科技有限公司以及本公司为被告，向山东省潍坊市奎文区人民法院提起诉讼，要求济南晨美商贸有限公司、赵加明向千金公司支付工程款454,345.6元，同时本公司及山东圣润通讯科技有限公司对上述工程欠款承担连带责任。2019年1月10日，山东省潍坊市奎文区人民法院作出民事判决【(2017)鲁0705民初2547号民事判决书】，主要内容为：（一）济南晨美商贸有限公司、赵加明于本判决生效之日起十日内共同支付潍坊千金通信工程有限公司工程款454,345.6元；（二）驳回潍坊千金通信工程有限公司的其他诉讼请求。

（4）2018年1月11日，伍光强以广州佳粤信息技术有限公司（以下简称广州佳粤）、本公司为被告，向广州市黄埔区人民法院提起诉讼，要求判令广州佳粤和本公司共同向原告退还购货款合计24500元，同时要求本公司与广州佳粤向赔偿73500元。2018年7月2日广州市黄埔区人民法院作出民事判决【(2018)粤0112民初字380号民事判决书】，主要内容为：（一）广州佳粤应当自该判决生效之日起十日内向伍光强退还货款24500元，同时伍光强应退还涉案LM-900 4G高速无线路由器三台给广州佳粤，如不能退还前述商品的，则按商品购买价格折抵广州佳粤应退还给伍光强的上述货款；（二）广州佳粤应当自该判决生效之日起十日内向伍光强赔偿三倍货款73500元；（三）驳回伍光强其他诉讼请求。

（5）2019年11月11日，江苏通光电子线缆股份有限公司（以下简称通光公司）向西安市高陵区人民法院提出申请，申请追加任玉文、西安海天天线科技股份有限公司、本公司为通光公司与被执行人西安新海天通信有限公司买卖合同纠纷强制执行一案被执行人。2019年12月2日，西安市高陵区人民法院作出执行裁定【(2019)陕0117执异82号民事裁定书】，主要内容为：（一）追加任玉文为西安市雁塔区人民法院（2017）陕0113民初229号民事判决书的执行案件被执行人；（二）任玉文在未出资金200万元及利息323000元计2323000元范围内对西安市雁塔区人民法院（2017）陕0113民初229号确定的西安新海天通信有限公司应承担而未履行的债务对通光公司承担清偿责任；（三）驳回通光公司申请追加西安海天天线科技股份有限公司、本公司为被执行人的请求。

根据公司与三元达控股的资产交割协议规定：双方同意并确认，自交割日起，标的资产已全部交付于三元达控股或其指定的第三方，公司交付标的资产的义务视为履行完毕，与标的资产相关的全部权利、义务、责任、报酬和风险，自交割日起均由三元达控股享有或承担，无论标的资产是否完成变更登记或过户手续。双方确认，自交割日起，标的资产中所包含的全部债权，由三元达控股享有。标的资产中所包含的全部债务，由三元达控股承担。因此，上述诉讼事项涉及的相关款项最终均由三元达控股承担。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,544,033	15.02%				-6,141,905	-6,141,905	34,402,128	12.74%
3、其他内资持股	40,544,033	15.02%				-6,141,905	-6,141,905	34,402,128	12.74%
境内自然人持股	40,544,033	15.02%				-6,141,905	-6,141,905	34,402,128	12.74%
二、无限售条件股份	229,455,967	84.98%				6,141,905	6,141,905	235,597,872	87.26%
1、人民币普通股	229,455,967	84.98%				6,141,905	6,141,905	235,597,872	87.26%
三、股份总数	270,000,000					0	0	270,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

周世平	40,538,558	6,140,536	0	34,398,022	高管锁定股	执行董监高限售规定
汪文俊	5,475	1,369	0	4,106	高管锁定股	执行董监高限售规定
合计	40,544,033	6,141,905	0	34,402,128	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,543		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周世平	境内自然人	16.99%	45,864,029	0	34,398,022	11,466,007	质押	28,563,100
							冻结	12,971,557
红岭控股有限公司	境内非国有法人	7.57%	20,446,403	-5,182,300		20,446,403	冻结	3,854,562
林素密	境内自然人	3.26%	8,800,000	2,830,000		8,800,000		
黄海峰	境内自然人	2.43%	6,550,093	0		6,550,093		
陈军	境内自然人	1.44%	3,900,000	0		3,900,000		
苏宁	境内自然人	0.93%	2,500,000	1,800,000		2,500,000		
林大春	境内自然人	0.67%	1,802,394	0		1,802,394		
鄢顺蓉	境内自然人	0.32%	876,600	62,200		876,600		
王旭翔	境内自然人	0.30%	800,000	40,000		800,000		
盛美林	境内自然人	0.22%	587,800	-118,000		587,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，“红岭控股有限公司”为周世平先生持有 99.9% 股份的一致行动人。除上述情况外，本公司未知其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
红岭控股有限公司	20,446,403	人民币普通股	20,446,403
林素密	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
黄海峰	6,550,093	人民币普通股	6,550,093
陈军	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
苏宁	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
林大春	1,802,394	人民币普通股	1,802,394
鄢顺蓉	876,600	人民币普通股	876,600
王旭翔	800,000	人民币普通股	800,000
盛美林	587,800	人民币普通股	587,800
曾苑平	572,701	人民币普通股	572,701
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，“红岭控股有限公司”为周世平先生持有 99.9% 股份的一致行动人。除上述情况外，本公司未知其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周海燕	常务副总经理	聘任	2020 年 05 月 29 日	公司治理需要
白雪	监事	离任	2020 年 07 月 27 日	因个人原因主动离职
曾群幅	监事	被选举	2020 年 07 月 27 日	公司治理需要

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深南金科股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	66,962,663.04	112,568,021.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		25,240,604.57
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	46,971,029.36	43,090,734.29
应收款项融资		
预付款项	26,719,350.77	47,597,816.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,184,838.30	30,830,369.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	147,525,623.56	139,609,570.39
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	13,163,291.49	13,981,026.61
流动资产合计	307,526,796.52	412,918,142.80
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	90,000.00	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,518,163.50	1,131,448.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,194,448.88	1,862,779.78
开发支出		
商誉	100,832,578.01	100,832,578.01
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,039,046.07	849,885.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	146,674,236.46	114,676,691.78
资产总计	454,201,032.98	527,594,834.58
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	990,000.00
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		4,842,807.00
应付账款	26,168,968.62	22,365,266.31

