



润建股份有限公司

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。

公司负责人许文杰、主管会计工作负责人梁姬及会计机构负责人(会计主管人员)黄宇声明：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。

本年度报告涉及未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司主要存在市场竞争的风险、对大客户依赖的风险、公司快速发展带来的管理风险、技术和产品更新的风险、商誉减值风险及新型冠状病毒疫情造成的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、润建通信、润建股份	指	润建股份有限公司（原名称：润建通信股份有限公司）
诚本规划	指	公司全资子公司广西诚本规划设计咨询有限公司
润联信息	指	公司全资子公司广西润联信息技术有限公司
卓联科技	指	公司全资子公司广州卓联科技有限公司（原珠海卓联信息技术有限公司）
云谷创智	指	公司全资子公司广州云谷创智科技有限公司（原佛山市云清信息科技有限公司）
润建国际	指	公司全资子公司潤建國際有限公司
润建新加坡	指	公司全资子公司 R&J International (Singapore) PTE. LTD.
纵诺电力	指	公司全资子公司广州纵诺电力工程技术有限公司
信安锐达	指	公司全资子公司广西信安锐达科技有限公司
五象云谷	指	公司控股子公司五象云谷有限公司
鑫广源	指	公司控股子公司广州鑫广源电力设计有限公司
汇柠科技	指	公司控股子公司广州汇柠科技有限公司
长嘉科技	指	公司控股子公司长嘉科技有限公司
润沃科技	指	公司控股子公司润沃科技（山东）有限公司
冻立能源	指	公司控股子公司广州市冻立能源科技有限公司
南粤云视	指	公司控股子公司广东南粤云视科技有限公司
旋几工业	指	公司控股子公司山东旋几工业自动化有限公司
博深咨询	指	公司控股子公司广东博深咨询有限公司
赛皓达	指	广州市冻立能源科技有限公司全资子公司广州市赛皓达智能科技有限公司
恒泰电力	指	广州市冻立能源科技有限公司控股子公司广州市恒泰电力工程有限公司
鹰扬电力	指	广州鑫广源电力设计有限公司全资子公司广东鹰扬电力设计有限公司
润建印尼	指	润建新加坡控股子公司 PT. RJGF International Indonesia
润建智能印尼	指	润建新加坡控股子公司 PT.RJI International Indonesia
润建菲律宾	指	润建新加坡控股子公司 RJGF Philippine Corp.
众连易达	指	公司参股公司广州众连易达科技有限公司

南京润建	指	公司参股公司南京润建科技有限公司
安润盛达	指	公司曾经的联营企业云南安润盛达科技有限公司，已于 2020 年 1 月 17 日完成工商注销
威克德力	指	公司股东广西威克德力投资管理中心（有限合伙）
弘泽熙元	指	公司股东珠海弘泽熙元投资管理中心（有限合伙）
盛欧投资	指	公司股东平潭盛欧投资中心（有限合伙）（原广西盛欧投资管理中心（有限合伙））
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
公司章程	指	润建股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	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
报告期	指	2020 年度 1 至 6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
通信网络	指	现代通信网络是由专业机构以通信设备（硬件）和相关工作程序（软件）有机建立的通信系统，为个人、企事业单位和社会提供各类通信服务的总和和核心网
核心网	指	起到核心交换或者呼叫路由功能的网元，它的功能主要是提供用户连接、对用户的管理以及对业务完成承载，作为承载网络提供到外部网络的接口
无线网	指	采用无线通信技术实现的网络，既包括允许用户建立远距离无线连接的全球语音和数据网络，也包括为近距离无线连接进行优化的红外线技术及射频技术，目前主流应用的无线网络分为通过公众移动通信网实现的无线网络（如 4G，3G 或 GPRS）和无线局域网（WiFi）两种方式
传输网	指	将复接、线传输及交换功能集为一体的，并由统一管理系统操作的综合信息传送网络，可实现诸如网络的有效管理、性能监视、动态网络维护、不同供应厂商设备的互通等多项功能
基站	指	是指在一定的无线电覆盖区中，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信电台
2G	指	第二代移动通信，以数字语音传输技术为核心
3G	指	第三代移动通信，将无线通信与国际互联网等多媒体通信结合的移动通信系统。它支持高速数据传输，能够处理图像、音乐、视频流等多种媒体形式，提供包括网页浏览、电话会议、电子商务等多种

		信息服务。支持 3G 网络的主流技术为码多分址技术，主要存在 3 种标准：WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA
4G	指	第四代移动通信，国际电信联盟（ITU）对 4G 网络的定义为静态传输速率达到 1Gbps，用户在高速移动状态下可以达到 100Mbps 的移动通信系统，目前 4G 网络的候选技术包括 LTE、WiMAX 等
5G	指	第五代移动通信技术，也是 4G 之后的延伸，正在研究中，预计 2020 年商用。关键技术包括大规模天线阵列、超密集组网、新型多址、全频谱接入和新型网络架构
物联网	指	通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器、气体感应器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
GSM	指	全称：Global System for Mobile Communications，中文为全球移动通信系统，是一种起源于欧洲的移动通信技术标准，属于第二代移动通信技术，自 90 年代中期投入商用以来，被全球超过 100 个国家采用
TD-SCDMA	指	全称"Time Division-Synchronous Code Division Multiple Acces"，指时分同步码分多址接入技术，该标准由中国提出；属于第三代无线通信技术标准
CDMA2000	指	全称"Code Division Multiple Access 2000"，是 TIA 标准组织用于指代第三代 CDMA 的名称；属于第三代无线通信技术标准
WCDMA	指	全称"Wideband Code Division Multiple Acces"，是一种利用码分多址复用方法的宽带扩频 3G 移动通信空中接口；属于第三代无线通信技术标准
LTE	指	全称"Long term evolution"，以 OFDM/FDMA 为核心的技术，可以视为 4G 技术
NB-IoT	指	窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT）
IDC	指	互联网数据中心（Internet Data Center）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	润建股份	股票代码	002929
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	润建股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	润建股份		
公司的外文名称（如有）	RUNJIAN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	-		
公司的法定代表人	许文杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗剑涛	
联系地址	南宁市青秀区民族大道 136-5 号华润中心 C 座 32 楼	
电话	0771-2869133	
传真	0771-5560518	
电子信箱	rjtxdsh@163.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

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）	1,719,938,628.57	1,613,007,674.65	6.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,057,317.78	87,703,672.27	2.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,376,908.88	83,478,745.44	7.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	215,016,338.96	-302,722,608.02	171.03%
基本每股收益（元/股）	0.408	0.397	2.77%
稀释每股收益（元/股）	0.408	0.397	2.77%
加权平均净资产收益率	3.11%	3.28%	-0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,418,357,039.25	4,937,168,337.10	9.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,940,082,218.76	2,846,581,521.81	3.28%

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）	50,797.96	固定资产变卖收入
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）	1,643,748.25	政府补助
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	3,721,679.00	购买银行结构性存款收益及其

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		他资金管理收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,470,502.15	主要系捐赠支出及固定资产报废损失。
减：所得税影响额	118,046.10	
少数股东权益影响额（税后）	147,268.06	
合计	680,408.90	--

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

润建股份是一家上市高新技术企业，服务范围覆盖通信技术服务、云服务与IDC服务、信息技术服务、电力与新能源服务、工业和电力物联网服务等新型基础设施建设领域。在通信技术服务领域，公司是集通信网络建设服务、通信网络维护与优化服务于一体的综合型通信技术服务商，是通信技术服务行业领先的民营企业。

（一）公司发展规划

公司自2003年成立以来深耕通信技术服务行业，树立了良好的口碑和市场品牌，已成为通信技术服务、通信网络建设行业的主力军，是通信技术服务行业领先的民营企业。在多年的踏实经营中，公司累积了强大的管理、营销、人才和技术优势，基于公司核心竞争力和业务能力，在保持通信技术服务业务稳定增长的同时，公司将服务范围进一步拓展至云服务与IDC服务、信息技术服务、电力与新能源服务，布局一体多翼的格局，新增多个业务增长点。

在通信技术服务上，公司作为通信基础设施建设与维护的方案实施者，将坚定发展主业，持续深耕通信技术服务，把握“5G”建设机遇，确保业务降本增效持续增长，同时不断进行技术变革与创新，布局5G技术应用等高新技术服务。

在云服务与IDC服务上，云服务与IDC服务与通信技术发展息息相关，基于公司在通信技术服务业务中已积累了丰富的云与IDC建设、维护技术和项目经验，公司决定深入拓展云服务与IDC服务。经公司第三届董事会第二十四次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行A股可转换公司债券募集不超过人民币10.9亿元资金用于投资建设五象云谷云计算中心项目，五象云谷云计算中心项目地处广西，靠近东盟，符合“一带一路”、“中国—东盟信息港”等国家战略建设需求，具有良好的市场空间，是公司布局云服务与IDC服务的载体。五象云谷云计算中心项目预计2022年开始投产运营，云服务与IDC服务将成为公司业务增长的强力支撑。

在信息技术服务上，通信技术是信息技术的基础之一，公司将充分发挥在通信技术服务上的优势，围绕公司在建维、交付等方面的核心竞争力，以信息与通信技术（ICT）为基础，重点聚焦智慧警务、智慧教育、智慧交通、智慧园区/社区、军民融合、融媒体、智能制造以及智能装备等行业领域，推出一系列以高新技术为核心的软硬件产品和解决方案。公司将持续加大研发投入，以科技推动公司长期发展，布局5G技术应用、工业和电力物联网技术应用、大数据服务、云与IDC服务、电力智能化、智慧建维、智能制造等高新技术，并将技术研发成果在信息技术服务业务中应用。未来，高新技术将全面支撑公司科技与业务发展，信息技术服务是公司长期业务增长的支撑点。

在电力与新能源服务上，公司决心充分发挥在建设维护、营销、专业技术等方面已有的核心竞争力，通过内生业务拓展及外延收购并举，建设电力与新能源行业全专业的技术服务能力，布局电力设计与咨询、电力工程、智慧电能、电力应用技术研究、电力物联网、综合能源等业务，全面铺开快速拓展，力争短期内成为公司业务快速成长点，打造民营电力与新能源服务知名品牌。

同时公司将在海外设立子公司进行海外市场开拓，参与国际先进技术研究开发、引进、应用推广。公司拥有丰富的行业经验和技術累积，随着国家“一带一路”、“东盟自贸区”等政策推出，公司将把握机会切合国家政策大力拓展国际市场，特别是东盟国家市场；公司设立欧洲未来科技研究院，在行业信息化、数字化、应用型高端科技等领域进行研究、合作与开发，在突破关键技术、进入产业制高点与高价值领域的同时，积极参与国际承载型、智能型基础设施建设与信息化项目业务的市场拓展，为公司长期业务拓展奠定基础。

（二）具体业务介绍

1、通信网络建设服务

公司具备多项专业资质，可以承接各种规模的通信信息网络建设工程总体方案策划、设计、设备配置与选择、软件开发、工程实施、工程后期的运行保障等业务。目前，公司承接的通信网络建设服务涉及通信网络的核心网、传输网、无线及有线接入网等多个网络的建设以及通信铁塔基站配套设施的建设服务。

核心网建设服务主要包括：2G/3G/4G/5G 融合核心网、信令网、短信网关等核心网设备的安装、调试、开通。传输网建设服务主要包括：骨干网、城域网、本地网；配套设备及电源设备的安装、调试；传输骨干网、本地网的建设。无线接入网建设服务主要包括：接入网基站选址；基站机房配套建设及装修；无线主设备安装、调试及开通；动力电源的引入、安装、调试；室内室外天馈系统安装、调试；室内分布系统、WLAN及直放站的选址、设计、安装、调试等。有线接入网建设服务主要包括：FTTX（FTTB/FTTH）工程；集团客户专线、家庭宽带客户网络等建设。通信铁塔基站配套建设服务主要包括：新建、存量改造搬迁基站的开关电源、蓄电池、配电箱、电力电缆、接地排、走线架、空调、室外机柜、油机、旧塔新增天线支架的安装、搬迁、拆除、调试等工作。

2、通信网络维护及优化服务

（1）通信网络维护服务

通信网络维护服务主要是提供通信网络机房环境、基站设备、传输线路及附属设施的运行管理、例行检修及故障处理等全方位的专业技术服务；提供对因各种突发原因造成的通信网络重大故障做出快速响应并在最短时间内给予解决的应急通信保障服务；为重要社会活动或特殊事件提供应急通信保障服务。通信网络维护服务主要包括机房环境维护、基站及配套维护、室分直放站及WLAN维护、铁塔及天馈维护、传输线路维护、集团客户专线维护、家庭宽带维护等。

目前，公司在全国二十余个省（市）承接通信运营商的通信网络综合维护服务和中国铁塔基站配套综合维护服务，在各省（市）对应维护区域设立维护驻点，满足日常维护要求并能够及时提供应急通信保障，为客户提供快速、及时、优质的通信网络维护服务，保证了通信运营商的网络畅通和用户的通信质量以及中国铁塔资产的保值增值。

（2）通信网络优化服务

通信网络优化服务主要是采集多维网络数据，结合业务种类及优化需求进行综合数据分析，通过调整优化，不断增强移动通信网络的稳定性、可靠性、高效性、适用性，改善运营商的业务品质，提升移动通信终端用户感知。

公司拥有专业的网络优化分析团队，与华为、中兴通讯等主流设备商建立了长期的合作关系，具备多厂家、多运营商的综合性网络优化能力，能够针对GSM、CDMA、WCDMA、TD-SCDMA、LTE等多种制式无线网络提供专业的优化解决方案，包括建网初期及后期扩容的工程优化服务、运维期间的日常网络优化服务、针对网络短板的专项网络优化服务，致力于节电功能、深度覆盖优化、基础射频优化等专项内容，切实提升无线网络质量和用户感知。

3、其他业务

公司根据战略规划和市场环境变化，在保持通信技术服务业务稳定增长的同时，将服务范围进一步拓展至云服务与IDC服务、信息技术服务、电力与新能源服务。公司将积极把握市场机会，打造持续发展的多业务增长点。

（1）云服务与IDC服务

云服务包括：云平台与云计算建设、维护及销售；IDC服务包括：数据中心设计、建设、维护、运营与租售、增值服务。等。

（2）信息技术服务

公司重点布局5G技术应用、工业和电力物联网技术应用、大数据服务、云与IDC服务、电力智能化、智慧建维等高新技术业务。为客户提供一站式泛智能化信息技术服务，包括但不限于为客户提供IT咨询、规划设计、系统集成实施、一体化IT运维、软件开发、系统优化与升级、技术管理及支撑服务等综合性解决方案，服务主要面向智慧警务、智慧教育、智慧交通、

智慧园区/社区、军民融合、融媒体、智能制造以及智能装备等行业领域。

（3）电力与新能源服务

公司为南方电网、国家电网、省级电网公司、地方供电局以及其他大型用电企业，在发电、变电、输电、配电、用电等各个环节，提供包括电力设计与咨询（含主网、配网、用户的电力设计与咨询）、电力工程、智慧电能（能效管理平台服务、节能改造、日常巡检服务等）、电力应用技术研究、电力物联网、综合能源等方面的服务。

（三）行业发展

润建股份服务范围包括通信技术服务、云服务与IDC服务、信息技术服务、电力与新能源服务、工业和电力物联网服务等新型基础设施建设领域。2020年政府工作报告中明确指出“加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络，拓展5G应用，建设数据中心，增加充电桩、换电站等设施，推广新能源汽车，激发新消费需求、助力产业升级。”。据初步统计，全国至少有25个省公布了规模达数万亿元的“新基建”建设计划，随着政策推进，公司未来发展前景广阔。

在通信技术服务上，根据工业和信息化部发布的2020年上半年通信业经济运行情况数据，2020年上半年电信业务收入增速稳步提升，电信业务收入累计完成6927亿元，同比增长3.2%，增速较一季度提高1.4个百分点。按照上年不变价计算的电信业务总量为7126亿元，同比增长19.3%。固定增值及其他收入加快增长，是电信业务收入增长的第一推动力，三家基础电信企业积极发展IPTV、互联网数据中心、大数据、云计算、人工智能等新兴业务，上半年共完成固定增值业务收入903亿元，同比增长23.5%，增速较一季度提高4.6个百分点。通信能力情况上，宽带网络加速建设，光纤端口占比持续提升；移动电话基站数较快增长。截至6月末，移动电话基站总数达877万个，同比增长19.8%，比上年末净增35.9万个。其中，4G基站总数为560万个，占比为63.9%；光缆线路总长度稳步增长，截至6月末，全国光缆线路总长度达到4890万公里，同比增长7.6%，增速较一季度提高0.3个百分点。其中接入网光缆、本地网中继光缆和长途光缆线路所占比重分别为61.5%、36.2%和2.3%。

