



天泽信息产业股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-145

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、子公司远江信息无法正常经营的风险

报告期内，子公司远江信息经营业绩持续恶化，历史大额应收账款始终回款困难；加之大额银行贷款陆续到期、供应商欠款长时逾期，远江信息现金流基本枯竭。现阶段，远江信息人员流失严重，经营资质到期，已连续多月处于薪资停发状态。因涉及多项诉讼案件，远江信息主要银行账户被人民法院冻结。远江信息已陷入经营困境，无法开展正常的生产经营活动。

对此，为缓解远江信息的银行借贷压力，公司已将所持有棵树 48.9991% 股权为远江信息相关展期贷款追加提供股权质押担保。同时，远江信息新任管理团队已重点与中国移动通信集团北京有限公司、中通服咨询设计研究院有限公司等大额应收账款客户进行了多次沟通；但受到核心业务人员离职、历史业务资料保存不完整等诸多因素影响，后续对账工作尚未完成。新任管理团队将继续革新清欠措施，加大催款力度，采取包括法律手段在内的多种途径进行应收款项的催收，保护公司、股东以及债权人的合法利益。

## 2、跨境电商业绩下滑风险

受亚马逊平台政策环境变化影响，加之独立站业务大幅萎缩，子公司有棵树 2021 年上半年度营业收入同比下降 51.12%。目前，跨境电商出口企业普遍都在探索通过平台申诉、诉讼仲裁等多种途径解决店铺被封、资金冻结等问题，但解封的具体时间和程度无法准确预估。同时，由于物流费用上涨明显，部分企业在此行业环境下为加速资金回笼，更多选择通过降价促销等方式快速去库存，从而导致有棵树面临的竞争环境更加激烈。有棵树经营业绩短期内存在进一步下滑的风险。

对此，有棵树将继续与亚马逊平台保持沟通，尽最大努力进行申诉；并在后续经营中，高度重视平台运营的合规性，力争避免违规行为与平台监管给经营业绩带来的波动。同时，有棵树将在坚定落实亚马逊平台转型战略的同时，继续充分开发其他平台的跨境电商业务，努力提升经营业绩，降低业绩下滑风险。

## 3、汇率波动风险

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

对此，公司将通过加大汇率市场研究，合理掌控外汇收支时间，抓住结售汇良好时机，充分利用适时结汇、远期结汇等工具努力规避汇率波动对损益的影响。

#### 4、境外经营风险

子公司有棵树主营业务为跨境电商出口业务，其经营主要是通过境外子公司在第三方平台设立的或控制的店铺实现海外销售。虽然有棵树境外投资、经营行为符合中国（大陆）相关法律法规要求，亦不存在违反子公司注册地法律法规的情形；但境外的政治环境、人文环境、法律环境、商业环境均与中国（大陆）存在较大差异，有棵树可能在经营过程中因对境外子公司所在地政策制度、法律法规、文化传统、价值观等不熟悉而对境外经营造成不利影响。

对此，公司将在境外业务拓展过程中，进一步加强对所在国家、地区或平台政策、法规及相关习惯的研习，并不断提升公司国际化管理能力，以降低境外经营风险。

#### 5、商誉减值风险

截至报告期末，公司商誉净额为 86,733.75 万元，主要系收购有棵树形成。根据企业会计准则的相关规定，公司应当在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象；对企业合并所形成的商誉，公司应当至少在每年年度终了进行减值测试。如未来宏观经济、市场环境、监管政策变化或者其他因素导致有棵树经营状况持续不达预期，将有可能出现商誉减值风险，并对公司经营业绩造成不利影响。

对此，公司将充分关注有棵树商誉所在资产组宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素，合理判断商誉是否存在减值迹象，并定期在每年年度终了进行减值测试。

#### 6、现金流短缺风险

截至本报告披露日，公司及子公司远江信息应偿付的贷款本金为 44,750 万元。报告期内，公司营业收入下滑明显，其中软件与信息技术服务类业务已基本萎缩，跨境电商出口业务收入同比下降 51.12%。加之股东孙伯荣先生、陈进先生已逾期的 31,379.23 万元业绩承诺现金补偿义务始终未履行，且子公司有棵树在亚马逊平台被冻结资金的解冻情况不及预期。公司客观上仍存在现金流短缺的风险。

对此，公司将继续与相关债权机构保持沟通，并积极采取包括加快相关资产处置进度、敦促股东充分履行业绩承诺现金补偿义务、继续组织人员进行申诉、拓展其他融资渠道等方式全力筹措资金，以缓解公司短期内现金流短缺的压力。

## 7、存货减值风险

2020 年度，受疫情影响，跨境电商出口行业的巨大发展潜力被激发，包括有棵树在内的众多业内企业实现快速发展。基于当时对后续跨境电商业务发展的乐观估计，同时考虑到物流和供应链不稳的客观情况，为防止缺货，有棵树自 2020 年起进行了大量备货，特别是针对亚马逊平台进行了战略备货。截至报告期末，有棵树存货净额为 85,454.04 万元。鉴于平台政策环境不确定、行业竞争加剧，尽管有棵树已于报告期末充分计提了存货跌价准备，但后续仍存在进一步减值风险。

对此，有棵树将在坚定落实亚马逊平台转型战略的同时，继续充分开发其他平台的跨境电商业务，努力拓宽销售渠道，多途径提高后续销量。公司也将严格按照相关会计政策充分计提存货跌价准备，降低存货减值风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理 .....	21
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项 .....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 债券相关情况.....	47
第十节 财务报告 .....	48

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。



## 释义

释义项	指	释义内容
天泽信息、上市公司、本公司或母公司	指	天泽信息产业股份有限公司
有棵树	指	深圳市有棵树科技有限公司，为公司控股子公司
远江信息	指	远江信息技术有限公司，为公司全资子公司
深圳天昊	指	深圳市天昊科技有限公司，为公司控股子公司
苏州天泽	指	苏州天泽信息科技有限公司，为公司控股子公司
无锡捷玛	指	无锡捷玛物联科技有限公司，为公司控股子公司
郑州圣兰	指	郑州圣兰软件科技有限公司，为公司控股子公司
南京点触	指	南京点触智能科技有限公司，为公司控股子公司
商友集团	指	现代商友软件集团有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
商友国际	指	现代商友软件集团国际有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
株式会社 TIZA	指	株式会社 TIZA，设立于日本，为公司全资子公司
天泽智联	指	江苏天泽智联信息技术有限公司，为公司控股子公司
中交新能源	指	江苏中交新能源科技有限公司，为公司参股公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天泽信息产业股份有限公司章程》
跨境电子商务	指	指分属不同关境的交易主体，通过电子商务平台达成交易、进行支付结算，并通过跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动
公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易或有棵树重组	指	天泽信息发行股份及支付现金购买有棵树 99.9991% 的股权，并同时向不超过 5 名（含 5 名）特定投资者非公开发行股票募集配套资金
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章军	
联系地址	深圳市龙岗区平湖街道华南城一号交易广场 5 楼 A 区	
电话	0755-84826159	
传真	0755-84826159	
电子信箱	tianze@tiza.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 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 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 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）	1,176,915,753.38	2,366,723,556.69	-50.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-948,801,123.08	80,034,898.08	-1,285.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-962,061,006.61	64,671,611.05	-1,587.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,308,274.32	-273,163,469.95	80.48%
基本每股收益（元/股）	-2.2740	0.1907	-1,292.45%
稀释每股收益（元/股）	-2.2740	0.1907	-1,292.45%
加权平均净资产收益率	-35.96%	1.99%	-37.95%
	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）	3,348,341,589.88	4,537,247,145.93	-26.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,159,800,062.51	3,113,566,204.19	-30.63%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-2.2478