预收款项		162,733,973.09
合同负债	123,626,697.57	
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	2,142,054.06	4,927,630.31
应交税费	2,197,697.36	3,572,145.43
其他应付款	36,859,945.99	78,296,891.61
其中：应付利息		
应付股利		11,025,000.00
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		
流动负债合计	191,995,363.60	277,728,713.75
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	291,422.22	291,422.22
递延收益		
递延所得税负债	106,563.71	188,476.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	397,985.93	479,899.16
负债合计	192,393,349.53	278,208,612.91
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,631,938.41	332,631,938.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,388,843.16	27,388,843.16
一般风险准备		
未分配利润	-388,317,346.14	-396,975,642.74
归属于母公司所有者权益合计	241,703,435.43	233,045,138.83
少数股东权益	20,104,248.02	16,341,082.84
所有者权益合计	261,807,683.45	249,386,221.67
负债和所有者权益总计	454,201,032.98	527,594,834.58

法定代表人：周世平

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：苗庆国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	42,596,327.00	78,711,602.36
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	40,367.70	53,823.60
其他应收款	7,308,735.82	39,916,123.79
其中：应收利息		
应收股利		11,475,000.00
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	399,817.36	219,082.44
流动资产合计	50,345,247.88	118,900,632.19
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	247,637,674.72	247,637,674.72
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	32,862,186.94	447,498.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	302,655.97	386,179.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	280,802,517.63	248,471,352.92
资产总计	331,147,765.51	367,371,985.11
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	107,959.51	107,959.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	793,939.78	1,446,709.63
应交税费	318,090.79	201,932.82
其他应付款	48,331,925.39	77,450,369.04

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	49,551,915.47	79,206,970.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	49,551,915.47	79,206,970.99
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	412,086,574.48	412,086,574.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,388,843.16	27,388,843.16
未分配利润	-427,879,567.60	-421,310,403.52
所有者权益合计	281,595,850.04	288,165,014.12
负债和所有者权益总计	331,147,765.51	367,371,985.11



## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	159,516,928.18	99,602,171.48
其中：营业收入	159,516,928.18	99,602,171.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,216,961.56	94,898,388.99
其中：营业成本	126,322,893.57	61,152,323.50
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	258,572.58	469,408.01
销售费用	4,334,323.23	11,174,717.38
管理费用	10,258,272.30	19,475,774.71
研发费用	2,797,663.27	3,394,629.56
财务费用	-754,763.39	-768,464.17
其中：利息费用	20,104.01	500.25
利息收入		
加：其他收益	14,111.64	1,305,936.75
投资收益（损失以“-”号填列）		-961,359.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	169,842.69	-28,400.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,243,642.17	1,256,034.61
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	15,240,278.78	6,275,994.35
加:营业外收入	24,357.38	507.22
减:营业外支出	11,780.18	19,729.57
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	15,252,855.98	6,256,772.00
减:所得税费用	2,831,394.20	5,800,760.66
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	12,421,461.78	456,011.34
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	12,421,461.78	456,011.34
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	8,658,296.60	-6,014,666.14
2.少数股东损益	3,763,165.18	6,470,677.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	12,421,461.78	456,011.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,658,296.60	-6,014,666.14
归属于少数股东的综合收益总额	3,763,165.18	6,470,677.48
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	-0.02
(二) 稀释每股收益	0.03	-0.02

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

法定代表人：周世平

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：苗庆国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	7,954.10	1,505.20
销售费用		
管理费用	7,220,758.29	11,995,271.85

研发费用		
财务费用	-700,921.99	-695,218.14
其中：利息费用		
利息收入	-705,668.33	-702,955.11
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,785,306.44
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）	-44,068.24	274,895.70
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）	-6,571,858.64	-12,811,969.65
加：营业外收入	2,694.56	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,569,164.08	-12,811,969.65
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,569,164.08	-12,811,969.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,569,164.08	-12,811,969.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,569,164.08	-12,811,969.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	132,905,126.44	154,958,973.35
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	16,191.23	127,796.22
收到其他与经营活动有关的现金	55,493,399.73	82,358,161.80
经营活动现金流入小计	188,414,717.40	237,444,931.37
购买商品、接受劳务支付的现金	122,429,276.00	151,372,449.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,649,684.94	25,432,465.77
支付的各项税费	6,918,971.31	8,890,310.61
支付其他与经营活动有关的现金	71,573,786.41	96,179,565.71
经营活动现金流出小计	213,571,718.66	281,874,792.05
经营活动产生的现金流量净额	-25,157,001.26	-44,429,860.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	21,708,252.50
取得投资收益收到的现金	410,447.26	66,319.33

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	35,410,447.26	21,774,571.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,545.44	83,086.44
投资支付的现金	40,090,000.00	31,486,798.83
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		315,642.00
投资活动现金流出小计	40,202,545.44	31,885,527.27
投资活动产生的现金流量净额	-4,792,098.18	-10,110,955.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		200,000.00
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	1,000,000.00	990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	1,190,000.00
偿还债务支付的现金	990,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,025,000.00	4,080,500.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,025,000.00	4,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,015,000.00	4,080,500.25
筹资活动产生的现金流量净额	-11,015,000.00	-2,890,500.25
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	-40,964,099.44	-57,431,316.37

加：期初现金及现金等价物余额	107,601,897.09	165,358,323.03
六、期末现金及现金等价物余额	66,637,797.65	107,927,006.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,025,949.13	92,253,606.72
经营活动现金流入小计	1,025,949.13	92,253,606.72
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,566,570.77	9,145,574.16
支付的各项税费	414,674.91	584,474.21
支付其他与经营活动有关的现金	14,634,978.81	93,968,607.69
经营活动现金流出小计	18,616,224.49	103,698,656.06
经营活动产生的现金流量净额	-17,590,275.36	-11,445,049.34
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	11,475,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	11,475,000.00	
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	30,000,000.00	11,820,000.00



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	30,000,000.00	11,820,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,525,000.00	-11,820,000.00
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		
筹资活动现金流入小计		
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		10,000,000.00
筹资活动现金流出小计		10,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,000,000.00
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	-36,115,275.36	-33,265,049.34
加：期初现金及现金等价物余额	78,711,602.36	115,087,170.03
六、期末现金及现金等价物余额	42,596,327.00	81,822,120.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末	270				332,				27,3		-396		233,	16,3	249,	