根据中国移动和中国联通披露的定期报告，截至2020年6月底，中国移动在国内超过50个城市累计开通了18.8万个5G基站，提供商用服务，计划全年新建30万个5G基站，在全国所有地级以上城市提供商用服务，推动SA核心网年内实现商用；中国联通与中国电信新增共建共享5G基站约15万站。截至2020年6月底，中国联通可用5G基站累计达到约21万站，其中，自建超过10万站，在超过50个重点城市实现连续覆盖，中国联通目标三季度末提前完成全年新增共建共享5G基站25万站，全年公司可用5G基站数超过30万站。2020年上半年，中国移动的资本开支为1010亿元，全年资本开支计划1798亿元。上半年，中国移动5G相关资本开支为552亿元，全年计划约1050亿元。由此推算，下半年中国移动资本开支计划约为788亿元，用于5G的投资约498亿元；中国联通上半年资本开支258亿元，其中5G开支126亿元，计划全年资本开支700亿元，5G资本开支350亿元。按照该计划，中国联通下半年资本开支预算为442亿元。其中，用于5G达到224亿元。

随着运营商投资力度的加大，5G迎来大规模建设期，未来公司通信技术服务业务将迎来良好的发展机遇。

在电力与新能源服务上，根据中国电力企业联合会发布2020年上半年全国电力供需形势，截至6月底，全国全口径发电装机容量20.5亿千瓦、同比增长5.5%。2020年上半年，全国规模以上电厂发电量为3.36万亿千瓦时，同比下降1.4%；全国发电设备平均利用小时1727小时，同比降低107小时。电力投资快速增长，上半年，纳入行业投资统计体系的主要电力企业合计完成投资3395亿元，同比增长21.6%。电源工程建设完成投资1738亿元，同比增长51.5%，其中风电完成投资854亿元，同比增长152.2%；电网工程建设完成投资1657亿元，同比增长0.7%，其中，一、二季度增速分别为-27.4%、13.1%，二季度电网企业加快在建项目复工复产，并加大“新基建”等投资项目开工力度，发挥好有效投资的关键作用。当前我国经济呈现出恢复性增长势头，表现出逐步回稳态势，充分展现出我国经济强大韧性和巨大回旋余地。同时，国际疫情仍在蔓延，国际局势日益复杂，对我国经济社会发展和人民生活产生较大影响，对后续电力消费增长带来不确定性。总体判断，2020年下半年电力消费增速将比上半年明显回升，预计下半年全社会用电量同比增长6%左右，全年全社会用电量同比增长2%-3%。

在云服务与IDC服务上，据CBRE世邦魏理仕发布《2020年上半年亚太区数据中心趋势报告》显示，2019年全球移动数据流量增长了49%，并将以每年31%的速度递增并持续到2025年。数据使用量的稳定增长继续推动亚太地区数据中心的扩张需求。据科智咨询发布的《2019-2020年中国IDC产业发展研究报告》，中国互联网数据中心（即IDC）市场在需求持续增长的推动下仍将保持稳定的高速增长。2019年，中国IDC业务市场规模达到1562.5亿元，数据中心数量大约为7.4万个，大约占全球数

据中心总量的23%。预计2020-2022年我国数据中心业务市场规模复合增长率为27.8%，到2022年国内数据中心市场规模将超过3200亿元，进入新一轮爆发期。

在信息服务业务上，随着5G、大数据、人工智能等高新技术的应用，各行业领域的智能化改造和新型基础设施建设需求大幅增加。公司将结合自身核心竞争力，围绕客户需求，打造富有竞争力的综合性解决方案，提升公司核心技术能力，做大公司业务规模。2020年3月13日，国家发改委等23个部门联合印发《关于促进消费扩容提质加快形成强大国内市场的实施意见》，要求加快构建“智能+”消费生态体系，包括加快新一代信息基础设施建设、鼓励线上线下融合等新消费模式发展、鼓励使用绿色智能产品、大力发展“互联网+社会服务”消费模式等方面。随着5G网络等技术应用，未来信息技术服务需求旺盛。

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	本报告期内，取消对广西农村投资集团润建智慧农业有限公司的长期股权投资。
固定资产	本报告期内，固定资产无重大变化。
无形资产	本报告期内，新增无形资产主要系企业并购评估增值产生的。
在建工程	本报告期内，新增在建工程主要系子公司五象云谷云计算中心项目在建。
其他流动资产	本报告期内，其他流动资产较期初增长 98.5%，主要为公司增值税待抵扣的进项税额。
其他权益工具投资	本报告期内，其他权益工具投资较期初减少 97.71%，主要为原其他权益工具投资山东旋几工业自动化有限公司转为长期股权投资。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、以项目管理为核心的建设、运维能力优势

公司在项目建设、运维上具有丰富的经验，形成了强大的建设、运维能力，其中最为核心的就是公司的项目管理能力。公司自成立之初便将标准化、规范化、流程化的理念植根于管理体系中，业务交付标准化、作业流程规范化、内部管理流程化，并在随后日益壮大的员工队伍中发扬光大。公司利用自身在通信行业的信息技术优势，将管理体系按照运营管理和业务管理两个部分，分别进行了平台化、流程化整合，开发了具有自主知识产权的运营管理平台和业务管理信息系统。目前公司在项目管理上实现了对现场作业、质量、安全全过程的管控，提高管理效率、提升交付品质的同时降低了管理成本。

2、跨区域，集通信、电力、信息技术一体化的综合服务能力优势

随着数字化时代的来临，当前几乎所有行业均相互关联，通信机房、网络、基站等均需要电力基础设施支撑；电力物联网、电力信息化等改造需要通信技术支撑；信息技术服务离不开通信、电力保障，同时又促进通信、电力技术发展。公司作为全国范围内为数不多的跨区域、集通信、电力、信息技术一体化的服务商，业务资质种类齐全、等级高，可承接各类规模

服务项目，为客户提供从建设到维护与优化、配套业务管理支撑平台建设的全方位、一体化的综合技术服务，是行业内为数不多的综合型信息技术服务商之一，综合服务能力突出，竞争优势明显。

在国家重视应急管理工作背景下，公司作为全国范围内跨区域、一体化的通信、电力、信息技术服务商，能够短时间内提供专业化应急队伍，并通过应急管理系统平台，对资源进行有效、精确的投发。近年来内公司已多次圆满完成国际、国内大型会议及活动通信保障，自然灾害应急通信保障，特殊事件紧急通信保障等工作，并获得客户一致好评。

3、营销渠道覆盖广、数量多、末梢长的市场拓展优势

公司具备辐射全国的服务网络，营销区域覆盖29省、市、自治区，营销渠道末梢单元项目部深入700多县区，直接面对客户并收集客户诉求及痛点。宽广的营销渠道一方面能够直接进行产品营销，另一方面收集的信息给公司的产品开发和优化提供全面广泛且具有说服力和建设性的建议和意见。

4、高素质的人才队伍与专业技术优势

公司重视专业人才的引进、培养和发展，始终紧跟行业技术发展前沿，保持先进的技术服务水平和研发创新能力。

在专业技术人才队伍建设上，公司在构建内生式技术创新驱动外，积极寻求外部知识和人才引进，与广西大学等重点院校建立产学研一体化专业技术研究与开发，并孵化知识产权成果，形成生产力。公司持续的高端人才培育、研发投入和成果转化奠定了良好的技术领先优势，被评为国家火炬计划重点高新技术企业、广西壮族自治区企业技术中心、广西壮族自治区工程技术研究中心、广西壮族自治区产学研用一体化企业、广西战略性新兴产业企业。

5、技术研发优势

公司研发工作始终坚持以市场需求、业务发展为导向，以客户为中心，围绕客户在产品上的需求，帮助客户解决问题，为客户创造持续、优异的投资回报。目前公司研发团队已成熟运转，已获得发明专利、实用新型、软件著作权等成果220余项。

公司成立了创新研发院、欧洲未来科技研究院、电力应用技术研究院、数字平台研发院、5G技术应用研发院、智能装备研发中心等，负责通信、电力等技术应用研发以及提供大数据应用服务、行业信息化平台、智慧城市解决方案等产品和服务。公司依托内外优势资源，聚焦国内外行业的先进技术和创新理念，始终保持对市场卓越的前瞻性，培育和孵化新的产品，强化产品、技术的创新与研发工作，布局5G技术应用、工业和电力物联网技术应用、大数据服务、云与IDC服务、电力智能化、智慧建维等高新技术，通过制订科学的项目管理与质量评估指标体系，建立项目质量跟踪调查制度，实现了全方位的项目过程管理与内控。公司将持续扩大对信息技术领域的研究投入，以具备泛智能化服务能力。

6、“以奋斗者为本”的团队优势

公司从组建到发展至今，团队优势发挥了无可替代的作用。在发展的过程中，公司培育了一批与公司共同努力、进步、发展的奋斗者。公司的长期发展离不开优秀的奋斗者不断的冲锋陷阵、艰苦奋斗、持续贡献价值。公司坚持“同付出、共收获”原则，通过当期分享与长期股权激励相结合，建立同心共享的共有型组织。公司的激励导向提倡向有贡献的“奋斗者”倾斜，设立了“终生奋斗者奖”，打造出以“奋斗”为本的团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

受新型冠状病毒疫情的影响，公司在2020年第一季度经营业绩下滑的情况下，第二季度全面复工复产，抢收增利，在2020年上半年取得良好的经营业绩。2020年上半年，公司持续加强信息化建设，借助信息化系统提升管理效率；以市场能力建设为中心，提高市场服务支撑质量；开展能力提升培训，建设强项目部；加强回款管理，推动历史回款清理，保持现金流健康。在疫情期间，公司在保障员工身体健康及安全的同时，积极响应政府号召和社会需求，在包括湖北武汉火神山等疫情严重地区在内的全国二十余个省份（自治区/市），加强通信建设与抢修、网络维护、重大抗击疫情单位保障等工作，全力以赴保障通信和电力畅通，维护通信和电力安全，获得客户、社会的一致好评。2020年上半年公司实现营业收入17.20亿元，同比增长6.63%，归属于上市公司股东的净利润0.90亿元，同比增长2.68%。

报告期内，公司开展重点工作如下：

1、市场开拓

在通信技术服务上，2020年上半年公司为中国移动、中国联通、中国电信、中国铁塔、广电等客户在全国29个省份提供专业的通信支撑一体化服务。抗疫期间，公司为客户持续提供网络建设、维护、优化等服务，保障通信网络稳定与安全，收到来自不同层级、不同单位的表彰达到115份。2020年第一季受疫情影响，部分项目项目施工、验收和结算延后，影响上半年通信技术服务业务业绩，随着新基建的投入持续加大，公司全力把握通信运营商5G投入加大的机遇，加强市场拓展，目前在手合同充裕。2020年上半年，公司在广东、四川、广西、贵州、山东、海南、湖南安徽、甘肃中标中国移动2020年至2021年通信设备安装工程施工服务集中采购项目；在广东、安徽、贵州、山西等地中标中国移动通信集团2020年至2022年网络综合代维服务采购项目；在广东中标中国移动2020年至2021年通信接入机房配套施工服务公开招标项目、2020年至2022年中国移动无线网络优化服务集中采购（日常优化部分）项目；中标中国移动江苏公司2020至2021年通信小土建工程施工服务采购项目；在广西、广东等地区中标中国联通、中国电信的新建扩容类施工集中采购项目、年度维护施工服务采购项目等。公司将继续深化服务意识，提升服务能力，在5G建设的大潮中为客户提供更为高效的通信支撑服务。

在云服务与IDC服务上，公司已设立控股子公司五象云谷，可为客户提供云平台与云计算建设、维护及销售和数据中心设计、建设、维护、运营与租售、增值服务等。经公司第三届董事会第二十四次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行A股可转换公司债券募集不超过人民币10.9亿元资金用于投资建设五象云谷云计算中心项目，五象云谷云计算中心项目已于2020年4月开工建设，预计2022年开始投产运营，将为公司业务增长带来强力支撑。五象云谷已与中国移动、中国联通等客户签订战略合作协议，携手共助“数字广西”建设，通过优势互补，联合拓展以人工智能、大数据、5G和工业互联网为代表的“新基建”项目，推进“上云用数赋智”专项行动，共同打造数字化企业、构建数字化产业链、培育数字生态。

在信息技术服务上，公司为智慧警务、智慧教育、智慧交通、智慧园区/社区、军民融合、融媒体、智能制造以及智能装备等行业领域的客户提供一站式泛智能化信息技术服务，2020年上半年公司推出了T-MES（轻量化制造执行系统）解决方案、热成像体温监测解决方案等抗疫产品，取得良好销售业绩，同时公司向武汉大学中南医院、湖北大学、广西医科大学、广西医科大学第一附属医院、广西壮族自治区人民医院等单位无偿捐赠热成像无感体温筛查设备一批，助力重点防疫单位抗疫。2020年上半年，虽然受到疫情影响，但公司在信息技术服务业务上全面开花，取得了“中国移动设计院2020-2021年度设计院研发业务、新业务非核心能力技术配合服务集中采购项目”、“某市区2020年乡村中小学智慧课堂建设服务项目”、“安徽省某校园视频监控系统及视频监控接入公安平台设备及集成采购项目”、“某县广播电视台融媒体中心系统设备采购项目”等富有代表性和标志性的项目。控股公司旋几工业专注于智能制造和工业自动化，推出一系列智能制造解决方案和产品。

在电力与新能源服务上，公司通过收购及内生发展已完成在电力设计与咨询、电力工程、智慧电能、电力应用技术研究、电力物联网、综合能源等方面的业务布局，建设电力行业全专业的技术服务能力，力争打造民营电力与新能源服务知名品牌，

在短期内快速发展。其中，在电力设计与咨询上，公司及控股公司鑫广源电力可为客户提供从电力主网到配网到用户的设计服务，控股公司博深咨询可为客户提供电力生产和管理的咨询、审核、培训服务，在电力设计与咨询方面累积项目过万，在广东、贵州等地具有规模化业务；在电力工程上，公司及控股公司恒泰电力已在广东、广西、河南、四川、江苏等重点区域实现业务突破；在智慧电能上，公司已在广东、广西、山西、四川、江苏、天津、山东等省份完成突破；在电力应用技术研究上，公司已成立电力应用技术研究院，同时已在德国设立欧洲未来科技研究院，为电力研发提供国际先进技术支撑；在电力物联网上，公司及控股公司砾立能源、赛皓达科技等已研发输电线路铁塔智能在线监测、配网地下电缆智能管控、智能配电房、生产管理软件等多种电力物联网解决方案和产品，并且在广西、广东、贵州等多个地区应用；赛皓达无人机电力巡检业务累积线路里程超过6万公里，巡检超过2万级杆塔，服务能力与技术水平行业领先。2020年上半年，受新冠疫情影响，公司部分电力业务因客户停工或暂停招投标，经营业绩有所下滑，但是在疫情期间公司提供的服务及产品为电力安全提供了良好的保障，取得社会和客户的认可，随着疫情影响的降低，公司快速展开业务拓展。

在海外市场拓展上，公司已在中国香港、新加坡、菲律宾、印尼设立控股公司进行业务拓展，并正在德国设立子公司进行海外业务拓展以及参与国际先进技术研究开发、引进、应用推广。

2、研发工作

公司重点布局5G技术应用、工业和电力物联网技术应用、大数据服务、云与IDC服务、电力智能化、智慧建维等高新技术，并将技术研发成果在信息技术服务业务中应用，公司已设立了创新研究院、欧洲未来科技研究院、电力应用技术研究院、数字平台研究院、5G技术应用研究院、智能装备研发中心等研发机构。2020年，公司进一步加强研发投入，涉及研发方向包括AI及大数据、5G及物联网技术应用、行业ERP综合解决方案、智慧园区、建维行业智能管理、无人机技术应用，确立了智慧警务、智慧政务、智慧交通、智慧教育等研发方向和产品规划，在5G、大数据技术方面结合电力、工业等行业应用开展了一系列技术研究，启动了物联网平台的研发工作，完成了巡防勤务管理系统、建设工程消防设计审查验收管理平台、智慧工地、输电线路铁塔智能在线监测、配网地下电缆智能管控、智能配电房、生产管理软件、润小豆运维平台等产品和解决方案。目前公司集合已有产品与先进技术，形成产品生态链。

3、重点管理工作

2020年，公司持续加强安全生产管理，秉承“安全就是我们的生命”发展观，从管理原则、制度设置、组织基础、现场管控等多维度强化安全生产管理，持续提高安全投入；加强安全、业务、技能等培训，全面提升员工能力；同时，受疫情影响，公司按业务线实施精简高效的线条管理模式，加强远程办公软件应用，减少人员聚集和现场会议召开次数，进一步梳理和完善了内部管理架构及管理方式，继续为各分公司业务发展提供强有力的服务支撑。