### 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）	4,257,480.39	
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）	17,546,790.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,189,751.95	
减：所得税影响额	2,233,295.24	
少数股东权益影响额（税后）	121,340.14	
合计	13,259,883.53	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

自2019年起，跨境电商出口业务已成为公司的主要收入和盈利来源。未来公司将围绕董事会的战略部署，集中资源全面聚焦跨境电商业务发展，不断做强、做精跨境电商主业。

#### 1、公司的主要业务及经营模式

公司跨境电商业务的运营主体子公司有棵树自2010年成立以来，始终专注于从事跨境电商出口业务。有棵树主要以B2C模式面对海外消费者，依托Amazon、eBay、Wish、AliExpress等第三方综合性电商平台，将中国制造的3C电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等高性价比产品销往全球200多个国家和地区。

#### 2、主要产品品类

有棵树深耕跨境电商出口领域多年，通过Amazon、eBay、Wish、AliExpress等第三方平台将中国制造的高性价比商品销往全球200多个国家和地区。上述第三方平台均定位为全品类综合性平台，其产品类型覆盖广泛。有棵树主要产品类型包括3C电子产品、生活用品类、家居用品及建材、体育用品及玩具、航模配件及汽摩配件、服装鞋包类等。

#### 3、业绩驱动的主要因素

随着跨境电商出口行业的巨大发展潜力被激发，新进企业数量快速上升，侵权、评价干扰等现象也在不断增多。报告期内，以亚马逊为代表的电商平台的运营规则趋向严格，运营管控强度明显提升。因涉嫌违反亚马逊平台的运营规则，有棵树部分销售站点被封、店铺资金被冻结，亚马逊业务转型受到影响。

同时独立站模式下，规则约束力相对较弱。为保护消费者权益，与独立站点绑定的paypal等第三方支付平台加大了资金放款的审核力度，压款现象增多。导致有棵树独立站业务的销售回款速度明显变慢，资金占用成本变高。加之独立站业务需要前期投入大量广告营销费用，在上市公司不容乐观的融资态势下，有棵树短期内并不完全具备继续开展独立站业务的条件。在对业务发展方向进行调整时，有棵树缩减了独立站的业务与团队规模。后随着大量核心业务人员的流失，有棵树独立站业务超预期萎缩。

因此，受亚马逊平台政策环境变化影响，加之独立站业务大幅萎缩，有棵树2021年上半年度营业收入同比下降51.12%。且短期内经营业绩仍存在进一步下滑风险。

但长期来看，跨境电商出口行业依然处在蓬勃发展的赛道上。疫情催化下，跨境电商已成为中国稳外贸的重要支撑。公司对有棵树跨境电商出口业务的长远发展保持乐观。有棵树将在坚定落实亚马逊平台转型战略的同时，继续充分开发其他平台的跨境电商业务，努力提升经营业绩，降低业绩下滑风险。

#### 4、所属行业发展情况

近期，跨境电商出口行业出现亚马逊平台封店等不利变化，行业遭受了短暂的阴霾。据深圳跨境电商协会初步统计，今年5月到7月，亚马逊平台的监管行为至少让数万个中国商家账户受到负面影响，合计遭受经济损失超千亿元。

但总体上看，这是外贸新业态发展过程中出现的问题，是阶段性的“水土不服”，是“成长的烦恼”。跨境电商出口行业依然处在蓬勃发展的赛道上。在经济全球化以及电子商务快速发展的大趋势下，全球市场的跨境网购需求在不断释放。同时国内跨境电商政策利好，跨境电商整体配套设施不断改善，市场发展环境不断优化，跨境电商整体处于持续增长的发展态势。

#### 5、市场地位分析

作为公司跨境电商主业的运营主体，有棵树是一家以B2C业务模式为主的跨境电商出口企业。有棵树深度布局跨境电商出口产业链，致力于构建全球商品贸易流通体系，持续围绕跨境出口电商零售业务发展，以第三方跨境电商渠道为主，将中国制造的3C电子、户外家居、童装玩具、车载用品等高性价比产品销往世界200多个国家和地区，满足其多样化和差异化的消费诉求。

依靠中国产业链优势和政策支持，有棵树作为第一批与“中欧班列”合作的跨境电商之一，在巩固传统欧美市场的市场份额同时，也在快速布局中东、印度、东南亚、南美洲等新兴市场，跟随国家政策指导不断完善“一带一路”沿线国家布局。

经过多年的积累，有棵树已成为行业的领军骨干企业，先后获得国家高新技术企业、中国跨境电商重点企业和跨境电商

百强企业等荣誉称号，并入选网经社2020年度中国跨境电商百强榜。有棵树始终致力于成为中国跨境电商出口行业及移动电子商务的全球领导及践行者。

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

#### 1、第三方平台销售收入情况

有棵树的销售模式主要为依托Amazon、eBay、Wish、AliExpress等第三方电商平台，将中国制造的3C电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等高性价比产品以B2C的销售模式销往世界各地200多个国家及地区的终端消费者，从而赚取采购差价。有棵树2021年1-6月在第三方平台的销售收入情况列示如下：

单位：万元

平台类型	平台名称	2021年1-6月销售收入	收入占比	2020年1-6月销售收入	同比变动情况
第三方平台	Amazon[注1]	33,560.85	30.74%	78,324.03	-57.15%
第三方平台	AliExpress	17,467.16	16.00%	32,287.21	-45.90%
第三方平台	Shopee	12,435.73	11.39%	9,800.68	26.89%
第三方平台	其他平台	45,728.59	41.88%	102,965.89	-55.59%
	合计	109,192.33	100.00%	223,377.82	-51.12%

注1：有棵树在Amazon平台2021年1-6月销售收入同比下滑57.15%，主要由于：（1）报告期内，Amazon平台运营规则趋向严格，对店铺的管控强度明显提升；因涉嫌违反亚马逊平台的运营规则，有棵树部分销售站点被封、店铺资金被冻结，客观上影响了在Amazon平台的业务开展；（2）受疫情影响，有棵树2020年1-6月在亚马逊平台的防疫物资销售大幅增长，而本期海外防疫情况已趋日常化，导致本期业绩对比基数变大。

#### 2、核心产品品类的经营数据

品类	总交易金额(万元)	总订单数(万单)	客单价(元)
家居建材和家居用品类	31,024.22	382.80	81.04
电子产品、手机通讯和游戏配件类	31,660.29	252.76	125.26
体育用品、玩具类	13,892.87	188.54	73.69
保健品及生活用品类	14,227.91	221.33	64.29
其他	7,124.26	90.79	78.47
航模配件、汽车配件类	5,901.63	70.14	84.14
服装鞋包类	5,361.15	55.92	95.88
总计	109,192.33	1,262.27	86.50

## 二、核心竞争力分析

报告期内，有棵树已按照董事会的战略部署，逐步聚焦亚马逊平台，转型精品路线，力争在产品力、品牌力等方面取得差异化竞争优势。但由于受亚马逊平台政策收紧影响，目前亚马逊业务转型不及预期。