余额	,00 0,0 00. 00				631, 938. 41				88,8 43.1 6		,975, 642. 74		045, 138. 83	41,0 82.8 4	386, 221. 67
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	270 ,00 0,0 00. 00				332, 631, 938. 41				27,3 88,8 43.1 6		-396 ,975, 642. 74		233, 045, 138. 83	16,3 41,0 82.8 4	249, 386, 221. 67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											8,65 8,29 6.60		8,65 8,29 6.60	3,76 3,16 5.18	12,4 21,4 61.7 8
（一）综合收益总额											8,65 8,29 6.60		8,65 8,29 6.60	3,76 3,16 5.18	12,4 21,4 61.7 8
（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. 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	270,000.00			332,631.93				27,388.43		-388,317.34		241,703.43	20,104.28	261,807.68	261,807.68

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	270 .00 0,0 00. 00				408, 030, 402. 44				27,3 88,8 43.1 6		-405 ,349, 988. 16		300, 069, 257. 44	40,84 3,998 .96	340,9 13,25 6.40
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	270 .00 0,0 00. 00				408, 030, 402. 44				27,3 88,8 43.1 6		-405 ,349, 988. 16		300, 069, 257. 44	40,84 3,998 .96	340,9 13,25 6.40
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											-6,0 14,6 66.1 4		-6,0 14,6 66.1 4	6,670 ,677. 48	656,0 11.34
(一)综合收 益总额											-6,0 14,6 66.1 4		-6,0 14,6 66.1 4	6,470 ,677. 48	456,0 11.34
(二)所有者 投入和减少 资本														200,0 00.00	200,0 00.00
1. 所有者投 入的普通股														200,0 00.00	200,0 00.00
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	270,000,000.00				408,030,402.44				27,388,843.16		-411,364,654.30		294,054,591.30	47,514,676.44	341,569,267.74
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	-----------------	--	----------------	---------------	----------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	270,000,000.00				412,086,574.48				27,388,843.16	-421,310,403.52		288,165,014.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	270,000,000.00				412,086,574.48				27,388,843.16	-421,310,403.52		288,165,014.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,569,164.08		-6,569,164.08
（一）综合收益总额										-6,569,164.08		-6,569,164.08
（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	270,000.00				412,086,574.48				27,388,843.16	-427,879,567.		281,595,850.04

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	270,000,000.00				412,086,574.48				27,388,843.16	-393,834,244.47		315,641,173.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	270,000,000.00				412,086,574.48				27,388,843.16	-393,834,244.47		315,641,173.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-12,811,969.65		-12,811,969.65
(一)综合收益总额										-12,811,969.65		-12,811,969.65
(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	270,000,000.00				412,086,574.48				27,388,843.16	-406,646,214.12		302,829,203.52

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

深南金科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，股票代码为：002417）原系自然人黄国英、郑文海、张有兴、钟盛兴、黄海峰、林大春、陈军、张丹红于2004年10月9日共同出资设立的有限责任公司，2008年1月31日整体变更为福建三元达通讯股份有限公司，股本为人民币9,000.00万元。

2010年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 553号文核准，公司于深圳证券交易所上市并申请首次向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股，每股面值为1.00元，实际发行价格每股20.00元，发行后股本变更为12,000 万股。

2011年5月，公司以总股本12,000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，转增后公司股本变更为18,000 万股。

2012年5月，公司以总股本18,000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，转增后公司股本变更为27,000万股。2018年1月，公司名称变更为深南金科股份有限公司。截止2020年6月30日，公司总股本为人民币27,000万元。

公司营业执照统一社会信用代码为91350000766189687Y，法定代表人为周世平。2020年7月27日，公司召开2020年第二次临时股东大会审议通过了变更公司注册地的议案，公司住所变更为：深圳市福田区福保街道福保社区菩提路216号益田花园二期27、28 栋二层202。

#### 公司业务性质和主要经营活动

公司及其子公司主要从事大数据信息服务业务及其他服务业务。主要经营活动如下：(1)软件开发及销售、信息系统集成服务、计算机维护服务、信息技术咨询服务；(2)电子商务、网络借贷信息中介服务、互联网信息服务等业务；(3)信息咨询、保理服务等服务业务。

#### 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

全称	子公司类型	级别	持股比例（%）		表决权比例 （%）	取得方式
			直接	间接		
深圳市亿钱贷电子商务有限公司	控股子公司	一级	67.33	--	67.33	非同一控制下企业合并
广州铭诚计算机科技有限公司	控股子公司	一级	81	--	81	非同一控制下企业合并
深圳泽承科技有限公司	全资子公司	一级	100	--	100	投资设立
深圳前海盛世承泽信息技术有限公司	控股子公司	一级	100	--	100	投资设立
江苏深南信息技术有限公司	全资子公司	一级	100	--	100	投资设立
深圳市红岭臻选供应链管理有限公司	全资子公司	一级	100	--	100	投资设立

深圳信隆财富资产管理有限公司	全资子公司	二级	--	100	100	非同一控制下企业合并
江苏苏铭信息科技有限公司	控股子公司	二级	--	81	81	投资设立
深圳市红岭臻选电子商务有限公司	控股子公司	二级	--	80	80	投资设立

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

不适用。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

##### 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

##### 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权

日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

不适用。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

## 金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

- 1、以摊余成本计量的金融资产。
- 2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类:

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获

利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。



金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

### 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、

定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

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

### 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 金融资产的转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11、应收票据

不适用。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提预期信用损失的计提方法
------	---------	------------------

应收合并范围内关联方往来款	资产类型	不计提坏账准备
押金及保证金组合	资产类型	不计提坏账准备
存在质押、抵押物担保的应收款项	资产类型	不计提坏账准备
账龄组合	账龄状态	按照账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

对于账龄组合，公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项预期信用损失的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3-5年	50	50
5年以上	100	100

### 13、应收款项融资

不适用。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见应收账款的预期信用损失确实方法。

### 15、存货

#### 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品等。

#### 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

#### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 16、长期股权投资

#### 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 长期股权投资核算方法的转换

### 1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，

在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 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, 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。

### 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 或 40 年	5.00%	2.38%或 3.17%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19%

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产, 主要包括软件。

#### 无形资产的初始计量

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

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 无形资产的后继计量

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

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-5年	预计收益期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。



在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 21、预计负债

### 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结

果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 具体确认方法

#### A、大数据信息服务业务收入确认的具体方法如下：

##### ①系统集成业务

集成业务，根据合同约定交付硬件并安装调试后由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时确认收入。

##### ②软件销售业务

软件销售，根据合同约定交付软件产品并安装调试后由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时确认收入。

##### ③信息技术服务业务

按期服务，在合同约定的服务期间提供服务并由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时分期确认收入。