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	1,719,938,628.57	1,613,007,674.65	6.63%	报告期内，公司业务发展情况良好，业务规模持续扩大，公司营业收入增加。
营业成本	1,448,305,829.90	1,329,946,314.88	8.90%	报告期内，公司业务发展情况良好，业务规模持续扩大，公司投入营业成本增加。
销售费用	50,074,807.80	44,574,728.84	12.34%	报告期内，公司业务拓展，对应人员的

				差旅费等日常费用增加所致。
管理费用	80,921,486.46	48,203,833.81	67.87%	报告期内，公司拓展业务板块、规模持续扩大、增加业务模块子公司及管理人员所致。
财务费用	-14,107,003.04	-3,199,353.94	-340.93%	报告期内，银行存款利息收入增加及贷款利息减少所致。
所得税费用	16,921,559.99	16,615,721.56	1.84%	报告期内，利润总额上升所致。
研发投入	55,519,473.87	56,419,487.77	-1.60%	报告期内，受疫情影响研发投入略有下降。
经营活动产生的现金流量净额	215,016,338.96	-302,722,608.02	171.03%	报告期内，公司加强业务回款管理，积极推动历史回款清理；同时优化劳务成本及材料成本支付方式，增加银行承兑汇票结算方式。
投资活动产生的现金流量净额	-675,424,960.61	-624,568,594.37	-8.12%	报告期内，并购子公司投入及购买银行结构性存款进行现金管理增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	59,870,025.36	206,802,251.68	-71.05%	报告期内，减少银行短期贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-400,538,596.29	-720,488,950.71	44.41%	报告期内，主要为公司优化劳务成本及材料成本支付方式，增加银行承兑汇票结算方式，确保现金流管理健康稳健；并购子公司投入及购买银行结构性存款进行现金管理增加所致。

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	1,719,938,628.57	100%	1,613,007,674.65	100%	6.63%
分行业					
通信技术服务业	1,432,075,046.86	83.26%	1,582,207,644.54	98.09%	-9.49%
其他业务	287,863,581.71	16.74%	30,800,030.11	1.91%	834.62%
分产品					
通信网络建设服务	719,439,331.52	41.83%	884,976,019.48	54.86%	-18.71%
通信网络维护与优化服务	712,635,715.34	41.43%	697,231,625.06	43.23%	2.21%
其他业务	287,863,581.71	16.74%	30,800,030.11	1.91%	834.62%

分地区					
华南地区	841,613,793.23	48.93%	766,732,603.93	47.53%	9.77%
华东地区	274,443,854.41	15.96%	235,276,713.30	14.59%	16.65%
西南地区	170,527,547.66	9.91%	194,138,890.07	12.04%	-12.16%
华北地区	160,855,813.52	9.35%	158,247,376.70	9.81%	1.65%
华中地区	131,828,637.54	7.66%	118,355,618.11	7.34%	11.38%
西北地区	118,160,387.46	6.87%	104,673,414.77	6.49%	12.88%
东北地区	22,508,594.75	1.31%	35,583,057.77	2.21%	-36.74%

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						
通信技术服务业务	1,432,075,046.86	1,193,058,365.06	16.69%	-9.49%	-8.56%	-0.85%
其他业务	287,863,581.71	255,247,464.84	11.33%	834.62%	912.09%	-6.79%
分产品						
通信网络建设服务	719,439,331.52	616,351,172.79	14.33%	-18.71%	-16.19%	-2.57%
通信网络维护与优化服务	712,635,715.34	576,707,192.27	19.07%	2.21%	1.29%	0.73%
其他业务	287,863,581.71	255,247,464.84	11.33%	834.62%	912.09%	-6.79%
分地区						
华南地区	841,613,793.23	716,179,628.14	14.90%	9.77%	12.51%	-2.08%
华东地区	274,443,854.41	242,568,516.89	11.61%	16.65%	25.26%	-6.08%

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
分客户所处行业						
通信技术服务业务	1,432,075,046.86	1,193,058,365.06	16.69%	-9.49%	-8.56%	-0.85%

其他业务	287,863,581.71	255,247,464.84	11.33%	834.62%	912.09%	-6.79%
分产品						
通信网络建设服务	719,439,331.52	616,351,172.79	14.33%	-18.71%	-16.19%	-2.57%
通信网络维护与优化服务	712,635,715.34	576,707,192.27	19.07%	2.21%	1.29%	0.73%
其他业务	287,863,581.71	255,247,464.84	11.33%	834.62%	912.09%	-6.79%
分地区						
华南地区	841,613,793.23	716,179,628.14	14.90%	9.77%	12.51%	-2.08%
华东地区	274,443,854.41	242,568,516.89	11.61%	16.65%	25.26%	-6.08%

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	
职工薪酬	73,443,654.95	5.07%	118,427,781.94	8.90%	-37.98%
劳务分包费	1,102,448,114.58	76.12%	1,025,826,350.10	77.13%	7.47%
材料费	165,519,713.46	11.43%	22,863,044.22	1.72%	623.96%
间接费	106,894,346.91	7.38%	162,829,138.61	12.24%	-34.35%
合计	1,448,305,829.90	100.00%	1,329,946,314.87	100.00%	8.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内，职工薪酬同比下降 37.98%，主要原因是公司整体业务由于用工模式调整，公司人员结构优化，人员数量减少，人员薪酬支出减少；
- 2、报告期内，材料费同比增长 623.96%，主要原因是公司拓展信息技术服务业务，该项业务营业成本中材料占比较高。
- 3、报告期内，间接费同比减少 34.35%，主要原因是公司整体业务由于用工模式调整，公司人员结构优化，人员数量减少，间接费支出减少。

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	-27,695.07	-0.03%	主要为报告期内处置联营企业广西农村投资集团润建智慧农业有限公司的投资损失，公司银行结构性存款到	否

			期取得的理财收益综合所致。	
公允价值变动损益	3,749,374.07	4.29%	主要为报告期内理财产品的利息收入。	否
资产减值	-1,061,763.89	-1.22%	主要为报告期内计提的存货跌价损失。	是
营业外收入	264,042.52	0.30%	主要为报告期内固定资产报废变卖收入。	否
营业外支出	4,693,108.51	5.37%	主要为捐赠支出及固定资产报废损失。	否
其他收益	1,602,312.09	1.83%	主要为报告期内收到的政府补助。	否
资产处置收益	50,797.96	0.06%	固定资产变卖收益。	否
信用减值损失	-7,864,932.19	-9.00%	主要为报告期内应收款项增加，计提坏账准备对应增加所致。	是

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		上年同期末		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	846,159,296. 72	15.62%	686,504,110. 94	15.55%	0.07%	报告期内货币资金增加，主要系公司加强业务回款管理，推动历史回款清理，同时增加了银行票据等结算方式所致。
应收账款	1,977,327,57 4.58	36.49%	1,931,554,39 1.53	43.76%	-7.27%	报告期内，公司业务规模持续扩大，应收账款总额相应增加，但由于总资产增加，导致应收账款占总资产比重与去年略有下降。
存货	736,206,582. 84	13.59%	629,686,140. 52	14.27%	-0.68%	报告期内，公司业务规模持续扩大，存货总额相应增加，但由于总资产增加，导致存货占总资产比重较去年略有下降。
投资性房地产					0.00%	报告期内无发生额。
长期股权投资	0.00	0.00%	1074329.72	0.02%	-0.02%	报告期内，公司退出对联营企业广西农村投资集团润建智慧农业有限

						公司的投资。
固定资产	193,121,420.59	3.56%	206,239,163.13	4.67%	-1.11%	报告期内，公司固定资产无重大变动。
在建工程	7,032,605.72	0.13%			0.13%	报告期内，主要系五象云谷云计算中心项目在建。
短期借款	100,000,000.00	1.85%	255,000,000.00	5.78%	-3.93%	报告期内，因经营性现金净流量增加，较去年同期减少银行贷款所致。
长期借款						报告期内无发生额。
应付票据	1,425,950,000.00	26.32%	3,000,000.00	0.07%	26.25%	报告期内，由于业务规模持续扩大，为提高资金使用效率、改善流动资金状况，公司与长期合作的劳务供应商协商使用银行承兑汇票支付方式；同时针对新业务的拓展采用票据方式支付部分材料采购款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	209,445,913.39	3,749,374.07			194,500,000.00	168,087,462.42		239,607,825.04
上述合计	209,445,913.39	3,749,374.07			194,500,000.00	168,087,462.42		239,607,825.04
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2020年06月30日，公司为开立国内非金融保函，在银行对应保函保证金余额为205,593,012.02元；公司因办理银行汇票，在银行对应购买银行结构性存款及大额存单，期末余额为1,022,500,000.00元。

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
66,589,900.00	52,500,000.00	26.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
R&J Technologies GmbH (最终名称以审批为准)	在能源数字化、网络化、运维、工业数字化等领域进行研发、销售	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	能源数字化、网络运维、工业数字化等软硬件产品	尚未注册成立	0.00	0.00	否	2020年02月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

报告期内对外投资说明：

1、收购股权情况：2020年1月，公司控股子公司鑫广源出资1,300万元收购广东鹰扬电力设计有限公司100%股权；2020年3月，公司以2,479.99万元的交易对价取得旋几工业31%股权，交易完成后公司合计持有旋几工业51%股权，旋几工业成为公司控股子公司，交易对价中：公司以1771.21万元向旋几工业增资，以708.78万元的交易对价受让原始股东所持有的股份。以上股权收购事项不涉及关联交易，不涉及重大资产重组，资金来源均为自有资金，属于公司总经理审批权限内，已履行必要审批程序。

2、对外投资情况：2020年2月，公司全资子公司润建新加坡认缴出资144万元（1100万比索）设立RJGF Philippine Corp（润建菲律宾），持有其约99.99%股权；公司全资子公司润建新加坡认缴出资335万元（67亿印尼盾）设立PT.RJI International Indonesia（润建智能印尼），持有其67%股权；公司全资子公司润建新加坡认缴出资245万元（49亿印尼盾）设立PT. RJGF International Indonesia（润建印尼），持有其49%股权。2020年6月，公司认缴出资245万元设立南京润建科技有限公司，持有其49%股权。2020年6月，公司以自有资金向控股子公司鑫广源增资910万元，鑫广源另一股东同比例增资390万元，

增资完成后鑫广源注册资本由 1,000 万元变更为 2,300 万元，股权比例保持不变，公司持有鑫广源 70% 股权。以上对外投资事项不涉及关联交易，不涉及重大资产重组，资金来源均为自有资金，属于公司总经理审批权限内，已履行必要审批程序。

3、退出投资情况：2020 年 1 月，公司联营企业云南安润盛达科技有限公司注销，注销前公司认缴云南安润盛达科技有限公司注册资本 350 万，占其注册资本的 50%。2020 年 4 月，公司退出对联营企业广西农村投资集团润建智慧农业有限公司的投资，退出后公司不再持有广西农村投资集团润建智慧农业有限公司股权，退出投资前公司认缴广西农村投资集团润建智慧农业有限公司注册资本 4,900 万元，占其注册资本的 49%。以上投资事项不涉及关联交易，不涉及重大资产重组，投资资金来源均为自有资金，属于公司总经理审批权限内，已履行必要审批程序。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	125,596.06
报告期投入募集资金总额	1,142.04
已累计投入募集资金总额	121,234.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	18,775.00
累计变更用途的募集资金总额比例	14.95%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2018]262 号文核准，公司于 2018 年 2 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,518.66 万股，每股发行价为 23.95 元，应募集资金总额为人民币 132,171.9070 万元，根据有关规定扣除发行费用 6,575.8491 万元后，实际募集资金金额为 125,596.0579 万元。该募集资金已于 2018 年 2 月到账。上述资金到账情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2018]000095 号《润建通信股份有限公司发行人民币普通股（A 股）5,518.66 万股后实收股本的验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2020 年 6 月 30 日，“补充营运资金项目”和“区域服务网络和培训中心建设项目”中的“区域服务网络项目”已完成；“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分截至本报告期末投资进度为 92.00%；“研发中心建设项目”截至本报告期末投资进度为 89.98%。

公司于第三届董事会第十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》，审议通过根据公司实际业务发展需要，在不改变原募投项目性质、建设目的的情况下，对募投项目“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分和“研发中心建设项目”进行变更：

培训中心建设项目原计划实施地点为南宁，投资构成主要用于场地购买和设备购置，实施期限为 2018 年底实施完毕；调整后，该项目的实施地点为广州，投资构成主要用于场地购买、场地装修、内部培训费用、外部培训费用、培训工作人员薪酬的支出，实施期限为 2019-2020 年；

研发中心建设项目原计划实施地点为南宁，投资构成主要用于场地购买和设备购置，实施期限为 2018 年底实施完毕；调整后，该项目的实施地点为广州，投资构成主要用于场地购买、场地装修以及研发人员薪酬的支出，实施期限为 2019-2020 年。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发中心建设项目	是	9,313	9,313	1,086.28	8,379.5	89.98%	2020 年 12 月 31 日	-	不适用	否
补充营运资金	否	72,769.86	72,769.86	0	72,821.57	100.07%	2018 年 12 月 31 日	-	不适用	否
区域服务网络和培训中心建设项目	是	43,513.2	43,513.2	55.76	40,033.42	92.00%	2020 年 12 月 31 日	6,390.76	否	否
承诺投资项目小计	--	125,596.06	125,596.06	1,142.04	121,234.49	--	--	6,390.76	--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	125,596.06	125,596.06	1,142.04	121,234.49	--	--	6,390.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>截止至 2020 年 6 月 30 日,“补充营运资金项目”和“区域服务网络和培训中心建设项目”中的“区域服务网络项目”已完成;“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分截至本报告期末投资进度为 92.00%;“研发中心建设项目”截至本报告期末投资进度为 89.98%。</p> <p>公司于第三届董事会第十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》,审议通过根据公司实际业务发展需要,在不改变原募投项目性质、建设目的的情况下,对募投项目“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分和“研发中心建设项目”进行变更:</p> <p>培训中心建设项目原计划实施地点为南宁,投资构成主要用于场地购买和设备购置,实施期限为 2018 年底实施完毕;调整后,该项目的实施地点为广州,投资构成主要用于场地购买、场地装修、内部培训费用、外部培训费用、培训工作人员薪酬的支出,实施期限为 2019-2020 年;</p> <p>研发中心建设项目原计划实施地点为南宁,投资构成主要用于场地购买和设备购置,实施期限为 2018 年底实施完毕;调整后,该项目的实施地点为广州,投资构成主要用于场地购买、场地装修以及研发人员薪酬的支出,实施期限为 2019-2020 年。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>培训中心建设项目原计划实施地点为南宁,投资构成主要用于场地购买和设备购置,实施期限为 2018 年底实施完毕;调整后,该项目的实施地点为广州,投资构成主要用于场地购买、场地装修、内部培训费用、外部培训费用、培训工作人员薪酬的支出,实施期限为 2019-2020 年;</p> <p>研发中心建设项目原计划实施地点为南宁,投资构成主要用于场地购买和设备购置,实施期限为 2018 年底实施完毕;调整后,该项目的实施地点为广州,投资构成主要用于场地购买、场地装修以及研发人员薪酬的支出,实施期限为 2019-2020 年。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>培训中心建设项目原计划实施地点为南宁,投资构成主要用于场地购买和设备购置,实施期限为 2018 年底实施完毕;调整后,该项目的实施地点为广州,投资构成主要用于场地购买、场地装修、内部培训费用、外部培训费用、培训工作人员薪酬的支出,实施期限为 2019-2020 年;</p> <p>研发中心建设项目原计划实施地点为南宁,投资构成主要用于场地购买和设备购置,实施期限为 2018 年底实施完毕;调整后,该项目的实施地点为广州,投资构成主要用于场地购买、场地装修以及研发人员薪酬的支出,实施期限为 2019-2020 年。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2018 年 8 月 16 日,公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第一次会议,分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司用募集资金 329,281,567.20 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事发表了同意的独立意见,中信建投证券股份有限公司发表了同意的核查意见,由华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对</p>									