现阶段，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在IT系统高效集成、“传统平台+新兴平台”全覆盖、国内仓和海外仓模式协同发展、“海陆空铁”四大运输模式全覆盖等方面，具体内容可参见2020年年报。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	1,176,915,753.38	2,366,723,556.69	-50.27%	受跨境电商行业平台政策调整及公司业务转型影响，销售规模缩减
营业成本	549,162,194.93	1,071,197,116.15	-48.73%	与营业收入同比变动
销售费用	645,082,623.60	1,082,159,151.61	-40.39%	与营业收入同比变动
管理费用	115,266,210.80	92,066,210.42	25.20%	
财务费用	29,021,814.75	2,638,807.99	999.81%	主要由于汇率波动导致的汇兑损失增加
所得税费用	-20,996,366.81	16,085,502.08	-230.53%	因业绩下滑导致
经营活动产生的现金流量净额	-53,308,274.32	-273,163,469.95	80.48%	主要由于本期收回期初往来款项及保证金所致
投资活动产生的现金流量净额	-10,474,739.08	48,150,674.68	-121.75%	本期收回投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	-18,512,845.13	-33,477,278.70	44.70%	主要由于上期归还到期银行借款以及支付利息费用所致
现金及现金等价物净增加额	-91,276,819.44	-254,204,214.59	64.09%	主要由于经营活动及筹资活动现金净流出减少所致，详见前述分析

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分客户所处行业						
软件与信息技术服务	84,992,438.25	68,236,342.95	19.71%	-34.51%	-37.54%	3.89%

电子商务	1,091,923,315.13	480,925,851.98	55.96%	-51.12%	-49.98%	-1.00%
分产品						
跨境电商销售	1,091,923,315.13	480,925,851.98	55.96%	-51.12%	-49.98%	-1.00%
软件工程	39,847,798.97	35,254,526.69	11.53%	-8.58%	-29.47%	26.21%
硬件终端及配件	15,572,559.76	9,728,365.89	37.53%	-14.84%	-23.49%	7.07%
分地区						
国内	30,096,114.04	17,568,718.68	41.62%	-68.20%	-72.26%	8.56%
国外	1,146,819,639.34	531,593,476.25	53.65%	-49.53%	-47.25%	-1.99%

#### 四、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	4,547,708.20	-0.47%	处置股权投资收益	否
资产减值	-670,706,539.15	70.01%	计提的存货跌价准备	否
营业外收入	178,673.66	-0.02%	取得的与日常经营无关的	否
营业外支出	6,670,829.94	-0.70%	违约金和电商平台罚款支出	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	306,123,400.25	9.14%	686,457,425.23	15.13%	-5.99%	
应收账款	641,398,439.44	19.16%	1,029,679,794.25	22.69%	-3.53%	
存货	868,017,448.01	25.92%	1,224,340,625.60	26.98%	-1.06%	
投资性房地产	38,683,979.19	1.16%	39,981,035.38	0.88%	0.28%	
长期股权投资	3,300,000.00	0.10%	3,300,000.00	0.07%	0.03%	
固定资产	87,791,398.99	2.62%	93,578,757.91	2.06%	0.56%	
短期借款	171,530,685.14	5.12%	169,177,859.92	3.73%	1.39%	



合同负债	73,782,402.14	2.20%	91,529,915.14	2.02%	0.18%	
长期借款		0.00%	126,457,187.50	2.79%	-2.79%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
银行存款	75,494,748.79	借款质押保证金68,360,760.00元；冻结资金7,133,988.79元
其他货币资金	185,195,823.92	第三方电商平台店铺受限资金183,295,823.92元；保函保证金1,900,000.00元
固定资产	58,777,813.18	用于借款抵押
投资性房地产	38,683,979.19	用于借款抵押
无形资产	5,117,736.97	用于借款抵押
其他权益工具投资	24,650,000.00	为参股公司提供融资担保
合计	387,920,102.05	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
有棵树	子公司	跨境电商出口	231,220,000.00	1,956,780,479.35	1,567,811,492.64	1,091,923,315.13	-757,677,849.79	-741,762,757.47

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
江苏天泽智联信息技术有限公司	直接设立	报告期内，产生净利润 -1,726,578.16 元

#### 主要控股参股公司情况说明

##### 1、有棵树

有棵树成立于2010年4月20日，注册资本人民币23,122万元，注册地址为深圳市龙岗区平湖街道华南大道一号华南国际皮革皮具原辅料物流区二期6层6A-001-6A-020，经营范围为：一般经营项目是：经营电子商务；计算机软硬件、电子产品的技术开发、购销；信息咨询；投资咨询；国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；货物及技术进出口；商务信息咨询；非医用口罩销售。技术咨询、技术转让；互联网业务推广、推广制作；信息技术咨询服务；广告制作；广告发布；广告设计、代理。（以上经营范围不含法律、行政法规、国务院决定需要前置审批和禁止的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），许可经营项目是：二类医疗器械销售（含网络销售）。（以上经营范围不含法律、行政法规、国务院决定需要前置审批和禁止的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。有棵树为天泽信息的控股子公司。

受亚马逊平台政策环境变化影响，加之独立站业务大幅萎缩，子公司有棵树2021年上半年度营业收入同比下降51.12%。目前，跨境电商出口企业普遍都在探索通过平台申诉、诉讼仲裁等多种途径解决店铺被封、资金冻结等问题，但解封的具体时间和程度无法准确预估。同时，由于物流费用上涨明显，部分企业在此行业环境下为加速资金回笼，更多选择通过降价促销等方式快速去库存，从而导致有棵树面临的竞争环境更加激烈。有棵树经营业绩短期内存在进一步下滑的风险。

长期来看，跨境电商出口行业依然处在蓬勃发展的赛道上。疫情催化下，跨境电商已成为中国稳外贸的重要支撑。公司对有棵树跨境电商出口业务的长远发展保持乐观。有棵树将在坚定落实亚马逊平台转型战略的同时，继续充分开发其他平台的跨境电商业务，努力提升经营业绩，降低业绩下滑风险。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、子公司远江信息无法正常经营的风险

报告期内，子公司远江信息经营业绩持续恶化，历史大额应收账款始终回款困难；加大额银行贷款陆续到期、供应商欠款长时逾期，远江信息现金流基本枯竭。现阶段，远江信息人员流失严重，经营资质到期，已连续多月处于薪资停发状态。因涉及多项诉讼案件，远江信息主要银行账户被人民法院冻结。远江信息已陷入经营困境，无法开展正常的生产经营活动。

对此，为缓解远江信息的银行借贷压力，公司已将所持有棵树48.9991%股权为远江信息相关展期贷款追加提供股权质押担保。同时，远江信息新任管理团队已重点与中国移动通信集团北京有限公司、中通服咨询设计研究院有限公司等大额应收账款客户进行了多次沟通；但受到核心业务人员离职、历史业务资料保存不完整等诸多因素影响，后续对账工作尚未完成。新任管理团队将继续革新清欠措施，加大催款力度，采取包括法律手段在内的多种途径进行应收款项的催收，保护公司、股东以及债权人的合法利益。

### 2、跨境电商业绩下滑风险

受亚马逊平台政策环境变化影响，加之独立站业务大幅萎缩，子公司有棵树2021年上半年度营业收入同比下降51.12%。目前，跨境电商出口企业普遍都在探索通过平台申诉、诉讼仲裁等多种途径解决店铺被封、资金冻结等问题，但解封的具体时间和程度无法准确预估。同时，由于物流费用上涨明显，部分企业在此行业环境下为加速资金回笼，更多选择通过降价促销等方式快速去库存，从而导致有棵树面临的竞争环境更加激烈。有棵树经营业绩短期内存在进一步下滑的风险。