按次服务，根据合同约定提供服务并由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时一次性确认收入。

#### B、其他服务业务收入确认的具体方法如下：

##### ①保理服务业务

按照客户使用本公司货币资金的服务期间分期确认收入。②居间服务业务  
根据居间服务合同或协议，服务已提供并满足合同或协议约定收款条件时确认收入。  
③电子商务服务业务  
公司交付产品，客户确认收货后确认收入

## 23、政府补助

### 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

### 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、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。

### 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

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说明**

□ 适用 √ 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	软件销售收入、信息系统集成业务收入、保理业务收入、技术服务收入等服务收入、小规模纳税人销售额	3%-16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深南股份	25%
深圳市亿钱贷电子商务有限公司（以下简称“亿钱贷”）	25%
铭诚科技	15%
深圳泽承科技有限公司（以下简称“泽承”）	25%
深圳前海盛世承泽信息技术有限公司（以下简称“前海盛世承泽”）	25%
江苏深南信息技术有限公司（以下简称“江苏深南”）	25%
深圳市红岭臻选供应链管理有限公司（以下简称“臻选供应链”）	25%
深圳信隆财富资产管理有限公司（以下简称“信隆财富”）	25%
江苏苏铭信息科技有限公司（以下简称“江苏苏铭”）	25%
深圳市红岭臻选电子商务有限公司（以下简称“臻选电商”）	25%

**2、税收优惠**

(1) 子公司铭诚科技于2017年12月11日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的编号为GR201744004717的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年，2017-2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、税务总局、科技部财税〔2018〕99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税

前摊销。子公司广州铭诚可享受研发费用税前加计75%扣除的政策。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号), 子公司广州铭诚自行开发生产的软件产品的销售, 按16%的法定税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

(4) 根据《财政部国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》(财税〔2013〕52号)、《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71号), 增值税小规模纳税人和营业税纳税人, 月销售额或营业额不超过人民币3万元(含3万元)的, 免征增值税或营业税。其中, 以1个季度为纳税期限的增值税小规模纳税人和营业税纳税人, 季度销售额或营业额不超过人民币9万元的, 免征增值税或营业税。子公司臻选电商、孙公司信隆财富为小规模纳税人, 适用该优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,907.67	2,715.30
银行存款	64,696,005.26	106,942,712.42
其他货币资金	2,263,750.11	5,622,593.61
合计	66,962,663.04	112,568,021.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	691,133.07	5,333,391.92

其他说明

#### 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	691,133.07	票据保证金、保函保证金、履约保证金及未决诉讼冻结资金
合计	691,133.07	

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,240,604.57
其中：		
债务工具投资		25,240,604.57
其中：		
合计		25,240,604.57

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,503,428.20	2.87%	1,503,428.20	100.00%		1,743,428.20	3.57%	1,743,428.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	50,911,442.83	97.13%	3,940,413.47	7.74%	46,971,029.36	47,097,917.27	96.43%	4,007,182.98	8.51%	43,090,734.29
其中：										
账龄组合	50,911,442.83	97.13%	3,940,413.47	7.74%	46,971,029.36	47,097,917.27	96.43%	4,007,182.98	8.51%	43,090,734.29
合计	52,414,871.03	100.00%	5,443,841.67	10.39%	46,971,029.36	48,841,345.47	100.00%	5,750,611.18	11.77%	43,090,734.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,141,360.00	1,141,360.00	100.00%	预计全部无法收回
客户 B	362,068.20	362,068.20	100.00%	预计全部无法收回
合计	1,503,428.20	1,503,428.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,555,525.76
1 至 2 年	5,837,477.89
2 至 3 年	3,199,356.89
3 年以上	1,822,510.49
3 至 4 年	885,611.35
4 至 5 年	702,656.54
5 年以上	234,242.60
合计	52,414,871.03

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,743,428.20		240,000.00			1,503,428.20
按组合计提预期信用损失的应收账款(其中：账龄组合)	4,007,182.98		66,769.51			3,940,413.47
合计	5,750,611.18		306,769.51			5,443,841.67

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,977,958.96	11.41%	298,897.95
第二名	2,682,048.00	5.12%	134,102.40
第三名	1,965,000.00	3.75%	196,500.00
第四名	1,880,000.00	3.59%	94,000.00
第五名	1,740,000.00	3.32%	87,000.00



合计	14,245,006.96	27.19%	
----	---------------	--------	--

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,796,219.64	92.80%	46,173,821.84	97.01%
1 至 2 年	1,859,300.00	6.96%	1,423,330.61	2.99%
2 至 3 年	63,831.13	0.24%	664.00	
合计	26,719,350.77	--	47,597,816.45	--

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	4,982,800.00	18.65	2019年12月	尚未发货
第二名	2,463,600.00	9.22	2019年12月	尚未发货
第三名	2,200,000.00	8.23	2019年12月	服务未完成交付
第四名	1,540,520.80	5.77	2019年12月	服务未完成交付
第五名	1,387,000.00	5.19	2019年12月	服务未完成交付
合计	12,573,920.80	47.06		

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,184,838.30	30,830,369.16
合计	6,184,838.30	30,830,369.16

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来		26,963,684.52
押金及保证金	5,031,992.06	3,576,208.83
外部单位往来款项	1,096,169.38	214,804.59
备用金		74,655.36
其他	119,836.33	17,209.85
合计	6,247,997.77	30,846,563.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	16,193.99			16,193.99
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	46,965.48			46,965.48
2020 年 6 月 30 日余额	63,159.47			63,159.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,234,161.05
1 至 2 年	5,500.00
2 至 3 年	8,336.72
合计	6,247,997.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	16,193.99	46,965.48				63,159.47
合计	16,193.99	46,965.48				63,159.47

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	2,000,000.00	1 年以内	32.01%	
第二名	外部单位往来款项	1,089,431.14	1 年以内	17.44%	54,471.56
第三名	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	8.00%	
第四名	押金及保证金	269,964.90	1 年以内	4.32%	
第五名	押金及保证金	220,813.80	1 年以内	3.53%	
合计	--	4,080,209.84	--	65.30%	54,471.56

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	26,504,704.83		26,504,704.83	3,793,603.10		3,793,603.10
发出商品	121,020,918.73		121,020,918.73	135,732,431.21		135,732,431.21
在途物资				83,536.08		83,536.08
合计	147,525,623.56		147,525,623.56	139,609,570.39		139,609,570.39

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	12,509,835.18	13,717,789.26
待抵扣认证进项税额	653,456.31	263,203.23
预缴企业所得税		34.12
合计	13,163,291.49	13,981,026.61