	公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于润建通信股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（会专字[2018]5501号），对公司募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。公司已于 2018 年 8 月 17 日完成了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金投资项目“区域服务网络和培训中心建设项目”中的“区域服务网络建设项目”已经验收并投入使用，计划投入 43,513.20 万元，实际使用 40,033.42 万元，剩余募集资金 3479.78 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 58,583,096.67 元，尚未使用的募集资金分别存放于上海浦东发展银行南宁分行营业部、招商银行南宁分行营业部二个募集资金专户中，公司尚未使用的募集资金将用于区域服务网络和培训中心建设项目、研发中心建设项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2020 年 6 月 30 日，“补充营运资金”项目募集资金产生的利息收入 51.71 万元也用于补充营运资金，扣除利息收入，实际募集资金投入 72,769.86 万元，使用进度 100.07%。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
区域服务网络和培训中心建设项目中的培训中心建设项目	区域服务网络和培训中心建设项目中的培训中心建设项目	9,462	55.76	7,105.26	75.09%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	9,313	1,086.28	8,379.5	89.98%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	18,775	1,142.04	15,484.76	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>随着公司业务发展考虑到公司的实际经营情况、未来发展战略以及布局核心城市利用其产业集聚效应不断发展壮大的因素，公司对募投项目“区域服务网络和培训中心建设项目”中的培训中心建设项目和“研发中心建设项目”适时做出调整，能够提升公司的创新能力和核心市场竞争力，为公司未来发展提供强有力的技术支撑。</p> <p>2018 年 12 月 24 日公司第三届董事会第十五次会议，2019 年 1 月 9 日公司 2019 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》。</p> <p>详见公司 2018 年 12 月 25 日刊登在巨潮资讯网《关于调整部分募集资金投资项</p>								

	目实施方案的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>截至 2020 年 6 月 30 日，“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分截至本报告期末投资进度为 75.09%；“研发中心建设项目”截至本报告期末投资进度为 89.98%。</p> <p>公司于第三届董事会第十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》，审议通过根据公司实际业务发展需要，在不改变原募投项目性质、建设目的的情况下，对募投项目“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分和“研发中心建设项目”进行变更：</p> <p>培训中心建设项目原计划实施地点为南宁，投资构成主要用于场地购买和设备购置，实施期限为 2018 年底实施完毕；调整后，该项目的实施地点为广州，投资构成主要用于场地购买、场地装修、内部培训费用、外部培训费用、培训工作人员薪酬的支出，实施期限为 2019-2020 年；</p> <p>研发中心建设项目原计划实施地点为南宁，投资构成主要用于场地购买和设备购置，实施期限为 2018 年底实施完毕；调整后，该项目的实施地点为广州，投资构成主要用于场地购买、场地装修以及研发人员薪酬的支出，实施期限为 2019-2020 年。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
研发中心建设项目	2020 年 08 月 28 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》
补充营运资金	2020 年 08 月 28 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》
区域服务网络和培训中心建设项目	2020 年 08 月 28 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》

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

公司不存在重要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
PT. RJGF International Indonesia	全资子公司投资设立	报告期内对公司整体经营影响较小
PT.RJI International Indonesia	全资子公司投资设立	报告期内对公司整体经营影响较小
RJGF Philippine Corp.	全资子公司投资设立	报告期内对公司整体经营影响较小
南京润建科技有限公司	投资设立	报告期内对公司整体经营影响较小
广东鹰扬电力设计有限公司	控股子公司收购取得	报告期内对公司整体经营影响较小
山东旋几工业自动化有限公司	以增资和收购方式取得 31% 股权	报告期内对公司整体经营影响较小
云南安润盛达科技有限公司	注销	报告期内对公司整体经营影响较小
广西农村投资集团润建智慧农业有限公司	退出投资	报告期内对公司整体经营影响较小

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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) 市场竞争的风险

公司经营所涉及的通信技术服务、电力与新能源服务等行业，企业众多，竞争激烈，存在因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

解决措施：公司是通信技术服务行业内服务区域最广且能提供移动通信技术服务一体化的服务商之一，公司将保持核心竞争优势的同时，提升经营管理水平和技术实力，提升公司整体盈利水平。

(2) 对大客户依赖的风险

近年来，中国移动及其下属分、子公司仍然是公司主要的客户。主要客户的经营策略、服务商准入条件、盈利水平等情况发生重大不利变化，都有可能对包括公司在内的通信技术服务提供商造成不利影响。

解决措施：为降低对大客户依赖的风险，公司在立足中国移动的同时，积极开拓其他电信运营商及通信主设备供应商、电力企业、政府等客户。

（3）公司快速发展带来的管理风险

公司服务范围遍布全国，对经营决策、业务实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，统筹人员和业务规模，将可能面临公司业务范围广带来的管理风险。

解决措施：公司将持续加强安全生产管理，从管理原则、制度设置、组织基础、现场管控等多维度强化安全生产管理，持续提升安全投入；强化对人力资源、财务管控、物资管理、团队协作等方面的有效管理；根据公司运营方向调整组织架构，提升公司内部信息化支撑水平与效率。

（4）技术和产品更新的风险

公司所处行业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要，如果公司的技术和产品没有跟上行业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

解决措施：为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司设立了创新研发院、电力研究院、欧洲未来科技研究院等多个研发机构，并持续引进相关技术人员，充实技术力量，同时公司联合大学、研究机构等抓紧研发相关技术和产品，以维持公司技术实力及市场竞争能力和盈利能力。

（5）商誉减值风险

公司在开展各类并购时会形成商誉，随着公司并购项目的不断增多，因并购形成的商誉存在计提减值的风险。

解决措施：公司一方面强化收购成本的控制，避免产生过高的商誉；一方面加强投后管理，努力提高并购效益，减轻商誉减值压力。

（6）新型冠状病毒疫情造成的风险

新型冠状病毒疫情给中国乃至全世界的生产经营均产生了严重影响，公司业务覆盖全国29个省份，如公司业务覆盖区域出现疫情，将影响公司日常经营、威胁公司员工及劳务用工生命健康安全，可能对公司经营业绩造成不良影响。

解决措施：公司在继续全力以赴保障通信和电力畅通，维护通信和电力安全的同时，更加注重保障员工生命健康安全，紧跟国家政策，持续加强市场营销和业务拓展，提升市场份额与经营业绩，减少疫情对公司造成的不良影响。

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	68.07%	2020 年 01 月 08 日	2020 年 01 月 09 日	公告编号：2020-001 公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告 披露网站：巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.84%	2020 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 15 日	公告编号：2020-031 公告名称：2020 年第二次临时股东大会决议公告 披露网站：巨潮资讯网
2019 年度股东大会	年度股东大会	67.87%	2020 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 24 日	公告编号：2020-044 公告名称：2019 年度股东大会决议公告 披露网站：巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
潮州市紫莲生态农业有限公司	2020年04月29日	900	2019年01月29日	900	连带责任保证	2019年1月29日-2020年1月28日	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

0				0			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			0	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				<p>在公司 2019 年 11 月收购恒泰电力 51% 股权前, 恒泰电力 2019 年第一次股东会于 2019 年 1 月 20 日决定同意恒泰电力为潮州市紫莲生态农业有限公司 (下称“紫莲生态”) 取得中国建设银行股份有限公司潮州市分行 (下称“建行潮州分行”) 人民币 900 万元贷款提供连带责任担保, 恒泰电力于 2019 年 1 月 29 日与中国建设银行股份有限公司潮州市分行签订了《保证合同》, 担保范围为紫莲生态取得建行潮州分行 900 万元贷款的本金及利息等, 担保期间为 2019 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 28 日。2020 年 1 月 16 日, 紫莲生态已归还建行潮州分行 900 万元贷款, 恒泰电力已解除上述担保, 并取得了建行潮州分行出具《担保责任解除通知书》, 公司及恒泰电力未发生担保责任及承担连带清偿责任。上述担保发生在公司收购恒泰电力 51% 股权之前, 已履行恒泰电力的审议程序, 公司收购恒泰电力 51% 股权后已采取签订反担保协议等措施保障上市公司权益。上述担保不涉及关联交易, 已正常到期解除, 未对上市公司权益产生损害。</p>			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	5,600	5,600	0
银行理财产品	闲置自有资金	17,150	17,950	0
合计		22,750	23,550	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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

公司及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

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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	144,144,974	65.30%	0	0	0	0	0	144,144,974	65.30%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	144,144,974	65.30%	0	0	0	0	0	144,144,974	65.30%
其中：境内法人持股	65,729,308	29.78%	0	0	0	0	0	65,729,308	29.78%
境内自然人持股	78,415,666	35.52%	0	0	0	0	0	78,415,666	35.52%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	76,601,373	34.70%	0	0	0	0	0	76,601,373	34.70%
1、人民币普通股	76,601,373	34.70%	0	0	0	0	0	76,601,373	34.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	220,746,347	100.00%	0	0	0	0	0	220,746,347	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

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		28,097		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
李建国	境内自然人	35.52%	78,415,666	0	78,415,666	0	质押	14,910,000
珠海弘泽熙 元投资管理 中心（有限合 伙）	境内非国有 法人	23.60%	52,103,829	0	52,103,829	0	质押	2,210,000
广西威克德 力投资管理 中心（有限合 伙）	境内非国有 法人	6.17%	13,625,479	0	13,625,479	0		
平潭盛欧投 资中心（有限 合伙）	境内非国有 法人	2.53%	5,595,210	-400000	0	5,595,210		
北京汇金嘉 业投资有限 公司	境内非国有 法人	0.45%	1,000,000	0	0	1,000,000	质押	1,000,000
徐建华	境内自然人	0.43%	939,749	0	0	939,749		
游庆明	境内自然人	0.34%	755,900	0	0	755,900		
廖小平	境内自然人	0.31%	676,900	676900	0	676,900		
姜新祥	境内自然人	0.27%	603,000	603000	0	603,000		

香港中央结算有限公司	境外法人	0.24%	533,222	97795	0	533,222		
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）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、蒋鹞北女士系李建国先生配偶、公司共同实际控制人；蒋鹞北女士为珠海弘泽熙元投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人，蒋鹞北女士与李建国先生持有该合伙企业全部合伙份额；</p> <p>2、广西威克德力投资管理中心(有限合伙)系公司为激励管理层及骨干员工所设立的持股平台，李建国先生持有威克德力 73.39% 的合伙份额，为该合伙企业的执行事务合伙人。</p>							
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					
平潭盛欧投资中心（有限合伙）	5,595,210	人民币普通股	5,595,210					
北京汇金嘉业投资有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
徐建华	939,749	人民币普通股	939,749					
游庆明	755,900	人民币普通股	755,900					
廖小平	676,900	人民币普通股	676,900					
姜新祥	603,000	人民币普通股	603,000					
香港中央结算有限公司	533,222	人民币普通股	533,222					
杨添翼	479,121	人民币普通股	479,121					
叶青	427,700	人民币普通股	427,700					
杨柳	423,144	人民币普通股	423,144					
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	公司未知前十名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件普通股股东和前十名普通股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）	前 10 名普通股股东中，股东姜新祥在报告期末持有股份数量为 603,000 股，均为信用证券账户持有，姜新祥报告期初未进入前 10 名普通股股东名单。							

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
沈湘平	董事、副总经理、 董事会秘书	任期满离任	2020 年 06 月 23 日	任期届满离任，不再担任公司董事、副总经理、董 事会秘书职务，公司另有任用。
周冠宇	董事	被选举	2020 年 06 月 23 日	被选举为第四届董事会非独立董事。
胡永乐	董事、副总经理	被选举	2020 年 06 月 23 日	被选举为第四届董事会非独立董事、聘任为公司副 总经理。
罗剑涛	董事会秘书	聘任	2020 年 06 月 23 日	聘任为董事会秘书。

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：润建股份有限公司

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	846,159,296.72	1,193,168,555.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	239,607,825.04	209,445,913.39
衍生金融资产		
应收票据	12,974,000.00	7,770,933.75
应收账款	1,977,327,574.58	1,834,667,503.24
应收款项融资		2,611,336.90
预付款项	101,430,099.39	96,085,835.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	158,634,444.38	99,729,265.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	736,206,582.84	823,506,294.64
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	54,939,845.90	27,677,001.55
流动资产合计	4,127,279,668.85	4,294,662,639.49
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		48,286,791.28
其他权益工具投资	375,000.00	16,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	193,121,420.59	202,118,290.87
在建工程	7,032,605.72	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,688,427.22	12,928,707.48
开发支出		
商誉	134,629,266.79	95,046,944.17
长期待摊费用	7,127,054.06	559,874.76
递延所得税资产	43,003,596.02	42,716,089.22
其他非流动资产	867,100,000.00	224,473,999.83
非流动资产合计	1,291,077,370.40	642,505,697.61
资产总计	5,418,357,039.25	4,937,168,337.10
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,425,950,000.00	465,720,000.00
应付账款	411,125,125.99	986,693,584.71

预收款项		280,636,376.03
合同负债	280,840,698.91	
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	85,841,247.44	99,250,557.70
应交税费	88,937,138.58	99,600,928.06
其他应付款	23,640,897.38	82,312,044.63
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		4,741,549.26
流动负债合计	2,416,335,108.30	2,018,955,040.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	
递延所得税负债	1,840,337.89	1,535,536.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,840,337.89	1,535,536.52
负债合计	2,420,175,446.19	2,020,490,576.91
所有者权益：		
股本	220,746,347.00	220,746,347.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,406,305,871.38	1,406,305,871.38
减：库存股		
其他综合收益	-1,597.60	
专项储备	55,090,640.86	51,645,664.09
盈余公积	126,302,331.71	126,302,331.71
一般风险准备		
未分配利润	1,131,638,625.41	1,041,581,307.63
归属于母公司所有者权益合计	2,940,082,218.76	2,846,581,521.81
少数股东权益	58,099,374.30	70,096,238.38
所有者权益合计	2,998,181,593.06	2,916,677,760.19
负债和所有者权益总计	5,418,357,039.25	4,937,168,337.10

法定代表人：许文杰

主管会计工作负责人：梁姬

会计机构负责人：黄宇

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	772,326,866.74	1,057,417,701.81
交易性金融资产	229,983,948.35	186,308,894.23
衍生金融资产		
应收票据	12,350,000.00	448,431.54
应收账款	1,927,177,535.67	1,731,359,893.55
应收款项融资		
预付款项	75,698,618.80	34,629,559.95
其他应收款	214,352,690.72	140,454,303.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	581,739,043.11	728,789,397.33
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	49,647,521.92	26,255,585.72
流动资产合计	3,863,276,225.31	3,905,663,768.06
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	225,253,049.17	231,739,940.45
其他权益工具投资	375,000.00	16,375,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	188,061,513.95	198,476,452.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,395,481.35	3,714,124.04
开发支出		
商誉	10,212,316.57	10,212,316.57
长期待摊费用	6,667,761.83	537,392.71
递延所得税资产	37,661,097.05	38,356,720.84
其他非流动资产	867,100,000.00	216,940,386.62
非流动资产合计	1,338,726,219.92	716,352,333.28
资产总计	5,202,002,445.23	4,622,016,101.34
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,425,950,000.00	465,720,000.00
应付账款	341,682,044.24	937,378,771.47
预收款项		185,009,159.69
合同负债	197,876,406.27	
应付职工薪酬	80,860,522.31	93,667,856.83
应交税费	73,253,724.75	78,105,704.60
其他应付款	52,106,968.16	31,537,552.23

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	2,271,729,665.73	1,791,419,044.82
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	597,592.25	226,334.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	597,592.25	226,334.13
负债合计	2,272,327,257.98	1,791,645,378.95
所有者权益：		
股本	220,746,347.00	220,746,347.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,404,452,245.18	1,404,452,245.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	55,090,640.86	51,645,664.09
盈余公积	126,302,331.71	126,302,331.71
未分配利润	1,123,083,622.50	1,027,224,134.41
所有者权益合计	2,929,675,187.25	2,830,370,722.39
负债和所有者权益总计	5,202,002,445.23	4,622,016,101.34

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	1,719,938,628.57	1,613,007,674.65
其中：营业收入	1,719,938,628.57	1,613,007,674.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,624,601,974.79	1,486,458,258.47
其中：营业成本	1,448,305,829.90	1,329,946,314.88
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	3,887,379.80	10,513,247.11
销售费用	50,074,807.80	44,574,728.84
管理费用	80,921,486.46	48,203,833.81
研发费用	55,519,473.87	56,419,487.77
财务费用	-14,107,003.04	-3,199,353.94
其中：利息费用	352,921.48	3,482,416.67
利息收入	16,277,840.78	10,538,940.42
加：其他收益	1,602,312.09	788,597.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-27,695.07	4,275,763.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-335,774.14
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	3,749,374.07	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-7,864,932.19	-25,828,410.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,061,763.89	-1,067,386.57
资产处置收益(损失以“-”号填列)	50,797.96	-47,135.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	91,784,746.75	104,670,844.19
加: 营业外收入	264,042.52	68,968.48
减: 营业外支出	4,693,108.51	420,418.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	87,355,680.76	104,319,393.83
减: 所得税费用	16,921,559.99	16,615,721.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	70,434,120.77	87,703,672.27
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	70,434,120.77	87,703,672.27
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	90,057,317.78	87,703,672.27
2.少数股东损益	-19,623,197.01	
六、其他综合收益的税后净额	-2,718.68	-101,017.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,597.60	-101,017.95
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-101,017.95
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		-101,017.95
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	-1,597.60	