对此，有棵树将继续与亚马逊平台保持沟通，尽最大努力进行申诉；并在后续经营中，高度重视平台运营的合规性，力争避免违规行为与平台监管给经营业绩带来的波动。同时，有棵树将在坚定落实亚马逊平台转型战略的同时，继续充分开发其他平台的跨境电商业务，努力提升经营业绩，降低业绩下滑风险。

### 3、汇率波动风险

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

对此，公司将通过加大汇率市场研究，合理掌控外汇收支时间，抓住结售汇良好时机，充分利用适时结汇、远期结汇等工具努力规避汇率波动对损益的影响。

#### 4、境外经营风险

子公司有棵树主营业务为跨境电商出口业务，其经营主要是通过境外子公司在第三方平台设立的或控制的店铺实现海外销售。虽然有棵树境外投资、经营行为符合中国（大陆）相关法律法规要求，亦不存在违反子公司注册地法律法规的情形；但境外的政治环境、人文环境、法律环境、商业环境均与中国（大陆）存在较大差异，有棵树可能在经营过程中因对境外子公司所在地政策制度、法律法规、文化传统、价值观等不熟悉而对境外经营造成不利影响。

对此，公司将在境外业务拓展过程中，进一步加强对所在国家、地区或平台政策、法规及相关习惯的研习，并不断提升公司国际化管理能力，以降低境外经营风险。

#### 5、商誉减值风险

截至报告期末，公司商誉净额为86,733.75万元，主要系收购有棵树形成。根据企业会计准则的相关规定，公司应当在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象；对企业合并所形成的商誉，公司应当至少在每年年度终了进行减值测试。如未来宏观经济、市场环境、监管政策变化或者其他因素导致有棵树经营状况持续不达预期，将有可能出现商誉减值风险，并对公司经营业绩造成不利影响。

对此，公司将充分关注有棵树商誉所在资产组宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素，合理判断商誉是否存在减值迹象，并定期在每年年度终了进行减值测试。

#### 6、现金流短缺风险

截至本报告披露日，公司及子公司远江信息应偿付的贷款本金为44,750万元。报告期内，公司营业收入下滑明显，其中软件与信息技术服务类业务已基本萎缩，跨境电商出口业务收入同比下降51.12%。加之股东孙伯荣先生、陈进先生已逾期的31,379.23万元业绩承诺现金补偿义务始终未履行，且子公司有棵树在亚马逊平台被冻结资金的解冻情况不及预期。公司客观上仍存在现金流短缺的风险。

对此，公司将继续与相关债权机构保持沟通，并积极采取包括加快相关资产处置进度、敦促股东充分履行业绩承诺现金补偿义务、继续组织人员进行申诉、拓展其他融资渠道等方式全力筹措资金，以缓解公司短期内现金流短缺的压力。

#### 7、存货减值风险

2020年度，受疫情影响，跨境电商出口行业的巨大发展潜力被激发，包括有棵树在内的众多业内企业实现快速发展。基于当时对后续跨境电商业务发展的乐观估计，同时考虑到物流和供应链不稳的客观情况，为防止缺货，有棵树自2020年起进行了大量备货，特别是针对亚马逊平台进行了战略备货。截至报告期末，有棵树存货净额为85,454.04万元。鉴于平台政策环境不确定、行业竞争加剧，尽管有棵树已于报告期末充分计提了存货跌价准备，但后续仍存在进一步减值风险。

对此，有棵树将在坚定落实亚马逊平台转型战略的同时，继续充分开发其他平台的跨境电商业务，努力拓宽销售渠道，多途径提高后续销量。公司也将严格按照相关会计政策充分计提存货跌价准备，降低存货减值风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.49%	2021 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 11 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-001) 巨潮资讯网
2020 年度股东大会	年度股东大会	23.39%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	《2020 年度股东大会决议公告》(2021-086) 巨潮资讯网
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.56%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-112) 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、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
唐香素	副总经理兼董事会秘书	离任	2021 年 01 月 21 日	主动离职
章军	副总经理兼董事会秘书	聘任	2021 年 02 月 01 日	董事会聘任

### 三、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。

#### 四、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。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司从事的主要业务为电子商务相关业务，位于产业链中下游，不参与主要的生产环节，对环境产生的影响较小。同时公司主要的业务模式为依托第三方互联网销售平台，将国内制造的3C电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等销往国外，主要经营活动都发生在虚拟网络中。此外，公司物流配送模式为委托第三方物流公司进行跨境运输。综上，公司主要业务经营与环境保护事项关联性较小，未有防治污染设施建设事项，不涉及建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况，也未因环境问题受过行政处罚，因此不需要披露环境信息。

### 二、社会责任情况

不适用

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	方正和生投资有限责任公司;广发信德投资管理有限公司;杭州海新先瑞创业投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区祈恩投资中心(有限合伙);日照小树股权投资管理合伙企业(有限合伙);上海鼎晖百孚财富管理有限公司-上海举新投资合伙企业(有限合伙);上海海兹通投资管理中心(有限合伙);上海海通创新赋泽投资管理中心(有限合伙);上海溢赞投资管理中心(有限合伙);深圳海通	股份限售承诺	若至股份发行结束之日止,本承诺人用于认购天泽信息股份所对应的资产(即所持有棵树的股权)持续拥有时间不足 12 个月的,则该等资产所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让;若至股份发行结束之日止,本承诺人用于认购天泽信息股份所对应的资产(即所持有棵树的股权)持续拥有时间达到 12 个月的,则该等资产所认购的股份自发行结束之日起锁定 12 个月内不得转让。同	2018 年 05 月 25 日	2019 年 6 月 12 日-2021 年 5 月 3 日	本承诺已履行完毕,未发现违反相关承诺的情况。



	<p>创新元睿投资管理中心（有限合伙）；深圳前海盛世富金投资企业（有限合伙）；深圳以利亚股权投资中心（有限合伙）；肖四清；中山以勒股权投资中心（有限合伙）</p>		<p>时，本承诺人承诺所取得的本次发行股份可通过证券市场出售或通过协议方式转让的起始时间以：（1）上述发行股份购买资产的股份锁定期届满之日和（2）按与本承诺人与天泽信息、有棵树等相关方签署的盈利补偿协议约定，本承诺人应向天泽信息履行的补偿义务已全部履行完毕之时，二者之间的孰晚日期为准。本次发行结束后，本承诺人基于本次交易所取得的天泽信息股份因天泽信息分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守相应股份锁定的规定。若中国证监会或深圳证券交易所对于上述限售安</p>			
--	---	--	---	--	--	--

			<p>排有不同意见的，本承诺人同意将按照中国证监会或深圳证券交易所的意见对股票限售安排进行修订并予执行。本承诺人因本次交易取得的天泽信息股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规章规范性文件 and 交易所相关规则以及天泽信息《公司章程》的相关规定。</p>			
	<p>蔡超军;陈阳波;乐传焱;李志强;龙良玉;潘冲;王章民;王振铭;肖四清;禹华锋;曾祥文</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、自本次交易的天泽信息股份发行结束之日起十二（12）个月内，本人不得以任何方式直接或间接转让本人持有的合伙企业财产份额或退伙，亦不得以任何方式转让、让渡或者由其他主体以任何方</p>	<p>2018年08月28日</p>	<p>2019年6月12日-2021年5月3日</p>	<p>本承诺已履行完毕，未发现违反相关承诺的情况。</p>