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳盒趣网络科技有限公司		90,000.00								90,000.00	
小计		90,000.00								90,000.00	
合计		90,000.00								90,000.00	

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存收益的原因

					综合收益的原因	
中农融信(北京)科技股份有限公司					不以出售为目的	

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,518,163.50	1,131,448.34
合计	33,518,163.50	1,131,448.34

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		1,331,418.80	1,536,819.28	256,653.48	3,124,891.56
2.本期增加金额	32,726,243.29			150,230.77	32,876,474.06
(1) 购置	32,726,243.29			150,230.77	32,876,474.06
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	32,726,243.29	1,331,418.80	1,536,819.28	406,884.25	36,001,365.62
二、累计折旧					
1.期初余额		936,690.94	896,453.80	160,298.48	1,993,443.22
2.本期增加金额	194,295.72	118,747.59	44,731.61	131,983.98	489,758.90
(1) 计提	194,295.72	118,747.59	44,731.61	131,983.98	489,758.90

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	194,295.72	1,055,438.53	941,185.41	292,282.46	2,483,202.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	32,531,947.57	275,980.27	595,633.87	114,601.79	33,518,163.50
2.期初账面价值		394,727.86	640,365.48	96,355.00	1,131,448.34

## 11、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

## 12、油气资产

适用  不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				4,304,175.91	4,304,175.91
2.本期增加 金额					
(1) 购置					
(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				4,304,175.91	4,304,175.91
二、累计摊销					
1.期初余额				2,441,396.13	2,441,396.13
2.本期增加 金额				668,330.90	668,330.90
(1) 计提				668,330.90	668,330.90
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,109,727.03	3,109,727.03
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					

3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值				1,194,448.88	1,194,448.88
2.期初账面 价值				1,862,779.78	1,862,779.78

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并广州铭诚形成的商誉	100,832,578.01					100,832,578.01
合计	100,832,578.01					100,832,578.01

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据中国证监会 2018 年 11 月发布的《会计监管风险提示第 8 号-商誉减值》，公司将与商誉相关的资产组定义为大数据信息服务资产组，资产组由广州铭诚的长期资产构成，包括商誉的账面价值。

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



## 重要假设及依据

假设公司经营业务可以按现状持续经营，并在可预见的未来，不会发生重大改变

假设公司在未来的经营期限内的财务结构、资本规模未发生重大变化。

收益的计算以会计年度为准，假定收支均匀发生，企业以前年度及当年签订的合同有效，并能得到执行。

未来收益的预测基于现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

假设国家现行的有关法律、法规及方针政策无重大变化；公司所处的地区政治、经济和社会环境无重大变化；有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

假设公司能在预测期内取得高新技术企业认定，并维持目前的优惠税率。

## 关键参数

单位名称	关键参数					
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	利润率	预测期折现率(加权平均资本成本WACC)	稳定期折现率(加权平均资本成本WACC)
铭诚科技	5年(即2020年-2024年), 后续为稳定期	注1	--	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.18%	17.06%

注1:根据铭诚科技各业务类型历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计 2020-2024 年收入增长率分别为 7.56%、6.95%、7.07%、4.19% 和 4.20%，2025 年后进入稳定期，收入基本维持在 2024 年的营收水平。

## 商誉减值损失的确认方法

预计未来现金流量的现值采用收益法进行测算,即按照目前状态及使用、管理水平使用资产组可以获取的收益现值。

### A、关于现金流口径

本次预计未来现金流量采用的现金流口径为企业税前自由现金流量。

计算公式为:企业税前自由现金流量=EBITDA-资本性支出-营运资本净增加

EBITDA 为税息折旧及摊销前利润=营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-财务费用-研发费用+折旧摊销+税前利息支出

### B. 关于折现率

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次折现率选取(所得税)前加权平均资本成本(WACC)，计算公式如下：

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E + D} + K_d \times (1 - t) \times \frac{D}{E + D}$$

其中:ke: 权益资本成本;

kd: 付息债务资本成本;

E: 权益的市场价值;

D: 付息债务的市场价值;

t: 被评估单位所得税率。

其中股东权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算确定:

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中: rf: 无风险利率;

MRP: 市场风险溢价;

β: 权益的系统风险系数;

rc: 企业特定风险调整系数。

其次，将WACC转换为税前WACC，公式： $WACC_{BT} = WACC / (1 - T)$

### C、关于收益期

本次评估根据资产组可以通过简单维护更新资产组内相关资产持续盈利，故采用永续年期作为收益期。其中，第一阶段为 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，预测期为 5 年，收益呈增长趋势并逐渐趋于稳定；第二阶段为 2025 年 1 月 1 日至永续经营，公司保持稳定的收益水平。

### D. 收益法的评估计算公式

$$P = \sum_{t=1}^n \frac{A_t}{(1+R)^t} + \frac{A}{R(1+R)^n}$$

本次采用的收益法的计算公式为：

其中：P---资产组的预计未来现金流量的现值；

A<sub>i</sub>---收益变动期的第 i 年的息税前年企业自由现金流量；

A---收益稳定期的息税前年企业自由现金流量；

R---税前折现率；

N---企业收益变动期预测年限。

上述资产组于 2019 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值为人民币 28,388.00 万元，商誉所在资产组预计未来现金流量的现值与公允价值减处置费用后的净额高于商誉所在资产组可回收价值，商誉未发生减值。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,926,973.80	1,039,046.07	5,665,904.31	849,885.65
合计	6,926,973.80	1,039,046.07	5,665,904.31	849,885.65

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	469,820.13	70,473.02	1,015,908.33	152,386.25
交易性金融资产公允价值变动	240,604.57	36,090.69	240,604.57	36,090.69
合计	710,424.70	106,563.71	1,256,512.90	188,476.94

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,039,046.07		849,885.65
递延所得税负债		106,563.71		188,476.94

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	156,407,062.31	150,460,241.86
资产减值准备		100,900.86
广告费和业务宣传费支出		3,579,867.40
预计负债	291,422.22	291,422.22
合计	156,698,484.53	154,432,432.34

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		1,449,681.16	
2021	75,197,893.09	75,197,893.09	
2022	18,592,116.07	18,592,116.07	
2023	31,239,618.33	31,239,618.33	
2024	23,980,933.21	23,980,933.21	
2025	7,396,501.61		
合计	156,407,062.31	150,460,241.86	--

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	990,000.00
合计	1,000,000.00	990,000.00

短期借款分类的说明:

2019年12月17日,公司向中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行取得借款人民币99万元,借款利率为5.15%,借款期限为2019年12月17日至2020年12月16日。已于2020年3月13日归还99万元。