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	-1,597.60	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,121.08	
七、综合收益总额	70,431,402.09	87,602,654.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,055,720.18	87,602,654.32
归属于少数股东的综合收益总额	-19,624,318.09	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.408	0.397
（二）稀释每股收益	0.408	0.397

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：许文杰

主管会计工作负责人：梁姬

会计机构负责人：黄宇

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	1,626,935,104.98	1,610,008,284.99
减：营业成本	1,358,149,054.34	1,327,542,002.64
税金及附加	3,483,265.60	10,420,257.66
销售费用	45,062,455.14	44,574,728.84
管理费用	69,990,662.58	47,841,454.59
研发费用	45,741,115.23	56,419,487.77
财务费用	-17,254,648.33	-3,188,062.69
其中：利息费用	187,916.66	3,482,416.67
利息收入	19,225,275.17	10,525,747.17

加：其他收益	1,208,579.35	788,597.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-191,299.97	4,011,863.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-335,774.14
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）	3,501,539.72	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,894,210.25	-25,813,168.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,061,763.89	-1,067,386.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,797.96	-47,135.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,376,843.34	104,271,186.05
加：营业外收入	14,428.85	68,968.48
减：营业外支出	4,173,101.99	420,418.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,218,170.20	103,919,735.69
减：所得税费用	16,358,682.11	16,426,545.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,859,488.09	87,493,189.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	95,859,488.09	87,493,189.87
（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		-101,017.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-101,017.95
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		-101,017.95
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	95,859,488.09	87,392,171.92
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	1,730,519,459.76	1,264,128,484.90
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	4,994.71	
收到其他与经营活动有关的现金	160,816,367.41	93,827,004.43
经营活动现金流入小计	1,891,340,821.88	1,357,955,489.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,023,327,546.72	1,018,104,908.66
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	170,979,623.58	273,076,320.85
支付的各项税费	91,192,373.47	129,436,616.58
支付其他与经营活动有关的现金	390,824,939.15	240,060,251.26
经营活动现金流出小计	1,676,324,482.92	1,660,678,097.35
经营活动产生的现金流量净额	215,016,338.96	-302,722,608.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	179,860,900.45	
取得投资收益收到的现金	4,410,136.35	4,436,398.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	550,237.66	836,125.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	48,260,807.44	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	233,082,081.90	5,272,523.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,294,346.02	156,698,304.00
投资支付的现金	857,500,000.00	472,375,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,712,696.49	767,814.27
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	908,507,042.51	629,841,118.27

投资活动产生的现金流量净额	-675,424,960.61	-624,568,594.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	435,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	119,341.43	213,648.63
筹资活动现金流入小计	100,119,341.43	435,213,648.63
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,316.07	3,176,535.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		45,234,861.95
筹资活动现金流出小计	40,249,316.07	228,411,396.95
筹资活动产生的现金流量净额	59,870,025.36	206,802,251.68
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	-400,538,596.29	-720,488,950.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,041,104,880.99	1,197,474,739.70
六、期末现金及现金等价物余额	640,566,284.70	476,985,788.99

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	1,542,678,144.07	1,258,981,363.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	148,139,810.96	172,971,846.94
经营活动现金流入小计	1,690,817,955.03	1,431,953,210.14
购买商品、接受劳务支付的现金	897,251,845.37	1,015,454,567.10
支付给职工以及为职工支付的现金	148,047,243.87	270,415,873.48
支付的各项税费	80,979,162.45	129,132,366.57
支付其他与经营活动有关的现金	310,276,268.18	277,999,309.76

经营活动现金流出小计	1,436,554,519.87	1,693,002,116.91
经营活动产生的现金流量净额	254,263,435.16	-261,048,906.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	64,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,041,452.26	4,172,498.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	549,737.66	836,125.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	48,260,807.44	
收到其他与投资活动有关的现金	42,800,000.00	
投资活动现金流入小计	160,451,997.36	5,008,623.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,405,730.92	156,698,304.00
投资支付的现金	756,000,000.00	472,375,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,799,900.00	900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	65,000,000.00	
投资活动现金流出小计	853,205,630.92	629,973,304.00
投资活动产生的现金流量净额	-692,753,633.56	-624,964,680.10
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	100,000,000.00	435,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	119,341.43	213,648.63
筹资活动现金流入小计	100,119,341.43	435,213,648.63
偿还债务支付的现金		180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,316.07	3,176,535.00
支付其他与筹资活动有关的现金		45,234,861.95
筹资活动现金流出小计	249,316.07	228,411,396.95
筹资活动产生的现金流量净额	99,870,025.36	206,802,251.68
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	-338,620,173.04	-679,211,335.19
加：期初现金及现金等价物余额	905,354,027.76	1,152,704,539.83
六、期末现金及现金等价物余额	566,733,854.72	473,493,204.64

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												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	220,746,347.00				1,406,305,871.38			51,645,664.09	126,302,331.71		1,041,581,307.63		2,846,581,521.81	70,096,238.38	2,916,677.76	
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	220,746,347.00				1,406,305,871.38			51,645,664.09	126,302,331.71		1,041,581,307.63		2,846,581,521.81	70,096,238.38	2,916,677.76	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,597.60	3,444,976.77			90,057,317.78		93,500,696.95	-11,996,864.08	81,503,832.87	
（一）综合收益总额							-1,597.60				90,057,317.78		90,055,720.18	-19,624,318.09	70,431,402.09	
（二）所有者投入和减少资本														7,627,454.01	7,627,454.01	
1. 所有者投入的普通股														7,627,454.01	7,627,454.01	
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								3,444, 976.77					3,444, 976.77		3,444, 976.77
1. 本期提取								11,513 ,675.9 5					11,513 ,675.9 5		11,513 ,675.9 5
2. 本期使用								8,068, 699.18					8,068, 699.18		8,068, 699.18
(六)其他															
四、本期期末余 额	220.7 46,34 7.00				1,406, 305.87 1.38		-1,597. 60	55,090 ,640.8 6	126,30 2,331. 71			1,131, 638,62 5.41	2,940, 082,21 8.76	58,099 ,374.3 0	2,998, 181,59 3.06

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	220,746,347.00				1,406,305,871.38			38,930,772.35	104,811,789.16		859,515,190.61		2,630,309.97		2,630,309,970.50
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	220,746,347.00				1,406,305,871.38			38,930,772.35	104,811,789.16		859,515,190.61		2,630,309.97		2,630,309,970.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,714,891.74	21,490,542.55		182,066,117.02		216,271,551.31	70,096,238.38	286,367,789.69	
（一）综合收益总额										230,046,221.21		230,046,221.21	15,626,676.35	245,672,897.56	
（二）所有者投入和减少资本													54,469,562.03	54,469,562.03	
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								21,490		-47,98		-26,48		-26,489	

配									,542.5		0,104.		9,561.		,561.64
									5		19		64		
1. 提取盈余公									21,490		-21,49				
积									,542.5		0,542.				
									5		55				
2. 提取一般风															
险准备															
3. 对所有											-26,48		-26,48		
(或股											9,561.		9,561.		
东)的											64		64		
分配															-26,489
															,561.64
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									12,714				12,714		12,714,
备									,891.7				,891.7		891.74
									4				4		
1. 本期提取									30,196				30,196		30,196,
									,156.6				,156.6		156.68
									8				8		
2. 本期使用									17,481				17,481		17,481,
									,264.9				,264.9		264.94
									4				4		
(六)其他															
四、本期期末	220,7				1,406,		51,645	126,30			1,041,		2,846,	70,096,	2,916,6
	46,34				305,87		,664.0	2,331.			581,30		581,52		77,760.

余额	7.00			1.38			9	71		7.63		1.81	238.38	19
----	------	--	--	------	--	--	---	----	--	------	--	------	--------	----

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	220,746,347.00				1,404,452,245.18			51,645,664.09	126,302,331.71	1,027,224,134.41		2,830,370,722.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	220,746,347.00				1,404,452,245.18			51,645,664.09	126,302,331.71	1,027,224,134.41		2,830,370,722.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,444,976.77		95,859,488.09		99,304,464.86
（一）综合收益总额										95,859,488.09		95,859,488.09
（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												

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	220,746,347.00				1,404,452,245.18			38,930,772.35	104,811,789.16	860,298,813.12		2,629,239,966.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								12,714,891.74	21,490,542.55	166,925,321.29		201,130,755.58
(一)综合收益总额										214,905,425.48		214,905,425.48
(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									21,490,542.55	-47,980,104.19		-26,489,561.64
1. 提取盈余公积									21,490,542.55	-21,490,542.55		
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,489,561.64		-26,489,561.64
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							12,714,891.74					12,714,891.74
1. 本期提取							30,196,156.68					30,196,156.68
2. 本期使用							17,481,264.94					17,481,264.94
(六)其他												
四、本期期末余额	220,746,347.00				1,404,452,245.18		51,645,664.09	126,302,331.71	1,027,224,134.41			2,830,370,722.39

三、公司基本情况

2018年2月2日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]262号《关于核准润建通信股份有限公司首次公开发行股份的批复》核准，润建股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票55,186,600.00股。本公司股票于2018年3月1日在深圳证券交易所中小版挂牌交易。首次公开发行股票后，本公司股本总额由165,559,747.00股变更为220,746,347.00股。2018年3月9日本公司注册资本变更为人民币220,746,347.00元，上述出资已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2018年2月26日出具了大华验字[2018]000095号《验资报告》。

截至2020年6月30日，本公司持有统一社会信用代码为9145000074512688XN号的营业执照，注册资本人民币220,746,347.00元，股份总数为220,746,347.00股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通股股份为144,144,974.00股；无限售条件的流通股股份为76,601,373.00股。

公司类型：上市公司；法定代表人：许文杰。

公司的经营地址：广西省南宁市青秀区民族大道136-5号华润大厦C座32层。

公司经营范围：计算机信息系统集成，通信信息网络系统集成，信息系统的技术研发与销售，软件开发，网络托管业务，增值电信业务，互联网数据服务，信息处理和存储支持服务，通信技术和产品的技术咨询、技术服务、技术研发，信息技术咨询服务；电信业务；计算机硬件整机、零配件制造，信息安全设备制造；计算机、软件及辅助设备、教学设备、电力、集中式快速充电站、分布式交流充电桩、机械设备的销售；网络产品、通讯设备、通讯器材、电池、五金产品及电子产品的开发、生产、销售及售后服务；新兴能源技术研发；稳压电源、不间断供电电源生产、销售、维修服务；机械设备租赁；电力技术咨询，节能方案技术咨询；合同能源管理；工程设计与咨询服务；教育咨询；通信网络维护与优化，通信铁塔维护，制冷空调设备安装与维修服务，节能技术推广服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；通信设施租赁；通信工程施工，建筑工程施工，建筑智能化工程设计与施工，机电工程施工，建筑装饰装饰工程施工，市政公用工程施工，钢结构工程施工，

送变电工程施工, 防雷技术及防雷工程施工, 消防设施工程施工, 地基与基础工程施工, 电力工程施工, 水利水电工程施工, 城市及道路照明工程施工, 电力设施承装(修、试), 安全技术防范系统设计、施工、维修, 公路交通工程施工, 防水防腐保温工程施工, 环保工程施工, 光伏电站工程施工, 风力发电工程施工, 节能工程施工, 通信用户管线建设, 施工劳务分包; 进出口贸易; 遥感测绘服务; 通信终端设备制造; 计量仪器仪表零售、修理。

本公司的实际控制人为李建国、蒋鹞北。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

(1) 公司本期纳入合并范围的子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	PT.RJGF INTERNATIONAL INDONESIA	润建印尼	2020年度	新设合并
2	PT.RJI INTERNATIONAL INDONESIA	润建智能印尼	2020年度	新设合并
3	RJGF PHILPPINE CORP.	润建菲律宾	2020年度	新设合并
4	山东旋几工业自动化有限公司	山东旋几	2020年度	并购合并
5	广东鹰扬电力设计有限公司	鹰扬电力	2020年度	并购合并

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估, 未发现影响本公司持续经营能力的事项, 本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期为 2020年1月1日至 2020年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股

东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原

金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）

计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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。

于每个资产负债表日，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。

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。

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

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收中央企业客户

应收账款组合3 应收国企、政府及事业单位客户

应收账款组合4 应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 合并范围内往来款

其他应收款组合4 应收押金和保证金

其他应收款组合5 应收备用金

其他应收款组合6 应收代垫款

其他应收款组合7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

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

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

①具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②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所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

④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。

⑤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。

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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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

的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

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;

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。

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

11、应收票据

应收票据无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据,单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据确定组合的依据如下:

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

12、应收账款

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

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收中央企业客户

应收账款组合3 应收国企、政府及事业单位客户

应收账款组合4 应收其他客户

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

13、应收款项融资

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资，无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

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

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款，无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 合并范围内往来款

其他应收款组合4 应收押金和保证金

其他应收款组合5 应收备用金

其他应收款组合6 应收代垫款

其他应收款组合7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 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，包括原材料、库存商品、劳务成本、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

A. 存货专门用于单项业务或合同时，按个别计价法确认；

B. 非为单项业务或合同持有的存货，按加权平均价格计价确认。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超

过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

(2) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货

币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认： 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。 固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	2-10年	预计使用年限
专利权	10年	预计使用年限
著作权	3年	预计使用年限

每年年度终了，公司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。经复核，本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无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
租入房屋装修费	租赁合同期限

26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

30、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

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款

项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

（以下会计政策，企业根据实际情况进行描述，如不适用可以删除）

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低

时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- ③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

②提供服务收入

本公司与客户之间的提供服务合同包含运行维护的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益【或本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项】本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

③建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法【产出法】确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例【或已完工合同工作的测量进度】确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

31、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：**A.商誉的初始确认；**

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减**A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）	董事会审议	会议召开时间：2020 年 4 月 28 日

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,193,168,555.04	1,193,168,555.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	209,445,913.39	209,445,913.39	
衍生金融资产			
应收票据	7,770,933.75	7,770,933.75	
应收账款	1,834,667,503.24	1,834,667,503.24	
应收款项融资	2,611,336.90	2,611,336.90	
预付款项	96,085,835.66	96,085,835.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	99,729,265.32	99,729,265.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	823,506,294.64	823,506,294.64	
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	27,677,001.55	27,677,001.55	
流动资产合计	4,294,662,639.49	4,294,662,639.49	
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	48,286,791.28	48,286,791.28	
其他权益工具投资	16,375,000.00	16,375,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	202,118,290.87	202,118,290.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,928,707.48	12,928,707.48	
开发支出			
商誉	95,046,944.17	95,046,944.17	
长期待摊费用	559,874.76	559,874.76	
递延所得税资产	42,716,089.22	42,716,089.22	
其他非流动资产	224,473,999.83	224,473,999.83	
非流动资产合计	642,505,697.61	642,505,697.61	
资产总计	4,937,168,337.10	4,937,168,337.10	
流动负债：			
短期借款			
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	465,720,000.00	465,720,000.00	
应付账款	986,693,584.71	986,693,584.71	
预收款项	280,636,376.03		-280,636,376.03
合同负债		280,636,376.03	280,636,376.03
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	99,250,557.70	99,250,557.70	
应交税费	99,600,928.06	99,600,928.06	
其他应付款	82,312,044.63	82,312,044.63	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	4,741,549.26	4,741,549.26	
流动负债合计	2,018,955,040.39	2,018,955,040.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,535,536.52	1,535,536.52	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,535,536.52	1,535,536.52	
负债合计	2,020,490,576.91	2,020,490,576.91	
所有者权益：			
股本	220,746,347.00	220,746,347.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,406,305,871.38	1,406,305,871.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	51,645,664.09	51,645,664.09	
盈余公积	126,302,331.71	126,302,331.71	
一般风险准备			
未分配利润	1,041,581,307.63	1,041,581,307.63	
归属于母公司所有者权益合计	2,846,581,521.81	2,846,581,521.81	
少数股东权益	70,096,238.38	70,096,238.38	
所有者权益合计	2,916,677,760.19	2,916,677,760.19	
负债和所有者权益总计	4,937,168,337.10	4,937,168,337.10	

调整情况说明

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收账款	280,636,376.03	-280,636,376.03	
合同负债		280,636,376.03	280,636,376.03

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

母公司资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,057,417,701.81	1,057,417,701.81	

交易性金融资产	186,308,894.23	186,308,894.23	
衍生金融资产			
应收票据	448,431.54	448,431.54	
应收账款	1,731,359,893.55	1,731,359,893.55	
应收款项融资			
预付款项	34,629,559.95	34,629,559.95	
其他应收款	140,454,303.93	140,454,303.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	728,789,397.33	728,789,397.33	
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	26,255,585.72	26,255,585.72	
流动资产合计	3,905,663,768.06	3,905,663,768.06	
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	231,739,940.45	231,739,940.45	
其他权益工具投资	16,375,000.00	16,375,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	198,476,452.05	198,476,452.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,714,124.04	3,714,124.04	
开发支出			
商誉	10,212,316.57	10,212,316.57	
长期待摊费用	537,392.71	537,392.71	
递延所得税资产	38,356,720.84	38,356,720.84	