			式全部或部分享有本人通过前述合伙企业间接享有的天泽信息股份相关权益；2、天泽信息股份发行结束之日起满十二（12）个月后，本人转让持有的合伙企业财产份额将按照《购买资产协议》第六条限售期及股份处置限制的约定不超过各期的解除限售比例上限（三期分别为 26%、33%、41%），并保证不退伙；3、本人如违反上述承诺，因此给天泽信息或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。			
	陈进;孙伯荣	业绩承诺及补偿安排	（1）孙伯荣先生、陈进先生应当于约定期限内（2018 年年报公告之日起三十（30）个工作日内基础上延期 12 个月）以现金方式就低	2018 年 05 月 25 日	2019 年 4 月 25 日-2020 年 6 月 11 日； 2020 年 6 月 30 日-2020 年 8 月 11 日	未按时履行

		<p>于上市公司承诺业绩的差额部分合计 9,959.56 万元向上市公司进行补偿。按照各自持有天泽信息的相对持股比例对当年差额部分承担补偿义务，其中：孙伯荣先生现金补偿 7,225.66 万元、陈进先生现金补偿 2,733.90 万元。并在 2019 年 12 月 31 日前支付首期补偿金额，及首期支付比例不低于应付总额的 30%分期且尽快支付。(2) 孙伯荣先生、陈进先生应当在 2019 年年报公告之日起三十</p> <p>(30) 个工作日内以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分合计 21,419.67 万元向上市公司进行补偿。按照各自持有天泽信息的相对持股</p>			
--	--	--	--	--	--

			比例对 2019 年度差额部分承担补偿义务, 其中: 孙伯荣先生现金补偿 15,539.97 万元、陈进先生现金补偿 5,879.70 万元。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>依据有棵树重组之《盈利补偿协议》约定, 因子公司远江信息未完成 2018 年度、2019 年度的业绩承诺, 股东孙伯荣先生、陈进先生应承担现金补偿义务: (1) 双方应于 2020 年 6 月 11 日前向上市公司支付合计人民币 9,959.56 万元, 其中, 孙伯荣先生应支付人民币 7,225.66 万元、陈进先生应支付人民币 2,733.90 万元; (2) 双方应于 2020 年 8 月 11 日前向上市公司支付合计人民币 21,419.67 万元, 其中, 孙伯荣先生应支付人民币 15,539.97 万元、陈进先生应支付人民币 5,879.70 万元。截至报告期末, 公司尚未收到上述业绩承诺补偿款。</p> <p>1、未及时履行的具体原因</p> <p>孙伯荣先生、陈进先生向公司表示, 囿于个人资金流动性压力, 未能按期支付业绩承诺现金补偿款。</p> <p>2、已采取的措施</p> <p>公司已多次通过书面邮件、信息、电话、当面沟通及委托律师致函等方式提示两位股东及时履行承诺补偿义务。为维护上市公司和全体股东的合法权益, 按照分步实施的原则, 公司已于 2021 年 5 月 17 日向深圳国际仲裁院申请仲裁, 请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款合计 8,613.60 万元及相关逾期违约金; 并向深圳国际仲裁院和长沙市开福区人民法院申请对陈进先生的财产保全。深圳国际仲裁院已于 2021 年 5 月 18 日正式受理仲裁案件, 长沙市开福区人民法院已于 2021 年 5 月 27 日对陈进先生所持天泽信息 13,925,201 股股份进行了冻结。截至报告期末, 陈进仲裁案尚未开庭审理。</p> <p>3、下一步的工作计划</p> <p>公司将继续与两位股东保持密切沟通, 督促其落实业绩承诺补偿事项。本着维护上市公司及全体股东利益的原则, 如孙伯荣先生始终无法履行现金补偿义务, 公司也将采取包括法律手段在内的必要途径解决补偿款项支付事宜。</p>					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	关联关 系	占用时 间	发生原 因	期初数	报告期 新增占 用金额	占最近 一期经 审计净 资产的 比例	报告期 偿还总 金额	期末数	占最近 一期经 审计净 资产的 比例	截至半 年报披 露日余 额	预计偿 还方式	预计偿 还金额	预计偿 还时间 (月份)
肖四清	控股股 东	2019 年 10 月	资金需 求	5,001	0	0.00%	5,001	0	0.00%	0		0	
孙伯荣	其他关 联方	2020 年 6 月	资金需 求	1,500	0	0.00%	1,500	0	0.00%	0		0	
合计				6,501	0	0.00%	6,501	0	0.00%	0	--	0	--
相关决策程序				无									
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用									

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告出具了保留意见的审计报告。审计报告中保留意见的内容涉及：无法获取子公司远江信息应收账款主要客户的函证回函和相关预期信用损失的确认依据事项。审计报告中强调事项的内容主要涉及：（1）原实际控制人孙伯荣先生、现实际控制人肖四清先生占用公司资金事项；（2）股东孙伯荣先生、陈进先生未支付2018年度及2019年度上市公司业绩承诺补偿款事项。前述保留意见及带强调事项段具体内容详见公司

2021年4月29日在巨潮资讯网上刊登的《2020年年度审计报告》等相关公告。

公司董事会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具保留意见的审计报告符合公司实际情况，公司董事会对该审计报告予以理解和认可。公司董事会和管理层将努力消除非标准审计意见涉及事项对公司造成的影响，切实维护公司及全体股东的合法权益。

截至本报告出具之日，（1）子公司远江信息应收账款主要客户的函证回函和相关预期信用损失的确认依据正在推进中，远江信息新任管理团队已重点与中国移动通信集团北京有限公司、中通服咨询设计研究院有限公司等大额应收账款客户进行了多次沟通，目前正在安排后续对账事宜；（2）肖四清先生已于2021年2月19日前全额归还占用本金5,001万元，并于2021年3月18日支付占用期间利息3,197,309.92元；孙伯荣先生已于2021年4月28日全额归还占用本金1,500万元。公司将继续督促孙伯荣先生尽快偿还占用期间利息，彻底解决资金占用问题；（3）为维护上市公司和全体股东的合法权益，按照分步实施的原则，公司已于2021年5月17日向深圳国际仲裁院申请仲裁，请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款合计8,613.60万元及相关逾期违约金；并向深圳国际仲裁院和长沙市开福区人民法院申请对陈进先生的财产保全。深圳国际仲裁院已于2021年5月18日正式受理仲裁案件，长沙市开福区人民法院已于2021年5月27日对陈进先生所持天泽信息13,925,201股股份进行了冻结。截至报告期末，陈进仲裁案尚未开庭审理。

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于2021年5月17日向深圳国际仲裁院申请仲裁，请求裁决陈进先生支付业绩承诺现金补偿款项合计8,613.60万元及相关逾期违约金；并向深圳国际仲裁院和长沙市开福区人民法院申请对陈进先生的财产保全。	8,613.6	否	(1) 深圳国际仲裁院已于2021年5月18日正式受理仲裁案件，长沙市开福区人民法院已于2021年5月27日对陈进先生所持天泽信息13,925,201	尚未开庭审理	不适用	2021年5月28日	《关于有棵树重组中上市公司业绩承诺补偿方案的实施进展公告》 (2021-094) 巨潮资讯网

			股股份进行了冻结。 (2) 陈进先生于 2021 年 6 月 28 日向深圳市中级人民法院申请确认《盈利补偿协议》仲裁条款无效, 仲裁程序即日中止。				
--	--	--	---	--	--	--	--