2020年6月12日,公司向中国建设银行股份有限公司广州海珠支行取得借款人民币100万元,借款利率为4.5025%,借款期限为2020年6月12日至2021年6月12日。

## 17、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,842,807.00
合计		4,842,807.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	26,168,968.62	22,365,266.31
合计	26,168,968.62	22,365,266.31

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		162,733,973.09
合计		162,733,973.09

## 20、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款	123,626,697.57	

合计	123,626,697.57
----	----------------

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,797,914.91	10,378,654.71	13,117,909.63	2,058,659.99
二、离职后福利-设定提存计划	715.40	203,460.08	120,781.41	83,394.07
三、辞退福利	129,000.00	207,900.98	336,900.98	0.00
合计	4,927,630.31	10,790,015.77	13,575,592.02	2,142,054.06

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,256,356.56	9,523,899.83	12,167,719.56	1,612,536.83
2、职工福利费	21,197.67	137,812.39	132,449.89	26,560.17
3、社会保险费	4,106.27	216,592.76	220,136.44	562.59
其中：医疗保险费	3,621.33	191,941.38	195,562.71	0.00
工伤保险费	462.44	1,409.03	1,308.88	562.59
生育保险费	22.50	23,242.35	23,264.85	0.00
4、住房公积金	250.00	236,655.85	236,905.85	0.00
5、工会经费和职工教育经费	516,004.41	263,693.88	360,697.89	419,000.40
合计	4,797,914.91	10,378,654.71	13,117,909.63	2,058,659.99

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	700.00	201,011.81	119,368.79	82,343.02

2、失业保险费	15.40	2,448.27	1,412.62	1,051.05
合计	715.40	203,460.08	120,781.41	83,394.07

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	200,272.04	113,745.37
企业所得税	1,487,133.46	3,009,562.93
个人所得税	181,904.50	183,606.15
城市维护建设税	39,081.16	2,230.15
印花税	261,259.06	261,407.86
教育费附加	28,012.36	1,592.97
其他	34.78	
合计	2,197,697.36	3,572,145.43

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		11,025,000.00
其他应付款	36,859,945.99	67,271,891.61
合计	36,859,945.99	78,296,891.61

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
朱岳标		8,379,000.00
缪坤民		2,094,750.00
徐晶晶		551,250.00
合计		11,025,000.00

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	33,000,000.00	63,000,001.00
押金及保证金	2,059,484.75	3,261,513.33
往来款	1,797,328.64	463,591.00
预提费用	3,132.60	261,114.93
中介机构费用		100,000.00
其他		185,671.35
合计	36,859,945.99	67,271,891.61

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

## 24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	291,422.22	291,422.22	劳动纠纷，暂未结案
合计	291,422.22	291,422.22	--

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	270,000,000.00						270,000,000.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	332,631,938.41			332,631,938.41
合计	332,631,938.41			332,631,938.41

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	27,388,843.16			27,388,843.16
合计	27,388,843.16			27,388,843.16

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-396,975,642.74	-405,349,988.16
调整后期初未分配利润	-396,975,642.74	-405,349,988.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,658,296.60	8,374,345.42
期末未分配利润	-388,317,346.14	-396,975,642.74

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。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,516,928.18	126,322,893.57	99,602,171.48	61,152,323.50
合计	159,516,928.18	126,322,893.57	99,602,171.48	61,152,323.50

## 30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	147,012.75	270,608.10
教育费附加	102,684.03	193,152.51
印花税	8,575.80	5,647.40
其他	300.00	
合计	258,572.58	469,408.01



### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利等	2,714,698.86	5,837,817.09
招待费	479,014.95	200,375.97
差旅费	308,103.32	337,576.89
折旧	9,317.40	9,572.09
宣传广告费	129,272.54	4,471,314.51
行政办公费	562,522.55	130,645.17
技术服务费	131,393.61	187,415.66
合计	4,334,323.23	11,174,717.38

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利等	5,303,853.16	11,529,206.06
中介机构服务费	1,167,420.40	5,215,315.62
行政办公费	2,301,546.35	1,128,288.31
差旅费	196,191.48	524,849.43
折旧及摊销	1,048,423.21	919,412.76
招待费	93,595.70	148,874.27
其他	147,242.00	9,828.26
合计	10,258,272.30	19,475,774.71

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,173,793.24	2,619,512.30
行政办公费	320,988.17	403,859.23
设备维护费	71,747.07	156,900.00
差旅费	130,785.60	70,356.62
折旧费	100,349.19	144,001.41
合计	2,797,663.27	3,394,629.56

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,211.93	500.25
减：利息收入	811,079.33	808,516.41
手续费及其他	20,104.01	39,551.99
合计	-754,763.39	-768,464.17

**35、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退收益		127,796.22
研发补助费		1,167,100.00
增值税加计抵减	14,111.64	11,040.53
合计	14,111.64	1,305,936.75

**36、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,027,678.83
结构性存款取得的投资收益		66,319.33
合计		-961,359.50

**37、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	169,842.69	-28,400.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-28,400.00
合计	169,842.69	-28,400.00

**38、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	19,544.50	70,724.69
长期应收款坏账损失		41,184.08
应收账款坏账损失	-1,263,186.67	1,144,125.84
合计	-1,243,642.17	1,256,034.61

### 39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	24,357.38	507.22	24,357.38
合计	24,357.38	507.22	24,357.38

### 40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金、赔偿款等		3,000.00	
非流动资产毁损报废损失		16,529.20	
其他	11,780.18	200.37	11,780.18
合计	11,780.18	19,729.57	11,780.18

### 41、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,102,467.85	3,721,716.04
递延所得税费用	-271,073.65	2,079,044.62
合计	2,831,394.20	5,800,760.66

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	15,252,855.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,813,214.00
子公司适用不同税率的影响	-710,746.15
其他	-271,073.65
所得税费用	2,831,394.20

## 42、其他综合收益

详见附注。

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理业务收款净增加额		4,118,407.53
收到保证金	3,806,090.47	3,980.80
银行存款利息收入	528,435.29	808,516.41
收到其他往来款	51,158,873.97	77,427,257.06
合计	55,493,399.73	82,358,161.80

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用、研发费用	5,088,506.10	12,897,004.02
支付往来款	66,127,347.48	82,397,115.66
支付银行承兑汇票保证金等		846,375.00
支付银行手续费	357,932.83	39,071.03
合计	71,573,786.41	96,179,565.71

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金		315,642.00
合计		315,642.00