其他非流动资产	216,940,386.62	216,940,386.62	
非流动资产合计	716,352,333.28	716,352,333.28	
资产总计	4,622,016,101.34	4,622,016,101.34	
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	465,720,000.00	465,720,000.00	
应付账款	937,378,771.47	937,378,771.47	
预收款项	185,009,159.69		-185,009,159.69
合同负债		185,009,159.69	185,009,159.69
应付职工薪酬	93,667,856.83	93,667,856.83	
应交税费	78,105,704.60	78,105,704.60	
其他应付款	31,537,552.23	31,537,552.23	
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	1,791,419,044.82	1,791,419,044.82	
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	226,334.13	226,334.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,334.13	226,334.13	

负债合计	1,791,645,378.95	1,791,645,378.95	
所有者权益：			
股本	220,746,347.00	220,746,347.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,404,452,245.18	1,404,452,245.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	51,645,664.09	51,645,664.09	
盈余公积	126,302,331.71	126,302,331.71	
未分配利润	1,027,224,134.41	1,027,224,134.41	
所有者权益合计	2,830,370,722.39	2,830,370,722.39	
负债和所有者权益总计	4,622,016,101.34	4,622,016,101.34	

调整情况说明

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收账款	185,009,159.69	-185,009,159.69	
合同负债		185,009,159.69	185,009,159.69

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

适用 不适用

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务、销售无形资产或者不动产	13%、10%、9%、6%、3%

城市维护建设税	实缴流转税税额	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加费	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70% 为纳税基准	1.2%

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
广西诚本规划设计咨询有限公司	25%
润沃科技（山东）有限公司	25%
广西信安锐达科技有限公司	25%
广州云谷创智科技有限公司	25%
广州市恒泰电力工程有限公司	25%
广州市砾立能源科技有限公司	25%
广州市赛皓达智能科技有限公司	15%
广州鑫广源电力设计有限公司	15%
山东旋几工业自动化有限公司	15%
广西润联信息技术有限公司	小型微利企业
广州卓联科技有限公司	小型微利企业
五象云谷有限公司	小型微利企业
长嘉科技有限公司	小型微利企业
广州汇柠科技有限公司	小型微利企业
广东南粤云视科技有限公司	小型微利企业
广州纵诺电力工程技术有限公司	小型微利企业
广东博深咨询有限公司	小型微利企业
广东鹰扬电力设计有限公司	小型微利企业

2、税收优惠

经广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局、广西壮族自治区税务局以桂科高字〔2019〕167号《关于公布广西壮族自治区2019年第一批通过认定高新技术企业名单的通知》，认定本公司为高新技术企业，自2019年1月1日起至2021年12月31日止，有效期三年，公司按高新技术企业优惠的15%税率计提及缴纳企业所得税。

本公司子公司鑫广源于2017年12月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201744009977，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，子公司鑫广源2020年度减按15%税率计缴企业所得税。

本公司孙公司赛皓达于2018年11月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201844002127，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，孙公司赛皓达2020年度减按15%税率计缴企业所得税。

本公司子公司山东旋几于2019年11月取得高新技术企业证书，证书编号：GR201937000113，有效期：三年。根据《中华人

民共和国企业所得税法》规定，子公司山东旋几2020年度减按15%税率计缴企业所得税。

根据国家税务总局公告2019年第2号《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，2019年度本公司子公司润联信息、卓联科技、五象云谷、长嘉科技、汇柠科技、南粤云视、纵诺电力、博深咨询、山东旋几、鹰扬电力为小型微利企业。

根据财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，本公司子公司鑫广源、孙公司赛皓达可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

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

3、其他

无

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	162,899.08	111,619.57
银行存款	576,697,528.37	1,039,070,270.18
其他货币资金	269,298,869.27	153,986,665.29
合计	846,159,296.72	1,193,168,555.04

其他说明

(1) 其他货币资金主要系本公司存入的银行保函保证金及承兑汇票保证金。

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	239,607,825.04	209,445,913.39
其中：		
债务投资工具	239,607,825.04	209,445,913.39
其中：		
合计	239,607,825.04	209,445,913.39

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,974,000.00	2,102,903.34
商业承兑票据	0.00	5,668,030.41
合计	12,974,000.00	7,770,933.75

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,624,000.00	0.00%	650,000.00	5.00%	12,974,000.00	8,179,930.26	100.00%	408,996.51	5.00%	7,770,933.75
其中：										
组合1 商业承兑汇票						5,966,347.80	72.94%	298,317.39	5.00%	5,668,030.41
组合2 银行承兑汇票	13,624,000.00	0.00%	650,000.00	5.00%	12,974,000.00	2,213,582.46	27.06%	110,679.12	5.00%	2,102,903.34
合计	13,624,000.00	0.00%	650,000.00	5.00%	12,974,000.00	8,179,930.26	100.00%	408,996.51	5.00%	7,770,933.75

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
无				

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：650000

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

组合 2 银行承兑汇票	13,624,000.00	650,000.00	5.00%
-------------	---------------	------------	-------

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、10.

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
无			

确定该组合依据的说明：

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
无			

确定该组合依据的说明：

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
无			

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(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	
组合 1 商业承兑汇票	298,317.39		298,317.39			0.00
组合 2 银行承兑汇票	110,679.12	650,000.00	110,679.12			650,000.00
合计	408,996.51	650,000.00	408,996.51			650,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,141,106,433.82	100.00%	163,778,859.24	7.65%	1,977,327,574.58	1,989,270,014.80	100.00%	154,602,511.56	7.77%	1,834,667,503.24
其中：										
组合1 应收合并范围内关联方客户										
组合2 应收中央企业客户	1,953,362,901.68	91.23%	136,445,478.84	6.99%	1,816,917,422.84	1,775,327,844.42	89.25%	128,224,516.98	7.22%	1,647,103,327.44
组合3 应收国企、政府及事业单位客户	95,337,367.69	4.45%	13,469,745.16	14.13%	81,867,622.53	103,827,928.70	5.22%	14,380,207.77	13.85%	89,447,720.93
组合4 应收其他客户	92,406,164.45	4.32%	13,863,635.24	15.00%	78,542,529.21	109,972,472.94	5.53%	11,997,786.81	10.91%	97,974,686.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
合计	2,141,106,433.82	100.00%	163,778,859.24	7.65%	1,977,327,574.58	1,989,270,014.80	100.00%	154,602,511.56	7.77%	1,834,667,503.24

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

无				
---	--	--	--	--

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: 163,778,859.24

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 应收中央企业客户	1,953,362,901.68	136,445,478.84	6.99%
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	95,337,367.69	13,469,745.16	14.13%
组合 4 应收其他客户	92,406,164.45	13,863,635.24	15.00%
合计	2,141,106,433.82	163,778,859.24	--

确定该组合依据的说明:

详见本附注五、10.

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)	1,806,338,550.01
1 至 2 年	209,927,750.96
2 至 3 年	75,247,119.99
3 年以上	49,593,012.86
3 至 4 年	43,995,638.35
4 至 5 年	3,064,653.38
5 年以上	2,532,721.13
合计	2,141,106,433.82

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	
组合 2 应收中央企业客户	128,224,516.98	8,220,961.86				136,445,478.84
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	14,380,207.77	119,398.69				14,499,606.46
组合 4 应收其他客户	11,997,786.81	835,987.13				12,833,773.94
合计	154,602,511.56	9,176,347.68				163,778,859.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					

无

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团广东有限公司	379,684,819.49	17.73%	20,870,659.59
中国移动通信集团广西有限公司	225,856,501.36	10.55%	13,834,437.88

中国电信股份有限公司 广西分公司	152,873,276.94	7.14%	9,275,552.16
中国铁塔股份有限公司 广东省分公司	117,776,966.71	5.50%	8,275,939.80
中国移动通信集团贵州 有限公司	107,317,304.25	5.01%	9,470,303.06
合计	983,508,868.75	45.93%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,611,336.90
合计		2,611,336.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	99,080,491.82	97.68%	93,736,228.11	97.55%
1 至 2 年	1,844,757.98	1.82%	1,844,757.96	1.92%
2 至 3 年	282,961.49	0.28%	282,961.49	0.29%
3 年以上	221,888.10	0.22%	221,888.10	0.23%
合计	101,430,099.39	--	96,085,835.66	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年6月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

哈工大大数据集团（广西）有限公司	11,153,516.68	11.00%
深圳市金华威数码科技有限公司	8,550,000.00	8.43%
广州骏峰供应链有限公司	3,886,615.75	3.83%
广州肯东网络科技有限公司	3,193,914.50	3.15%
广西申云得露科技有限责任公司	3,000,000.00	2.96%
合计	29,784,046.93	29.36%

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	158,634,444.38	99,729,265.32
合计	158,634,444.38	99,729,265.32

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
无		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	110,917,401.17	93,832,205.52
备用金	60,480,454.76	25,268,569.21
代垫款项	3,882,389.64	1,724,660.71
其他款项	15,270,421.65	12,015,033.48
合计	190,550,667.22	132,840,468.92

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 日余额在本期	—	—	—	—

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）	118,410,480.23
1至2年	23,198,206.26
2至3年	18,941,936.61
3年以上	30,000,044.12
3至4年	20,740,067.35
4至5年	7,105,557.27
5年以上	2,154,419.50
合计	190,550,667.22

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	
组合4 应收押金和保证金	27,529,344.21	-1,145,046.39				26,384,297.82
组合5 应收备用金	1,851,850.62	-58,398.18				1,793,452.44
组合6 应收代垫款	1,431,140.29					1,431,140.29
组合7 应收其他款项	2,298,868.48	8,463.81				2,307,332.29
合计	33,111,203.60	-1,194,980.76				31,916,222.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 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
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金押金、代垫款项	13,497,878.40	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	7.08%	5,307,854.84
中国移动通信集团北京有限公司	保证金押金	11,831,500.00	1年以内、2-3年、3-4年、4-5年	6.21%	7,296,575.00
中国移动通信集团广西有限公司	保证金押金	5,130,000.00	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	2.69%	1,701,008.45
广州南方测绘科技股份有限公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	2.62%	250,000.00
中国移动通信集团重庆有限公司	保证金押金	4,012,350.15	1年以内、1-2年	2.11%	301,235.02
合计	--	39,471,728.55	--	20.71%	14,856,673.31

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	98,400,589.49		98,400,589.49	22,038,596.17		22,038,596.17
库存商品	85,889,022.11		85,889,022.11	741,170,611.48		735,606,205.54
发出商品	25,874,419.92		25,874,419.92	1,837,504.66		1,837,504.66
劳务成本	532,668,721.15	6,626,169.83	526,042,551.32	64,023,988.27	5,564,405.94	64,023,988.27
合计	742,832,752.67	6,626,169.83	736,206,582.84	829,070,700.58	5,564,405.94	823,506,294.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
劳务成本	5,564,405.94	1,061,763.89				6,626,169.83
合计	5,564,405.94	1,061,763.89				6,626,169.83

存货跌价准备计提政策详见本附注五、15

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	46,525,245.60	26,278,966.76
留抵税额	914,573.46	966,939.99
预缴税金		431,094.80
银行理财产品	7,500,026.84	

合计	54,939,845.90	27,677,001.55
----	---------------	---------------

其他说明：

10、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											
广西农村 投资集团 润建智慧 农业有限 公司	48,286,79 1.28		47,851,08 9.88	-435,701. 40						0.00	
小计	48,286,79 1.28		47,851,08 9.88	-435,701. 40						0.00	
合计	48,286,79 1.28		47,851,08 9.88	-435,701. 40						0.00	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	375,000.00	16,375,000.00
合计	375,000.00	16,375,000.00

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 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
广州众连易达科 技有限公司					持有目的	

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	193,121,420.59	202,118,290.87
合计	193,121,420.59	202,118,290.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	176,265,203.72	80,389,444.27	15,872,735.09	6,643,634.29	7,984,144.66	2,887,992.96	290,043,154.99
2.本期增加金额		3,563,911.26	139,211.41	1,693,697.60	658,464.27	4,224.00	6,059,508.54
(1) 购置		3,563,911.26	139,211.41	1,108,417.26	467,574.27	4,224.00	5,283,338.20
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加				585,280.34	190,890.00		776,170.34
3.本期减少金额		3,910,775.01	1,720,423.00	390,018.23	57,826.54	27,822.20	6,106,864.98
(1) 处置或报废		3,910,775.01	1,720,423.00	390,018.23	57,826.54	27,822.20	6,106,864.98
4.期末余额	176,265,203.72	80,042,580.52	14,291,523.50	7,947,313.66	8,584,782.39	2,864,394.76	289,995,798.55
二、累计折旧							
1.期初余额	10,801,280.17	52,711,094.90	13,065,494.15	5,731,457.99	4,816,014.04	799,522.87	87,924,864.12
2.本期增加金额	4,186,298.58	8,244,671.24	249,310.34	851,028.22	768,503.90	80,107.28	14,379,919.56
(1) 计提	4,186,298.58	8,244,671.24	249,310.34	577,588.73	676,413.78	80,107.28	14,014,389.95
(2) 企业合并增加				273,439.49	92,090.12		365,529.61
3.本期减少金额		3,386,225.43	1,634,401.86	336,336.78	54,048.05	19,393.60	5,430,405.72

(1) 处置 或报废		3,386,225.43	1,634,401.86	336,336.78	54,048.05	19,393.60	5,430,405.72
4. 期末余额	14,987,578.75	57,569,540.71	11,680,402.63	6,246,149.43	5,530,469.88	860,236.55	96,874,377.96
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	161,277,624.97	22,473,039.81	2,611,120.87	1,701,164.23	3,054,312.50	2,004,158.21	193,121,420.59
2. 期初账面 价值	165,463,923.55	27,678,349.37	2,807,240.94	912,176.30	3,168,130.62	2,088,470.09	202,118,290.87

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	120,978,384.84

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	28,667,212.84	购置办公写字楼、权证正在办理中

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,032,605.72	
合计	7,032,605.72	

(1) 在建工程情况

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
五象云谷云计算数据中心	7,032,605.72		7,032,605.72			
合计	7,032,605.72		7,032,605.72			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
五象云谷云计算数据中心	1,098,100,000.00		7,032,605.72			7,032,605.72	0.64%	土石方工程阶段				其他
合计	1,098,100,000.00		7,032,605.72			7,032,605.72	--	--				--

14、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		2,400,000.00	20,000.00	14,147,836.66	16,567,836.66
2.本期增加金额	22,961,750.20			4,192,229.79	27,153,979.99
(1) 购置	22,961,750.20			188,053.12	23,149,803.32
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加				4,004,176.67	4,004,176.67
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,961,750.20	2,400,000.00	20,000.00	18,340,066.45	43,721,816.65
二、累计摊销					
1. 期初余额		982,129.55	20,000.00	2,636,999.63	3,639,129.18
2. 本期增加金额	267,887.08	118,889.23		496,182.70	1,394,260.25
(1) 计提	267,887.08	118,889.23		905,931.99	1,292,708.30
				101,551.95	101,551.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	267,887.08	1,101,018.78	20,000.00	3,133,182.33	5,033,389.43
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	22,693,863.12	1,298,981.22		15,206,884.12	38,688,427.22
2. 期初账面价值		1,417,870.45		11,510,837.03	12,928,707.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
铁塔智能代维平台研究与应用		4,731,152.14				4,731,152.14		
智慧融媒体中心设计与建设研究		3,668,464.89				3,668,464.89		
网优大数据平台研究与应用		3,478,170.40				3,478,170.40		
施工安全与质量管理体系研究与应用		3,289,160.30				3,289,160.30		
集团专线建设管理及流程规范		3,098,406.63				3,098,406.63		
招投标项目信息大数据平台建设方案及应用管理		2,478,070.47				2,478,070.47		
大数据视角下高校智慧校园信息化建设的顶层设计及创新研究		2,454,627.72				2,454,627.72		
基于物联网的智能人流量监测与预警体系		2,318,189.89				2,318,189.89		
合作伙伴服务管理体系建设及探讨		2,174,167.80				2,174,167.80		
基于工业物		2,061,811.44				2,061,811.44		