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	后续进展
江苏中交新能源科技有限公司	上市公司原董事、总经理薛扬先生担任董事职务的参股公司	关联担保	上市公司将所持江苏中交新能源科技有限公司17%股权出质为江苏中交新能源科技有限公司不超过2.15亿元的融资需求提供担保	公司作为出质人，于2021年3月参与签署股权质押协议，并配合办理完结股权质押手续

## 十二、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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中交新能源	2020年10月29日	3,400	2021年03月18日	3,400	质押	天泽信息所持中交新能源17%股权（对应工商登记出资额3,400万元）	中交新能源对天泽信息本次担保提供反担保，反担保形式为保证	2年	否	是
中交新能源	2019年09月27日	2,465	2019年12月26日	2,465	质押	天泽信息所持中交新能源12.325%股权（对应工商登记出资额2,465万元）	中交新能源对天泽信息本次担保提供反担保，反担保形式为保证	2年	是	是
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）		3,400				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		3,400		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		3,400				
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
远江信息	2020年12月10日	4,600	2020年12月15日	4,600	连带责任担保			2年	否	否
远江信息	2020年11月26日	2,200	2020年12月18日	2,200	连带责任担保			2年	否	否

有棵树电子商务有限公司(香港)、有棵树(深圳)网络科技有限公司	2020年08月28日	30,000							否	否
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)			36,800	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						6,800
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	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
远江信息	2020年12月10日	4,600	2020年12月15日	4,600	连带责任担保			2年	否	否
有棵树	2021年05月26日	2,251.94	2021年05月26日	2,251.94	连带责任担保			2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			2,251.94	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						2,251.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			6,851.94	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						6,851.94
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)			2,251.94	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						5,651.94
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			42,451.94	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						12,451.94
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				5.77%						
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)	6,800
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)	6,800
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	子公司远江信息现阶段现金流基本枯竭,已无法开展正常的生产经营活动。公司预计后续有很大可能将为其 6,800 万元银行贷款承担连带清偿责任。
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

无

### 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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司第一大股东变更	2021年2月9日	巨潮资讯网站,《关于第一大股东变更的提示性公告》(2021-030)
公司控股股东、实际控制人资金占用情况	2021年3月18日	巨潮资讯网站,《关于控股股东、实际控制人资金占用情况的进展公告》(2021-063)
公司与长沙金霞经济开发区管理委员会签署《入园协议书》	2021年4月2日	巨潮资讯网站,《关于与长沙金霞经济开发区管理委员会签署<入园协议书>的公告》(2021-063)
有棵树重组中上市公司业绩承诺补偿方案的实施进展	2021年5月28日	巨潮资讯网站,《关于有棵树重组中上市公司业绩承诺补偿方案的实施进展公告》(2021-094)
公司在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行4,600万元贷款逾期	2021年3月8日	巨潮资讯网站,《关于公司银行贷款逾期的公告》(2021-054)
公司在上海浦东发展银行股份有限公司南京分行18,900万元、在中国民生银行股份有限公司南京分行8,900万元并购贷款逾期	2021年5月24日;2021年5月26日;2021年6月4日。	巨潮资讯网站,《关于公司并购贷款逾期的公告》(2021-088);《关于公司并购贷款逾期的进展公告》(2021-091);《关于公司并购贷款逾期的进展公告》(2021-099)

#### 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司子公司发生的重大事项及信息披露索引具体如下：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
远江信息在南京银行股份有限公司南京金融城支行 2,200万元贷款逾期	2021年5月31日	巨潮资讯网，《关于为全资子公司担保贷款逾期的公告》 (2021-097)

## 第七节 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	87,718,033	20.70%				-1,450,200	-1,450,200	86,267,833	20.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	87,718,033	20.70%				-1,450,200	-1,450,200	86,267,833	20.36%
其中：境内法人持股	20,314,066	4.79%						20,314,066	4.79%
境内自然人持股	67,403,967	15.91%				-1,450,200	-1,450,200	65,953,767	15.56%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	336,013,991	79.30%				1,450,200	1,450,200	337,464,191	79.64%
1、人民币普通股	336,013,991	79.30%				1,450,200	1,450,200	337,464,191	79.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	423,732,024	100.00%				0	0	423,732,024	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 肖四清先生作为公司第五届董事会董事长，所持股份在任期内按照上年末持股数的75%进行锁定，导致期初新增高管锁定股609,414股。

(2) 公司第四届董事会原定任期至2021年7月16日届满。刘智辉先生作为第四届董事会副董事长，所持股份在原定任期内按照上年末持股数的25%解除锁定，导致本报告期初解除高管锁定股2,317,389股。

(3) 公司第五届董事会原董事兼副总经理陈智也先生于2021年8月24日辞职，其在报告期内购买的股份应按照75%比例进行锁定，导致新增高管锁定股255,900股。

(4) 公司第四届董事会原定任期至2021年7月16日届满。朱玮先生作为公司第四届董事会聘任的财务总监，其在报告期内购买的股份应按照75%比例进行锁定，导致新增高管锁定股1,875股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖四清	32,350,655		609,414	32,960,069	非公开发行限售；高管锁定股	(1) 首发限售股：因有棵树未完成2020年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售；(2) 高管锁定股：每年初按照上年末持股数的25%解除锁定。
陈进	16,979,876			16,979,876	高管锁定股	高管锁定股：每年初按照上年末

						持股数的 25% 解除锁定。
刘智辉	18,073,436	2,317,389		15,756,047	高管锁定股	高管锁定股：每年初按照上年末持股数的 25% 解除锁定。
日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,668,900			3,668,900	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。
广发信德投资管理有限公司	2,917,895			2,917,895	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。
中山以勒股权投资中心（有限合伙）	2,742,898			2,742,898	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。
方正和生投资有限责任公司	2,523,466			2,523,466	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。



上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海举新投资合伙企业（有限合伙）	1,902,639			1,902,639	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。
上海海兹通投资管理中心（有限合伙）	1,675,910			1,675,910	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。
宁波梅山保税港区祈恩投资中心（有限合伙）	1,645,739			1,645,739	非公开发行限售	首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售。
其他限售股东	3,236,619		257,775	3,494,394	非公开发行限售；高管锁定股	（1）首发限售股：因有棵树未完成 2020 年度业绩承诺，待相关补偿义务人履行完毕业绩补偿义务后可将其所持剩余首发限售股份申请解除限售；（2）高管锁定股：每年初按照上年末持股数的 25%解除锁定。
合计	87,718,033	2,317,389	867,189	86,267,833	--	--

## 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	24,379	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
肖四清	境内自然人	10.37%	43,946,759	-	32,960,069	10,986,690	质押	21,973,000
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	8.66%	36,705,406	-8,422,903	0	36,705,406	质押	36,616,825
孙伯荣	境内自然人	7.78%	32,981,320	-	0	32,981,320	质押	32,660,000
陈进	境内自然人	4.01%	16,980,670	-5,659,165	16,979,876	794	质押	13,925,201
刘智辉	境内自然人	3.72%	15,756,086	-5,251,977	15,756,047	39	质押	15,756,086
汤臣倍健股份有限公司	境内非国有法人	2.97%	12,580,000	-70,000		12,580,000		
科之杰新材料集团福建有限公司	境内非国有法人	1.58%	6,689,900	-		6,689,900		
湖南潇湘鑫晟私募基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	6,367,914	-2,155,480		6,367,914		
福建建研	境内非国有法人	1.49%	6,310,091			6,310,091		