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,421,461.78	456,011.34
加：资产减值准备	1,243,642.17	-1,256,034.61
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	489,758.90	423,913.89
无形资产摊销	668,330.90	92,999.61
固定资产报废损失（收益以 “—”号填列）		16,529.20
公允价值变动损失（收益以 “—”号填列）	-169,842.69	28,400.00
财务费用（收益以“—”号填 列）	20,104.01	500.25
投资损失（收益以“—”号填 列）		961,359.50
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	-189,160.42	2,162,455.53
递延所得税负债增加（减少以 “—”号填列）	-81,913.23	-83,410.91
存货的减少（增加以“—”号 填列）	-7,916,053.17	-28,917,559.27
经营性应收项目的减少（增加 以“—”号填列）	-34,545,383.42	-24,302,528.40
经营性应付项目的增加（减少 以“—”号填列）	2,902,053.91	5,987,503.19
经营活动产生的现金流量净额	-25,157,001.26	-44,429,860.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	66,637,797.65	107,927,006.66
减：现金的期初余额	107,601,897.09	165,358,323.03
现金及现金等价物净增加额	-40,964,099.44	-57,431,316.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	66,637,797.65	107,601,897.09
三、期末现金及现金等价物余额	66,637,797.65	107,601,897.09

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	691,133.07	票据保证金、保函保证金、履约保证金及未决诉讼冻结资金
合计	691,133.07	--

46、政府补助

(1) 政府补助退回情况

适用  不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

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

是  否

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

是  否

5、其他原因的合并范围变动

不适用

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市亿钱贷	深圳市	深圳市	互联网金融服	67.33%		非同一控制下

电子商务有限公司			务业			企业合并
广州铭诚计算机科技有限公司	广州市	广州市	大数据信息服务	81.00%		非同一控制下企业合并
深圳泽承科技有限公司	深圳市	深圳市	商务服务业	100.00%		投资设立
深圳前海盛世承泽信息技术有限公司	深圳市	深圳市	保理服务	100.00%		投资设立
江苏深南信息技术有限公司	南通市	南通市	金融与物业管理	100.00%		投资设立
深圳市红岭臻选供应链管理有限公司	深圳市	深圳市	租赁与商务服务	100.00%		投资设立
深圳信隆财富资产管理有限公司	深圳市	深圳市	资产管理		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏苏铭信息科技有限公司	南通市	南通市	信息传输、软件和信息技术服务业		81.00%	投资设立
深圳市红岭臻选电子商务有限公司	深圳市	深圳市	电商服务		80.00%	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州铭诚计算机科技有限公司	19.00%	3,690,621.32		18,176,019.10
合计		3,690,621.32		18,176,019.10

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	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



		产			债			产			债	
铭诚	239,93	1,549,	241,48	145,78	36,090	145,82	292,17	2,470,	294,64	218,21	188,47	218,40
科技	6,240.	975.98	6,216.	6,866.	.69	2,957.	0,350.	297.24	0,647.	3,235.	6.94	1,712.
	00		00	90		60	56		80	14		08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铭城科技	156,145,17 6.40	20,287,844 .79	20,287,844 .79	-5,942,182. 98	84,409,465 .98	18,220,936 .84	18,220,936 .84	-28,124,85 9.08

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

### 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	52,414,871.03	5,443,841.67
其他应收款	6,247,997.77	63,159.47
合计	58,662,868.80	5,507,001.14

截止2020年6月30日，本公司欠款金额前五大客户的应收账款占应收账款总额的27.19%（2019年12月31日：29.49%）；本公司欠款金额前五大公司的其他应收款占其他应收款总额的65.30%（2019年12月31日：93.69%）。

### 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
货币资金	66,962,663.04	--	--	66,962,663.04
应收账款	52,414,871.03	--	--	52,414,871.03
其他应收款	6,247,997.77	--	--	6,247,997.77
其他流动资产	13,163,291.49	--	--	13,163,291.49
其他权益工具投资	--	--	10,000,000.00	10,000,000.00
金融资产合计	138,788,823.33	--	10,000,000.00	148,788,823.33
短期借款	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
应付票据		--	--	0.00
应付账款	26,168,968.62	--	--	26,168,968.62
其他应付款	36,859,945.99	--	--	36,859,945.99
金融负债合计	64,028,914.61	--	--	64,028,914.61

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
货币资金	112,568,021.33	--	--	112,568,021.33
应收账款	48,841,345.47	--	--	48,841,345.47
其他应收款	30,846,563.15	--	--	30,846,563.15
其他流动资产	13,981,026.61	--	--	13,981,026.61
其他权益工具投资	--	--	10,000,000.00	10,000,000.00
金融资产合计	206,236,956.56	--	10,000,000.00	216,236,956.56
短期借款	990,000.00	--	--	990,000.00
应付票据	4,842,807.00	--	--	4,842,807.00
应付账款	22,365,266.31	--	--	22,365,266.31
其他应付款	78,296,891.61	--	--	78,296,891.61
金融负债合计	106,494,964.92	--	--	106,494,964.92

## 1. 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债

使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

项目	本期金额	上期金额
固定利率金融工具		
金融资产	--	
其中：长期应收款	--	
金融负债	1,000,000.00	990,000.00
其中：短期借款	1,000,000.00	990,000.00
合计	1,000,000.00	990,000.00

截止2020年6月30日，本公司带息债务主要为人民币计价的基准利率加浮动利率合同，金额为人民币100万元。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控，截止2020年6月30日，本公司的资产负债率为42.36%（2019年12月31日：52.73%）。

# 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		10,000,000.00		10,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2019年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场

验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 持续第一层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

金融资产/金融负债	公允价值层次	估值技术及重要参数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具投资	第1层次	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产债务工具主要为货币基金类产品，可在计量日能够取得的该资产在活跃市场上未经调整的报价

### 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

#### 持续第二层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

金融资产/金融负债	公允价值层次	估值技术及重要参数
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产-权益工具投资	第2层次	比较法，采用非活跃市场中相同或类似资产的报价

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是周世平。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建三元达科技有限公司	持股 5% 以上个人股东控制的公司
深南资产管理江苏有限公司	受同一控制人控制的公司
深圳市红岭创投产业园运营有限公司	受同一控制人控制的公司
福田（平潭）融资租赁有限公司	受同一控制人控制的公司
深圳市圆达投资有限公司	受同一控制人控制的公司
红岭控股有限公司	受同一控制人控制的公司
红岭创投电子商务股份有限公司	受同一控制人控制的公司
深圳禹君臻选管理合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制的公司