联网技术的 T-MES 平台 及疫情防控 扩展解决方 案的研究与 应用								
智能资产与 材料调度管 理体系研究 与应用		1,733,593.10				1,733,593.10		
通信网络疑 难弱覆盖解 决方案		1,630,134.63				1,630,134.63		
城市智慧水 务云平台在 水利现代化 建设中的应 用及其技术 探究		1,513,981.50				1,513,981.50		
重点场景网 络智能分析 与保障系统 研发与应用		1,290,513.36				1,290,513.36		
通信基站智 能节电平台 研发与应用		1,154,282.18				1,154,282.18		
基于大数据 深度挖掘的 5G 网络质量 评估及优化 方案		1,148,803.70				1,148,803.70		
NB 无线大数 据优化平台 研发与应用		1,122,573.72				1,122,573.72		
智慧食堂管 理系统的设 计与实现及 其综合解决 方案		1,103,653.74				1,103,653.74		
基于云计算 的智慧城市 资源管理综		919,735.29				919,735.29		

合解决方案								
政府综合应急管理指挥系统软件核心设计与开发		883,634.88				883,634.88		
基于以太网技术的智能化配电监控运维云平台设计与实现		582,243.68				582,243.68		
大灾理赔辅助管理大数据分析平台构建及其技术探究		495,822.31				495,822.31		
基于北斗定位的智慧燃气管网监测预警系统的研究与开发		402,407.70				402,407.70		
基于 OTT 的手机精准定位与排查解决方案		373,774.08				373,774.08		
基于数据中心的应急发电规划调度系统规划方法及配套技术探讨		323,916.76				323,916.76		
基于北斗定位的智能治安巡防勤务管理系统设计与实现		272,929.55				272,929.55		
基于大数据分析的智能远程抄表支付云平台的研发及应用		264,580.57				264,580.57		

基于能源互 联和物联网、 云计算的新型智慧园区 部署研究		252,957.01				252,957.01		
数字审批与 行业管理及 建筑业管理 信息系统的 研究与开发		250,593.94				250,593.94		
基于联盟链 建立体域网 信息安全机 制的方法研 究		243,914.86				243,914.86		
基于 UML 技 术的数字化 施工图联合 审查管理信 息系统设计 与实现		232,178.94				232,178.94		
区块链技术 创新下的无 线频谱接入 方法及系统 研究		173,851.17				173,851.17		
通信维护领 域的互联网+ 相关技术的 研究和应用		299,126.00				126.00		
基于大数据 的视频监控 领域的图像 质量分析研 究与应用		294,559.00				294,559.00		
财务共享服 务体系建设 研究与应用		189,951.86				189,951.86		
数据通信相 关技术的研 究和应用		259,555.99				259,555.99		

基于大数据挖掘的无线网络质量评估及优化系统		175,415.91				175,415.91		
电力智能化 管理分析系统研究与应用		225,987.50				225,987.50		
通信服务领域云课堂双创平台研究与应用		411,874.50				411,874.50		
清远全媒体聚合平台定制化开发软件及云部署项目		323,596.78				323,596.78		
北京云融媒体项目		619,757.93				619,757.93		
塔城融媒体项目		184,736.28				184,736.28		
T-MES		89,460.50				89,460.50		
系统辨识学习试验平台		47,025.00				47,025.00		
信息化安全		66,789.00				66,789.00		
基于内置式传感器的高压电缆局部放电多点同步检测及状态评价系统研发		556,029.36				556,029.36		
光伏组件热斑智能识别软件研发		494,971.00				494,971.00		
电力杆塔精确位移监测系统研发		569,132.29				569,132.29		
路灯所在线监测产品设		699,707.86				699,707.86		

计与研发								
杆塔在线倾斜监测项目设计与研发(简易版)		160,020.79				160,020.79		
综合监测预警平台		306,487.48				306,487.48		
一种配电室专用的空气净化装置		100,943.52				100,943.52		
一种电力管道的安装结构		166,738.54				166,738.54		
一种用于电力工程施工的线缆敷设装置及使用方法		1,041,613.67				1,041,613.67		
一种配电房智能环境监控系统		710,179.63				710,179.63		
一种用于电缆线敷设用卡线器		789,914.43				789,914.43		
一种用于电缆线敷设用电缆引线器		613,600.72				613,600.72		
合计		55,519,473.87				55,519,473.87		

其他说明

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
广州逸信电子科技有限公司	10,212,316.57					10,212,316.57
广州市砾立能源科技有限公司	25,590,114.79					25,590,114.79
广州鑫广源电力设计有限公司	35,107,839.21					35,107,839.21
广州市赛皓达智能科技有限公司	13,375,147.07					13,375,147.07
广东博深咨询有限公司	5,587,446.57					5,587,446.57
广州纵诺电力工程技术有限公司	5,174,079.96					5,174,079.96
山东旋几工业自动化有限公司		29,034,621.34				29,034,621.34
广东鹰扬电力设计有限公司		10,547,701.28				10,547,701.28
合计	95,046,944.17	39,582,322.62				134,629,266.79

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费用	552,868.88	563,517.14	314,902.71		801,483.31
其他	7,005.88	6,320,666.67	2,101.80		6,325,570.75
合计	559,874.76	6,884,183.81	317,004.51		7,127,054.06

其他说明

18、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	16,956,355.02	3,469,930.73	5,564,405.94	834,660.89
内部交易未实现利润	1,162,173.53	174,326.03	376,530.09	176,124.29

可抵扣亏损	7,933,342.93	1,983,335.73	3,728,898.68	932,224.67
信用减值准备	186,554,433.27	28,089,987.84	188,111,454.05	29,298,043.77
应付职工薪酬	61,177,939.53	9,286,015.69	75,771,405.63	11,475,035.60
合计	273,784,244.28	43,003,596.02	273,552,694.39	42,716,089.22

(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	8,306,223.33	1,220,631.12	7,580,503.82	1,287,087.87
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	4,120,967.51	619,706.77	1,645,913.39	248,448.65
合计	12,427,190.84	1,840,337.89	9,226,417.21	1,535,536.52

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		11,257.62
可抵扣亏损	991,892.38	991,892.38
合计	991,892.38	1,003,150.00

(4) 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
2022 年	77,400.06	77,400.06	
2023 年	93,052.88	93,052.88	
2024 年	821,439.44	821,439.44	
2025 年			
合计	991,892.38	991,892.38	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	867,100,000.00		867,100,000.00	216,653,265.77		216,653,265.77
预付购置长期资产款项				7,533,613.21		7,533,613.21
专项维修基金				287,120.85		287,120.85
合计	867,100,000.00		867,100,000.00	224,473,999.83		224,473,999.83

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,425,950,000.00	465,720,000.00
合计	1,425,950,000.00	465,720,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	52,361,227.75	44,267,953.77
应付劳务费	331,943,349.59	823,810,479.01
应付固定资产购置款	1,336,508.00	2,986,583.94
应付暂估款	0.00	106,794,035.03

应付技术服务费	12,034,059.52	
应付其他	13,449,981.13	8,834,532.96
合计	411,125,125.99	986,693,584.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
任丘市振华防腐材料有限公司	3,001,705.80	尚未结算
甘肃鸿祥通信技术有限公司	1,286,205.06	尚未结算
南昌昊萌工程管理咨询中心（系统集成业务）	2,046,127.30	尚未结算
合计	6,334,038.16	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	49,197,602.22	3,476,995.14
预收技术服务款	4,669,636.42	60,786,040.58
预收工程款	196,425,381.78	184,563,876.94
预收设计款	30,548,078.49	31,809,463.37
合计	280,840,698.91	280,636,376.03

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
中国移动通信集团陕西有限公司	3,383,299.14	尚未结算
中国电信股份有限公司广	1,655,936.48	尚未结算

东分公司		
中铁一局集团有限公司第三工程分公司	1,533,459.54	尚未结算
合计	6,572,695.16	——

25、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	98,809,047.81	167,445,203.37	180,695,909.43	85,558,341.75
二、离职后福利-设定提存计划	348,859.89	4,728,007.37	4,909,195.57	167,671.69
三、辞退福利	92,650.00	381,155.50	358,571.50	115,234.00
合计	99,250,557.70	172,554,366.24	185,963,676.50	85,841,247.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	98,546,543.72	149,675,133.10	163,101,546.08	85,120,130.74
2、职工福利费		9,113,774.35	9,113,774.35	
3、社会保险费	209,668.65	4,988,791.09	4,955,934.16	242,525.58
其中：医疗保险费	175,647.86	4,428,040.85	4,407,542.64	196,146.07
工伤保险费	12,895.71	80,117.55	88,620.39	4,392.87
生育保险费	21,125.08	298,314.23	299,692.65	19,746.66
4、住房公积金	52,835.44	2,504,621.03	2,362,587.03	194,869.44
5、工会经费和职工教育经费		1,162,883.80	1,162,067.81	815.99
合计	98,809,047.81	167,445,203.37	180,695,909.43	85,558,341.75

(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	330,806.90	4,580,648.55	4,755,838.43	155,617.02

2、失业保险费	18,052.99	147,358.82	153,357.14	12,054.67
合计	348,859.89	4,728,007.37	4,909,195.57	167,671.69

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,828,781.64	55,666,398.45
企业所得税	21,444,729.03	34,707,906.91
个人所得税	197,115.78	285,189.58
城市维护建设税	3,497,171.18	5,001,921.17
其他	2,969,340.95	3,939,511.95
合计	88,937,138.58	99,600,928.06

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,640,897.38	82,312,044.63
合计	23,640,897.38	82,312,044.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(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

应付报销款	6,774,936.84	27,369,380.77
应付往来款	12,909,139.89	51,110,914.42
押金保证金	2,804,678.96	3,069,400.96
代收代付款	1,152,141.69	762,348.48
合计	23,640,897.38	82,312,044.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以不满足终止确认条件的应收票据背书转让清偿的负债		3,000,000.00
以不满足终止确认条件的应收票据贴现转让清偿的负债		1,741,549.26
合计		4,741,549.26

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,000,000.00		2,000,000.00	政府项目未组织验收
合计		2,000,000.00		2,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无								

其他说明：

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	0.00	0.00

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	220,746,347.00						220,746,347.00

其他说明：

34、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

35、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）	1,406,305,871.38			1,406,305,871.38
合计	1,406,305,871.38			1,406,305,871.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益		-2,718.68				-1,597.60	-1,121.08	-1,597.60
外币财务报表折算差额		-2,718.68				-1,597.60	-1,121.08	-1,597.60
其他综合收益合计		-2,718.68				-1,597.60	-1,121.08	-1,597.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	51,645,664.09	11,513,675.95	8,068,699.18	55,090,640.86
合计	51,645,664.09	11,513,675.95	8,068,699.18	55,090,640.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,302,331.71			126,302,331.71
合计	126,302,331.71			126,302,331.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,041,581,307.63	859,515,190.61
调整后期初未分配利润	1,041,581,307.63	859,515,190.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,057,317.78	230,046,221.21
减：提取法定盈余公积		21,490,542.55
应付普通股股利		26,489,561.64
期末未分配利润	1,131,638,625.41	1,041,581,307.63

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,718,473,189.52	1,446,143,287.88	1,613,007,674.65	1,329,946,314.88
其他业务	1,465,439.05	2,162,542.02		
合计	1,719,938,628.57	1,448,305,829.90	1,613,007,674.65	1,329,946,314.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

通信网络建设服务	719,439,331.52			719,439,331.52
通信网络维护与优化服务	712,635,715.34			712,635,715.34
其他业务	287,863,581.71			287,863,581.71
其中：				
华南地区	841,613,793.23			841,613,793.23
华东地区	274,443,854.41			274,443,854.41
西南地区	170,527,547.66			170,527,547.66
华北地区	160,855,813.52			160,855,813.52
华中地区	131,828,637.54			131,828,637.54
西北地区	118,160,387.46			118,160,387.46
东北地区	22,508,594.75			22,508,594.75
合计	1,719,938,628.57			1,719,938,628.57

与履约义务相关的信息：

本公司的主营业务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截止2020年6月30日，本公司部分工程施工和代维业务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与上述合同的履约进度相关，并将于上述合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,126,018,811.23 元，其中，1,923,209,334.39 元预计将于 2020 年度确认收入，1,842,866,557.96 元预计将于 2021 年度确认收入，359,942,918.88 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,533,309.55	5,577,345.62
教育费附加	668,237.48	2,259,747.76
资源税	390,623.90	147,100.86
地方教育附加	446,789.84	1,833,335.28
其他	848,419.03	695,717.59
合计	3,887,379.80	10,513,247.11

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,723,145.21	21,365,328.41
差旅费	11,068,808.95	9,059,021.62
办公费	7,174,891.83	4,659,774.93
业务费	3,968,532.68	4,646,850.21
交通运输费	5,568,317.09	2,765,310.37
租赁费	1,721,436.07	1,442,939.57
折旧费	283,444.59	304,617.31
保险费	72,910.25	47,358.46
易耗品摊销	284,144.38	186,818.30
技术服务费	619,652.20	
其他	589,524.55	96,709.66
合计	50,074,807.80	44,574,728.84

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,019,706.96	26,656,792.77
差旅费	10,713,514.05	6,185,126.78
汽车费用	6,638,521.12	4,900,279.80
办公水电	14,272,342.24	2,462,017.27
业务招待费	3,402,626.14	1,386,796.82
中介费	345,788.64	1,639,683.08
折旧费	2,149,790.39	2,456,961.27
租赁费	3,853,487.96	1,140,655.26
无形资产摊销	1,006,687.83	458,595.81
修理费	435,839.56	271,533.61
易耗品摊销	172,036.68	146,885.56
财产保险费摊销	25,392.64	12,919.52
技术服务费	1,981,235.54	485,586.26
其他	904,516.71	
合计	80,921,486.46	48,203,833.81

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,079,794.27	45,928,867.07
差旅费	5,056,877.77	3,880,610.08
技术服务费	2,945,244.77	245,777.35
办公水电	2,674,839.61	2,281,766.30
汽车费用	992,263.96	2,245,047.77
折旧费	2,067,462.32	863,293.51
材料费	2,433,464.53	786,013.80
无形资产摊销	124,007.21	99,998.34
租赁费	121,603.34	36,307.08
易耗品摊销	23,916.09	51,806.47
合计	55,519,473.87	56,419,487.77

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	352,921.48	3,482,416.67
减：利息收入	16,277,840.78	10,538,940.42
利息净支出	-15,925,381.37	
银行手续费	1,818,378.33	3,857,169.81
信用证手续费		
合计	-14,107,003.04	-3,199,353.94

其他说明：

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	320,976.45	788,597.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	1,550,231.80	
二、其他与日常活动相关且计入其他收	52,080.29	

益的项目		
其中：增值税进项税加计抵减	52,080.29	
合计	1,602,312.09	788,597.00

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-82,507.24	-335,774.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-320,114.95	
理财产品收益	374,927.12	4,611,538.11
合计	-27,695.07	4,275,763.97

其他说明：

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,749,374.07	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,749,374.07	
合计	3,749,374.07	

其他说明：

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	985,988.85	-5,934,716.35
应收票据坏账损失	-351,682.61	
应收账款坏账损失	-8,499,238.43	-19,893,694.50
合计	-7,864,932.19	-25,828,410.85

其他说明：

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,061,763.89	-1,067,386.57
合计	-1,061,763.89	-1,067,386.57

其他说明：

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	50,797.96	-47,135.54
其中：固定资产	50,797.96	-47,135.54
合计	50,797.96	-47,135.54

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	111,884.49		111,884.49
其他	152,158.03	68,968.48	152,158.03
合计	264,042.52	68,968.48	264,042.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		295,000.00	
公益性捐赠支出	1,529,803.43		1,529,803.43
非流动资产毁损报废损失	217,755.59	83,222.34	217,755.59
罚款及赔偿	2,945,542.97		2,945,542.97

其他	6.52	42,196.50	6.52
合计	4,693,108.51	420,418.84	4,693,108.51

其他说明：

无

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,790,607.58	15,319,245.52
递延所得税费用	1,130,952.41	1,296,476.04
合计	16,921,559.99	16,615,721.56

(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	87,355,680.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,103,352.11
子公司适用不同税率的影响	1,610,668.12
调整以前期间所得税的影响	-474,043.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	684,759.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,996,824.17
所得税费用	16,921,559.99

其他说明

55、其他综合收益

详见附注五、28 其他综合收益。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	21,006,167.14	45,979,658.28

备用金	82,928,582.42	32,716,950.98
往来款	21,211,754.71	
银行承兑汇票保证金	25,605,554.91	
利息收入	1,581,402.82	10,325,291.79
政府补助	1,559,521.89	788,597.00
收回代付款	1,020,000.00	1,843,007.30
其他	5,903,383.52	2,173,499.08
合计	160,816,367.41	93,827,004.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费等支出	46,535,496.36	95,584,259.21
押金保证金	42,297,272.48	47,903,392.19
备用金	196,243,351.59	94,188,358.74
往来款	72,883,499.78	
其他	5,979,819.19	33,500.00
手续费	566,873.62	214,538.69
支付代垫款		2,136,202.43
银行承兑汇票保证金	24,442,232.13	
捐赠支出及罚款	1,876,394.00	
合计	390,824,939.15	240,060,251.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集户账户结息	119,341.43	213,648.63
合计	119,341.43	213,648.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保函保证金		45,234,861.95
合计		45,234,861.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	70,434,120.77	87,703,672.27
加：资产减值准备	1,061,763.89	26,895,797.42
信用减值损失	7,864,932.19	
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	14,014,389.95	10,160,373.86
使用权资产折旧	0.00	