科技有限 公司	有法人							
方正和生 投资有限 责任公司	境内非国 有法人	1.45%	6,154,795		2,523,466	3,631,329		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司签署的《表决权委托协议》，肖四清先生可以通过《表决权委托协议》扩大其所能够支配的天泽信息股份表决权数量。因此，肖四清先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系；2、孙伯荣先生为无锡中住集团有限公司的控股股东，因此，孙伯荣先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系。除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司于 2020 年 5 月 25 日签署的《表决权委托协议》，无锡中住集团有限公司将其所持天泽信息 53,561,487 股股份对应的表决权、提名和提案权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的权利不可撤销、排他及唯一地委托给肖四清先生行使。该协议自签署之日起生效。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	天泽信息产业股份有限公司回购专用证券账户位于前 10 名股东中。截至 2021 年 6 月 30 日，该账户持有公司股份 6,496,970 股，均为无限售流通股且不存在被质押或冻结情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无锡中住集团有限公司	36,705,406	人民币普通股	36,705,406					
孙伯荣	32,981,320	人民币普通股	32,981,320					
汤臣倍健股份有限公司	12,580,000	人民币普通股	12,580,000					
肖四清	10,986,690	人民币普通股	10,986,690					
科之杰新材料集团福建有限公司	6,689,900	人民币普通股	6,689,900					
湖南潇湘鑫晟私募股权基金合伙企业（有限合伙）	6,367,914	人民币普通股	6,367,914					
福建建研科技有限公司	6,310,091	人民币普通股	6,310,091					

陆瑞兴	3,688,591	人民币普通股	3,688,591
方正和生投资有限责任公司	3,631,329	人民币普通股	3,631,329
中山以勒股权投资中心（有限合伙）	3,077,397	人民币普通股	3,077,397
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、根据肖四清先生与无锡中住集团有限公司签署的《表决权委托协议》，肖四清先生可以通过《表决权委托协议》扩大其所能够支配的天泽信息股份表决权数量。因此，肖四清先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系；2、孙伯荣先生为无锡中住集团有限公司的控股股东，因此，孙伯荣先生与无锡中住集团有限公司构成一致行动关系。除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
肖四清	董事长、总经理	现任	43,946,759			43,946,759			
罗博	董事、副总经理兼财务总监	现任							
禹荣刚	董事	现任							
刘灿辉	独立董事	现任							
赵德军	独立董事	现任							
邓路	独立董事	现任							
黎骅	监事会主席	现任							

费紫微	监事	现任							
钱由兴	职工代表 监事	现任							
章军	副总经理 兼董事会 秘书	现任							
薛冉冉	副总经理	现任							
唐香素	副总经理 兼董事会 秘书	离任							
合计	--	--	43,946,759	0	0	43,946,759	0	0	0

## 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天泽信息产业股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	306,123,400.25	686,457,425.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		
应收票据		52,900.00
应收账款	641,398,439.44	1,029,679,794.25
应收款项融资	5,747,532.43	12,472,077.13
预付款项	102,068,623.65	66,719,281.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	81,572,327.35	177,192,284.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	868,017,448.01	1,224,340,625.60
合同资产		



持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,260,995.49	6,260,995.49
其他流动资产	28,932,503.09	25,827,358.27
流动资产合计	2,040,121,269.71	3,229,002,742.45
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	3,300,000.00	3,300,000.00
其他权益工具投资	88,674,297.87	93,836,378.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,683,979.19	39,981,035.38
固定资产	87,791,398.99	93,578,757.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	129,721,991.76	138,834,020.95
开发支出	30,170,764.93	27,967,007.27
商誉	867,337,523.37	867,337,523.37
长期待摊费用	5,906,372.70	7,614,962.81
递延所得税资产	56,633,991.36	34,184,075.41
其他非流动资产		1,610,641.80
非流动资产合计	1,308,220,320.17	1,308,244,403.48
资产总计	3,348,341,589.88	4,537,247,145.93
流动负债：		
短期借款	171,530,685.14	169,177,859.92
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	474,247,353.31	592,448,792.21

预收款项	2,252,566.96	1,747,192.66
合同负债	73,782,402.14	91,529,915.14
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	27,550,674.08	34,304,782.05
应交税费	80,658,405.25	123,373,135.41
其他应付款	46,697,312.85	65,430,081.88
其中：应付利息	1,488,354.00	1,488,354.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	283,128,945.78	168,000,000.00
其他流动负债	3,700,882.73	3,830,807.63
流动负债合计	1,163,549,228.24	1,249,842,566.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		126,457,187.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	108,873.55	167,724.81
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,837,446.05	43,094,428.96
递延收益		
递延所得税负债	7,091,250.00	7,548,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,037,569.60	177,268,091.27
负债合计	1,179,586,797.84	1,427,110,658.17
所有者权益：		
股本	423,732,024.00	423,732,024.00

其他权益工具	-16,490,648.01	-16,490,648.01
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,307,496,004.28	3,307,496,004.28
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	802,993.26	5,766,788.94
专项储备	416,695.06	417,917.98
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
一般风险准备		
未分配利润	-1,479,187,899.08	-530,386,776.00
归属于母公司所有者权益合计	2,159,800,062.51	3,113,566,204.19
少数股东权益	8,954,729.53	-3,429,716.43
所有者权益合计	2,168,754,792.04	3,110,136,487.76
负债和所有者权益总计	3,348,341,589.88	4,537,247,145.93

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：罗博

会计机构负责人：罗博

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,386,538.36	7,583,262.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		10,000.00
应收账款	39,991,956.68	43,436,832.96
应收款项融资		
预付款项	11,636,367.40	1,788,342.16
其他应收款	16,523,909.87	72,606,951.29
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25
应收股利		
存货	5,660,705.62	6,926,165.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,260,995.49	6,260,995.49

其他流动资产	327,690.34	1,280,559.23
流动资产合计	83,788,163.76	139,893,109.54
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	2,908,132,988.60	2,847,432,988.60
其他权益工具投资	35,069,174.89	37,521,466.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,683,979.19	39,981,035.38
固定资产	69,163,158.87	72,531,833.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,596,252.35	5,189,165.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,703,886.82	5,895,243.76
递延所得税资产	12,392,504.30	12,392,504.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,071,741,945.02	3,020,944,237.61
资产总计	3,155,530,108.78	3,160,837,347.15
流动负债：		
短期借款	102,652,062.99	101,042,060.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,985,222.24	26,221,230.04
预收款项	1,005,376.26	1,790,192.66
合同负债	16,211,969.00	17,913,749.80
应付职工薪酬	2,767,533.85	2,669,561.81
应交税费		154,727.80
其他应付款	164,291,511.75	154,825,322.44

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	283,128,945.78	168,000,000.00
其他流动负债		1,123,177.71
流动负债合计	595,042,621.87	473,740,022.26
非流动负债：		
长期借款		126,457,187.50
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	452,800.00	452,800.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,800.00	126,909,987.50
负债合计	595,495,421.87	600,650,009.76
所有者权益：		
股本	423,732,024.00	423,732,024.00
其他权益工具	-16,490,648.01	-16,490,648.01
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,241,782,057.99	3,241,782,057.99
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	-1,727,022.80	-1,727,022.80
专项储备		
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
未分配利润	-1,010,292,617.27	-1,010,139,966.79
所有者权益合计	2,560,034,686.91	2,560,187,337.39
负债和所有者权益总计	3,155,530,108.78	3,160,837,347.15