中农融信（北京）科技股份有限公司	参股公司
朱岳标、缪坤民、徐晶晶	重要子公司股东
周海燕	实际控制人之女
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中农融信（北京）科技股份有限公司	技术服务		293,203.88

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
智成企业管理南通有限公司	房屋	36,000.00	140,943.35

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周世平	20,251,200.00	2019年12月24日	2020年06月30日	是
周海燕	12,632,500.00	2019年12月24日	2020年06月30日	是
合计	32,883,700.00			

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
福田（平潭）融资租	26,963,684.52	2018年12月22日	2020年06月30日	年利率12%

赁有限公司				
-------	--	--	--	--

**(5) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,501,277.05	2,396,941.27

**(6) 其他关联交易**

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
资金拆借利息收入	福田（平潭）融资租赁有限公司	207,217.37	--	按市场利率定价
合计		207,217.37	--	

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	红岭创投电子商务股份有限公司	63,467.70		104,623.60	
小计		63,467.70		104,623.60	
其他应收款					
	福田（平潭）融资租赁有限公司	0.00		26,963,684.52	
	福建三元达科技有限公司	1,089,431.14	54,471.56	214,804.57	10,740.23
	红岭创投电子商务股份有限公司	53,823.60			
	深南资产管理江苏有限公司	8,053.70	805.37	8,053.70	805.37
小计		1,151,308.44	55,276.93	27,291,166.39	11,545.60
合计		1,214,776.14	55,276.93	27,395,789.99	11,545.60

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	朱岳标	25,080,000.00	56,259,000.00
	缪坤民	6,270,000.00	14,064,750.00
	徐晶晶	1,650,000.00	3,701,250.00
	周海燕	235,000.00	355,001.00
	深圳禹君臻选管理合伙企业 (有限合伙)	100,000.00	100,000.00
	深南资产管理江苏有限公司	8,591.00	8,591.00
合计		33,343,591.00	74,488,592.00

### 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

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 业绩承诺

2018年3月，深南股份以现金购买铭诚科技51.00%股权，在此次资产重组中，铭诚科技股东朱岳标作出业绩承诺，业绩承诺情况如下：铭诚科技在2017年度、2018年度、2019年度和2020年度分别实现经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的净利润孰低值将不低于人民币1,800.00万元、2,800.00万元、3,500.00万元、4,200.00万元（含）。

2019年8月，深南股份以现金收购铭诚科技30%的少数股东股权，此次交易后，铭诚科技股东朱岳标调整业绩承诺，承诺具体情况如下：广州铭诚在2019年度、2020 年度分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的当年度净利润的孰低值将不低于人民币4000万元、4200 万元(含)。

在业绩承诺期内，若铭诚科技任一年度实现的净利润数低于承诺的该年度业绩承诺金额的100%，则视为该年度未实现利润承诺，应向深南股份进行现金或股份补偿。

##### 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及其财务影响

深南股份于2019年8月以人民币9,000.00万元收购铭诚科技30%的少数股东股权，上述追加投资对价约定按如下方式分三次支付

自深南股份董事会审议通过此次交易议案且收购协议生效之日起十个工作日内，深南股份支付首期股权收购款，即股权收购款的30% (计人民币2,700万元)；

②2020年4月30日前，深南股份支付第二期交易款，即股权收购款的33.33%(计人民币3,000万元)；

2021年4月30日前，深南股份支付第三期交易款，即股权收购款的36.67%(计人民币3,300万元)；

除上述业绩承诺事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2019年度，员工张\*\*向亿钱贷提请劳动仲裁，经仲裁庭裁决由亿钱贷偿付张\*\*人民币291,422.22元，公司已申请诉讼，暂未结案。截止2019年12月31日，公司已全额确认预计负债。

2020年2月，员工闫\*向本公司提请劳动仲裁，主张偿付金额约人民币103万元。仲裁庭驳回闫\*的主张，裁决本公司仅偿付闫\*的未支付年假工资。双方已提起诉讼，暂未结案。

除上述或有事项外，截止2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00		0.00			0.00		0.00		

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

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用



(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		11,475,000.00
其他应收款	7,308,735.82	28,441,123.79
合计	7,308,735.82	39,916,123.79

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
铭诚科技		11,475,000.00
合计		11,475,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来		26,963,684.52
合并范围内关联方款项	6,152,742.84	1,207,551.31
外部单位往来款项	1,096,169.38	214,804.59
押金及保证金	59,823.60	65,823.60
合计	7,308,735.82	28,451,864.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,740.23			10,740.23
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	44,068.24			44,068.24
2020 年 6 月 30 日余额	54,808.47			54,808.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,640,187.67
合计	1,640,187.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,740.23	44,068.24				54,808.47

合计	10,740.23	44,068.24			54,808.47
----	-----------	-----------	--	--	-----------

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方款项	5,000,000.00	1 年以内	67.90%	
第二名	外部单位往来款项	1,096,169.38	1 年以内	14.89%	54,808.47
第三名	合并范围内关联方款项	980,000.00	1 年以内	13.31%	
第四名	合并范围内关联方款项	227,551.31	1 年以内	3.09%	
第五名	押金及保证金	59,823.60	1 年以内	0.81%	
合计	--	7,363,544.29	--	100.00%	54,808.47

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	297,170,000.00	49,532,325.28	247,637,674.72	297,170,000.00	49,532,325.28	247,637,674.72
合计	297,170,000.00	49,532,325.28	247,637,674.72	297,170,000.00	49,532,325.28	247,637,674.72

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市亿钱贷电子商务有限公司	4,050,258.88					4,050,258.88	14,109,741.12
广州铭诚计算机科技有限公司	217,500,000.00					217,500,000.00	0.00

深圳市红岭臻选电子商务有限公司	0.00					0.00	0.00
深圳泽承科技有限公司	510,000.00					510,000.00	0.00
深圳市红岭臻选供应链管理有限公	1,000,000.00					1,000,000.00	0.00
司							
深圳前海盛世承泽信息技术有限公司	5,651,139.96					5,651,139.96	4,348,860.04
江苏深南信息技术有限公司	18,926,275.88					18,926,275.88	31,073,724.12
福田财富（平潭）投资管理有限公司	0.00					0.00	
天津盛世承泽商务信息咨询服务有限公司	0.00					0.00	
合计	247,637,674.72					247,637,674.72	49,532,325.28

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,785,306.44
合计		-1,785,306.44

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,577.20	
合计	12,577.20	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	8,658,296.60%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8,645,719.40%	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。