无形资产摊销	868,259.06	558,594.15
长期待摊费用摊销	317,004.51	193,254.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-50,797.96	47,135.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	217,755.59	83,222.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,749,374.07	
财务费用（收益以“－”号填列）	-14,065,384.94	3,482,416.67
投资损失（收益以“－”号填列）	27,695.07	-4,275,763.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-289,305.06	1,296,476.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	296,367.24	
存货的减少（增加以“－”号填列）	87,299,711.80	2,406,672.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-200,491,010.72	-622,853,420.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	356,096,609.04	191,578,960.50
其他	-104,836,397.40	
经营活动产生的现金流量净额	215,016,338.96	-302,722,608.02
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	640,566,284.70	476,985,788.99
减：现金的期初余额	1,041,104,880.99	1,197,474,739.70
现金及现金等价物净增加额	-400,538,596.29	-720,488,950.71

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	38,799,900.00
其中：	--
山东旋几工业自动化有限公司	24,799,900.00
广东鹰扬电力设计有限公司	13,000,000.00
润建国际有限公司	1,000,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,087,203.51
其中：	--
山东旋几工业自动化有限公司	14,284,319.57
广东鹰扬电力设计有限公司	1,802,883.94
润建国际有限公司	1,000,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	21,712,696.49

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 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	640,566,284.70	1,041,104,880.99
其中：库存现金	162,899.08	111,619.57
可随时用于支付的银行存款	576,697,528.37	1,039,070,270.18
可随时用于支付的其他货币资金	61,985,894.16	1,922,991.24
其中：三个月内到期的债券投资	1,719,963.09	
三、期末现金及现金等价物余额	640,566,284.70	1,041,104,880.99

其他说明：

58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	205,593,012.02	保函保证金
交易性金融资产	170,000,000.00	结构性存款开立承兑汇票
其他流动资产	7,500,000.00	结构性存款开立保函
其他非流动资产	845,000,000.00	大额存单开立承兑汇票
合计	1,228,093,012.02	--

其他说明：

无

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补贴	105,885.17	营业外收入	105,885.17
财政补贴	1,537,863.08	其他收益	1,537,863.08
财政补贴	2,000,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

61、其他

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东旋几工	2020年03月	40,799,900.0	51.00%	支付现金	2020年03月	协议约定	5,722,126.23	-3,841.09

业自动化有 限公司	31 日	0			31 日			
广东鹰扬电 力设计有限 公司	2020 年 03 月 31 日	13,000,000.0 0	100.00%	支付现金	2020 年 03 月 31 日	协议约定	2,380,945.30	1,618,630.75

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山东旋几	鹰扬电力
--现金	40,799,900.00	13,000,000.00
合并成本合计	40,799,900.00	13,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,765,278.66	2,452,298.72
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	29,034,621.34	10,547,701.28

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

依据收益法评估价值。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山东旋几工业自动化有限公司		广东鹰扬电力设计有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	37,086,501.92	33,670,323.25	4,984,786.50	4,411,488.45
货币资金	14,284,319.57	14,284,319.57	1,802,883.94	1,802,883.94
应收款项	13,562,629.51	13,562,629.51	2,435,987.33	2,435,987.33
存货	2,836,188.17	2,836,188.17		
固定资产	1,100,492.15	1,100,492.15	83,075.46	83,075.46
无形资产	3,416,178.67		573,298.05	
预付款项	18,900.00	18,900.00	63,599.87	63,599.87
其他应收款	708,674.14	708,674.14	11,185.31	11,185.31
递延所得税资产	1,159,119.71	1,159,119.71	14,756.54	14,756.54
负债：	17,693,769.25	17,693,769.25	2,532,487.78	2,532,487.78
应付款项	13,365,290.12	13,365,290.12	441,492.77	441,492.77

递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00		
预收款项	39,452.00	39,452.00	1,615,498.09	1,615,498.09
应付职工薪酬	34,139.38	34,139.38	-18,549.91	-18,549.91
应交税费	1,101,791.75	1,101,791.75	262,346.83	262,346.83
其他应付款	1,153,096.00	1,153,096.00	231,700.00	231,700.00
净资产	19,392,732.67	15,976,554.00	2,452,298.72	1,879,000.67
减：少数股东权益	7,627,454.01	7,828,511.46		
取得的净资产	11,765,278.66	8,148,042.54	2,452,298.72	1,879,000.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1.山东旋几于购买日的可辨认资产和负债公允价值根据中水致远资产评估有限公司对山东旋几出具的“中水致远评报字[2020]第020198号”评估报告，以 2020年1月31日为基准日股东全部权益的评估结果作为基础，将可辨认资产和负债持续计算至购买日而确定；

2.鹰扬电力于购买日的可辨认资产和负债公允价值根据中水致远资产评估有限公司对砾立能源出具的“中水致远评报字[2020]第020197号”评估报告，以 2019 年12月31日为基准日股东全部权益的评估结果作为基础，将可辨认资产和负债持续计算至购买日而确定；

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(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

无

(6) 其他说明

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

3、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

4、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	PT.RJGF INTERNATIONAL INDONESIA	润建印尼	2020年度	新设合并
2	PT.RJI INTERNATIONAL INDONESIA	润建智能印尼	2020年度	新设合并
3	RJGF PHILPPINE CORP.	润建菲律宾	2020年度	新设合并
4	山东旋几工业自动化有限公司	山东旋几	2020年度	并购合并
5	广东鹰扬电力设计有限公司	鹰扬电力	2020年度	并购合并

5、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	
广西诚本规划设计咨询有限公司	广西	广西南宁	工程监理咨询	100.00%		同一控制下企业合并
广西润联信息技术有限公司	广西	广西南宁	信息技术服务	100.00%		设立取得
广州卓联科技有限公司	广东	广东广州	信息技术服务	100.00%		设立取得
五象云谷有限公司	广西	广西南宁	计算机软件	70.00%		设立取得
长嘉科技有限公司	广东	广东广州	计算机软件	51.00%		设立取得
润沃科技（山东）有限公司	山东	山东济南	计算机软件	51.00%		设立取得
广州汇柠科技有限公司	广东	广东广州	信息技术服务	60.00%		设立取得
广东南粤云视科	广东	广东广州	信息技术服务	51.00%		设立取得

技有限公司						
广西信安锐达科技有限公司	广西	广西南宁	计算机软件	100.00%		非同一控制下企业合并
广州云谷创智科技有限公司	广东	广东广州	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
广州纵诺电力工程技术有限公司	广东	广东广州	机电服务	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市赛皓达智能科技有限公司	广东	广东广州	机电服务		100.00%	非同一控制下企业合并
广州市恒泰电力工程有限公司	广东	广东广州	机电工程		51.00%	非同一控制下企业合并
广州市砾立能源科技有限公司	广东	广东广州	机电设备	51.00%		非同一控制下企业合并
广州鑫广源电力设计有限公司	广东	广东广州	机电设计	70.00%		非同一控制下企业合并
广东博深咨询有限公司	广东	广东广州	机电咨询	51.00%		非同一控制下企业合并
润建国际有限公司	香港	香港	信息技术服务	100.00%		设立取得
R&J INTERNATIONAL(SINGAPORE) PTE.LTD.	新加坡	新加坡	信息技术服务	100.00%		设立取得
PT.RJGF INTERNATIONAL INDONESIA	印尼	印尼	信息技术服务		49.00%	设立取得
PT.RJI INTERNATIONAL INDONESIA	印尼	印尼	信息技术服务		67.00%	设立取得
RJGF PHILIPPINE CORP.	菲律宾	菲律宾	信息技术服务		99.99%	设立取得
山东旋几工业自动化有限公司	山东	山东	信息技术服务	51.00%		非同一控制下企业合并
广东鹰扬电力设计有限公司	广东	广东广州	机电设计		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债, 包括: 信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督, 并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等, 这些金融资产的信用风险源自交易对手违约, 最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构, 本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况, 存在较低的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款, 本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 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。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 包括基于本公司历史数据的定

性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.61%（比较期：48.79%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 23.05%（比较：26.95%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，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。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。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年6月30日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据	1,425,950,000.00			
应付账款	409,157,232.72			
其他应付款	25,402,311.21			

合计	1,860,509,543.93			
----	------------------	--	--	--

3.市场风险

(1) 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。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	3,749,374.07			
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,749,374.07			
（1）债务工具投资	3,749,374.07			
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

本公司所持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，其公允价值以资产管理人出具的预期年化收益率计算而确定。

- 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
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、在其他主体中的权益。

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
无	

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
许文杰	副董事长、总经理
梁姬	董事、财务总监

沈湘平	过去 12 个月内曾任董事、副总经理、董事会秘书
方培豪	董事
胡永乐	董事
周冠宇	董事
李胜兰	独立董事
马英华	独立董事
万海斌	独立董事
唐敏	监事
陶秋鸿	监事
欧宇菲	监事
杨兆云	过去 12 个月内曾任副总经理
罗剑涛	董事会秘书

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

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
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

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

李建国	200,000,000.00	2019 年 07 月 22 日	2020 年 07 月 21 日	否
李建国	200,000,000.00	2020 年 04 月 15 日		否
李建国	100,000,000.00	2020 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 08 日	否
李建国	150,000,000.00	2020 年 05 月 27 日		否
珠海弘泽熙元投资管理 中心（有限合伙）	200,000,000.00	2015 年 02 月 07 日	2020 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

（3）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				
无				
拆出				
无				

（4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,047,760.34	1,627,362.76

（6）其他关联交易

无

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
无					

(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
无			

7、关联方承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

8、其他**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、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：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,081,410,921.30	100.00%	154,233,385.63	7.41%	1,927,177,535.67	1,876,339,478.42	100.00%	144,979,584.87	7.73%	1,731,359,893.55
其中：										
组合1应收合并范围	8,822,000	0.42%		0.00%	8,822,000	8,822,000	0.47%			8,822,000.0

内关联方客户	0.00				.00	.00				0
组合 2 应收中央企业客户	1,953,362,901.68	93.85%	136,445,478.84	6.99%	1,816,917,422.84	1,775,327,844.42	94.62%	128,224,516.98	7.22%	1,647,103,327.44
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	80,155,370.36	3.85%	12,164,232.74	15.18%	67,991,137.62	76,194,342.85	4.06%	12,044,834.05	15.81%	64,149,508.80
组合 4 应收其他客户	39,070,649.26	1.88%	5,623,674.05	14.39%	33,446,975.21	15,995,291.15	0.85%	4,710,233.84	29.45%	11,285,057.31
合计	2,081,410,921.30	100.00%	154,233,385.63	7.41%	1,927,177,535.67	1,876,339,478.42	100.00%	144,979,584.87	7.73%	1,731,359,893.55

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
组合 1 应收合并范围内关联方客户	8,822,000.00		
组合 2 应收中央企业客户	1,953,362,901.68	136,445,478.84	6.99%
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	80,155,370.36	12,164,232.74	15.18%
组合 4 应收其他客户	39,070,649.26	5,623,674.05	14.39%
合计	2,081,410,921.30	154,233,385.63	--

确定该组合依据的说明:

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)	1,768,540,517.08
1 至 2 年	194,988,630.58

2 至 3 年	73,495,733.29
3 年以上	44,386,040.35
3 至 4 年	39,188,665.84
4 至 5 年	2,664,653.38
5 年以上	2,532,721.13
合计	2,081,410,921.30

(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	
组合 2 应收中央企业客户	128,224,516.98	8,220,961.86				136,445,478.84
组合 3 应收国企、政府及事业单位客户	12,044,834.05	119,398.69				12,164,232.74
组合 4 应收其他客户	4,710,233.84	913,440.21				5,623,674.05
合计	144,979,584.87	9,253,800.76				154,233,385.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团广东有限公司	379,684,819.49	18.24%	20,870,659.59
中国移动通信集团广西有限公司	225,856,501.36	10.85%	13,834,437.88
中国电信股份有限公司广西分公司	152,873,276.94	7.34%	9,275,552.16
中国铁塔股份有限公司广东省分公司	117,776,966.71	5.66%	8,275,939.80
中国移动通信集团贵州有限公司	107,317,304.25	5.16%	9,470,303.06
合计	983,508,868.75	47.25%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	214,352,690.72	140,454,303.93
合计	214,352,690.72	140,454,303.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联借款		

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
------------	------	------

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	119,282,816.79	91,858,777.03
往来款	73,630,477.00	52,527,504.78
备用金	48,478,914.55	23,783,319.23
代垫款项	1,723,343.84	1,724,660.71
其他款项	716,871.43	1,025,763.92
合计	243,832,423.61	170,920,025.67

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	
组合 4 应收押金和保证金	27,252,372.51		928,898.91			26,323,473.60
组合 5 应收备用金	1,674,925.44		57,089.94			1,617,835.50
组合 6 应收代垫款	1,431,140.29					1,431,140.29
组合 7 应收其他款项	107,283.50					107,283.50
合计	30,465,721.74		985,988.85			29,479,732.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无		
---	--	--

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
广州市砾立能源科技有限公司	往来款	58,000,000.00	1 年以内	27.06%	
润沃科技（山东）有限公司	往来款	15,000,000.00	1 年以内	7.00%	
中国移动通信集团贵州有限公司	保证金押金、代垫款项	13,497,878.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	6.30%	5,307,854.84
中国移动通信集团北京有限公司	保证金押金	11,831,500.00	1 年以内、2-3 年、3-4 年、4-5 年	5.52%	7,296,575.00
中国移动通信集团广西有限公司	保证金押金	5,130,000.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	2.39%	2,704,000.00
合计	--	103,459,378.40	--	48.27%	15,308,429.84

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

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	225,253,049.17		225,253,049.17	183,453,149.17		183,453,149.17
对联营、合营企业投资	0.00		0.00	48,286,791.28		48,286,791.28
合计	225,253,049.17	0.00	225,253,049.17	231,739,940.45		231,739,940.45

(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		
广西润联信息技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
广西诚本规划设计咨询有限公司	9,883,149.17					9,883,149.17	
广州卓联科技有限公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
五象云谷有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
润沃科技(山东)有限公司	510,000.00					510,000.00	
广州汇柠科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
广东南粤云视科技有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
广西信安锐达科技有限公司	3,650,000.00					3,650,000.00	
广州云谷创智科技有限公司	250,000.00					250,000.00	
广州纵诺电力工程技术有限公司	5,050,000.00					5,050,000.00	
广州市砾立能源科技有限公司	34,710,000.00					34,710,000.00	
广州鑫广源电力设计有限公	47,500,000.00					47,500,000.00	

司							
广东博深咨询有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
山东旋几工业自动化有限公司		40,799,900.00				40,799,900.00	
润建国际有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	183,453,149.17	41,799,900.00				225,253,049.17	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
广西农村 投资集团 润建智慧 农业有限 公司	48,286,79 1.28		49,000,00 0.00	-713,208. 72						0.00	
小计	48,286,79 1.28		49,000,00 0.00	-713,208. 72						0.00	
合计	48,286,79 1.28		49,000,00 0.00	-713,208. 72						0.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,625,469,665.93	1,355,986,512.32	3,598,718,475.63	2,988,129,614.04
其他业务	1,465,439.05	2,162,542.02	2,745,295.49	3,467,006.46

合计	1,626,935,104.98	1,358,149,054.34	3,601,463,771.12	2,991,596,620.50
----	------------------	------------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司的主营业务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截止2020年6月30日，本公司部分工程施工和代维业务合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与上述合同的履约进度相关，并将于上述合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,126,018,811.23 元，其中，1,923,209,334.39 元预计将于 2020 年度确认收入，1,842,866,557.96 元预计将于 2021 年度确认收入，359,942,918.88 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-335,774.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-402,622.19	
理财产品收益	211,322.22	4,347,638.11
合计	-191,299.97	4,011,863.97

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	50,797.96	固定资产变卖收入
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）	1,643,748.25	政府补助

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	3,721,679.00	购买银行结构性存款理财收益及其他资金管理收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,470,502.15	主要系捐赠支出及固定资产报废损失。
减：所得税影响额	118,046.10	
少数股东权益影响额	147,268.06	
合计	680,408.90	--

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	3.11%	0.408	0.408
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.40	0.40

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人许文杰先生、主管会计工作负责人梁姬女士、会计机构负责人（会计主管人员）黄宇先生签名并盖章的财务报告文本原件。

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

润建股份有限公司
法定代表人：许文杰
2020年8月28日