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,176,915,753.38	2,366,723,556.69
其中：营业收入	1,176,915,753.38	2,366,723,556.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,354,226,184.19	2,284,273,495.90
其中：营业成本	549,162,194.93	1,071,197,116.15
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	2,185,885.21	7,924,130.95
销售费用	645,082,623.60	1,082,159,151.61
管理费用	115,266,210.80	92,066,210.42
研发费用	13,507,454.90	28,288,078.78
财务费用	29,021,814.75	2,638,807.99
其中：利息费用	12,461,015.59	18,345,531.01
利息收入	2,972,018.36	7,716,007.08
加：其他收益	18,106,735.16	13,793,448.39
投资收益（损失以“-”号填列）	4,547,708.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		7,044,825.84

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-126,106,480.35	6,179,028.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-670,706,539.15	-7,270,632.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12,176.52	-512,254.16
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-951,456,830.43	101,684,476.74
加: 营业外收入	178,673.66	995,232.36
减: 营业外支出	6,670,829.94	7,648,626.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-957,948,986.71	95,031,082.86
减: 所得税费用	-20,996,366.81	16,085,502.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-936,952,619.90	78,945,580.78
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-944,704,736.06	78,945,580.78
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	-948,801,123.08	80,034,898.08
2.少数股东损益	11,848,503.18	-1,089,317.30
六、其他综合收益的税后净额	-4,427,852.90	3,272,699.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,963,795.68	3,172,724.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-4,963,795.68	3,172,724.57

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	-4,963,795.68	3,172,724.57
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	535,942.78	99,974.59
七、综合收益总额	-941,380,472.80	82,218,279.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-953,764,918.76	83,207,622.65
归属于少数股东的综合收益总额	12,384,445.96	-989,342.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-2.2740	0.1907
（二）稀释每股收益	-2.2740	0.1907

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

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：罗博

会计机构负责人：罗博

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	10,525,593.02	31,816,936.40
减：营业成本	4,520,215.45	16,345,246.68
税金及附加	929,252.61	1,446,452.36
销售费用	955,777.76	16,943,896.02
管理费用	14,235,009.51	30,855,471.09
研发费用	-81,606.70	9,189,278.36
财务费用	13,130,941.73	12,558,771.41
其中：利息费用		13,073,414.59
利息收入		930,260.57



加：其他收益	13,035,618.24	1,514,196.36
投资收益（损失以“-”号填列）	4,547,708.20	225,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,044,825.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,718,556.79	336,301.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-257,179.63	-287,128.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-119,293.74	-46,688,983.60
加：营业外收入		87,396.00
减：营业外支出	33,356.74	377,854.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-152,650.48	-46,979,442.30
减：所得税费用		-8,389,084.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-152,650.48	-38,590,357.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-152,650.48	-38,590,357.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-152,650.48	-38,590,357.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0004	-0.0920
(二) 稀释每股收益	-0.0004	-0.0920

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	1,674,800,109.53	2,334,418,907.98
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	569,444.09	5,057,876.70
收到其他与经营活动有关的现金	81,813,364.77	192,182,088.09
经营活动现金流入小计	1,757,182,918.39	2,531,658,872.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,272,434,969.77	1,836,384,934.90
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	182,322,173.14	172,012,428.34
支付的各项税费	35,822,345.05	90,721,338.96
支付其他与经营活动有关的现金	319,911,704.75	705,703,640.52
经营活动现金流出小计	1,810,491,192.71	2,804,822,342.72
经营活动产生的现金流量净额	-53,308,274.32	-273,163,469.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,213,414.92
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,303,861.99	3,179,722.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,709,788.91	68,692,477.79
投资活动现金流入小计	7,013,650.90	76,085,615.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,458,389.98	11,814,591.02
投资支付的现金	4,030,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	16,120,350.00
投资活动现金流出小计	17,488,389.98	27,934,941.02
投资活动产生的现金流量净额	-10,474,739.08	48,150,674.68

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,900,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		132,015,670.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,900,000.00	133,015,670.00
偿还债务支付的现金	16,500,000.00	148,074,855.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,912,845.13	18,418,093.58
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		
筹资活动现金流出小计	21,412,845.13	166,492,948.70
筹资活动产生的现金流量净额	-18,512,845.13	-33,477,278.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,980,960.91	4,285,859.38
五、现金及现金等价物净增加额	-91,276,819.44	-254,204,214.59
加：期初现金及现金等价物余额	134,989,899.04	599,140,008.86
六、期末现金及现金等价物余额	43,713,079.60	344,935,794.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	9,692,451.22	54,959,961.25
收到的税费返还		540,021.30
收到其他与经营活动有关的现金	50,403,979.46	16,659,298.53
经营活动现金流入小计	60,096,430.68	72,159,281.08
购买商品、接受劳务支付的现金	9,957,568.55	25,045,446.15
支付给职工以及为职工支付的现金	8,471,332.35	25,817,370.34
支付的各项税费	1,151,781.33	3,302,933.20
支付其他与经营活动有关的现金	28,817,758.68	32,834,788.74
经营活动现金流出小计	48,398,440.91	87,000,538.43

经营活动产生的现金流量净额	11,697,989.77	-14,841,257.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		862,500.00
取得投资收益收到的现金		116,537.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,648,054.43	2,925,479.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	3,648,054.43	3,904,517.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,102,459.83
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		31,166,095.49
投资活动现金流出小计		34,268,555.32
投资活动产生的现金流量净额	3,648,054.43	-30,364,038.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,500,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,971,529.57	13,082,252.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,471,529.57	23,582,252.09
筹资活动产生的现金流量净额	-18,471,529.57	36,417,747.91
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	-3,125,485.37	-8,787,547.66
加：期初现金及现金等价物余额	3,476,448.04	11,628,901.31
六、期末现金及现金等价物余额	350,962.67	2,841,353.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年年末余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,307,496.00	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24		-530,386,776.01		3,113,566,204.18	-3,429,716.43	3,110,136,487.75	
加：会计政策变更													0.00			
前期差错更正													0.00			
同一控制下企业合并													0.00			
其他													0.00			
二、本年期初余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,307,496.00	93,818,594.24	5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24		-530,386,776.01		3,113,566,204.18	-3,429,716.43	3,110,136,487.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,963,795.68	-1,222.92			-948,801,123.08		-953,766,141.68	12,384,445.97	-941,381,695.71	
（一）综合收益总额							-4,963,795.68				-948,801,123.08		-953,764,918.76	12,384,445.97	-941,380,472.79	
（二）所有者投入和减少资本													0.00			
1．所有者投入的普通股													0.00			
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00			
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00			

4. 其他													0.00				
(三) 利润分配													0.00				
1. 提取盈余公积													0.00				
2. 提取一般风险准备													0.00				
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00				
4. 其他													0.00				
(四) 所有者权益内部结转													0.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00				
3. 盈余公积弥补亏损													0.00				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00				
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00				
6. 其他													0.00				
(五) 专项储备								-1,222.92					-1,222.92		-1,222.92		
1. 本期提取													-1,222.92		-1,222.92		
2. 本期使用								1,222.92					0.00		1,222.92		
(六) 其他													0.00				
四、本期期末余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,307,496.00	93,818,594.24	802,993.26	416,695.06	16,849,487.24				-1,479,187.89	2,159,800.06	8,954,729.54	2,168,754.79	2,042.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	423,732,024.00				3,289,833,700.40	93,818,594.24	7,162,930.07	420,578.22	16,338,089.86		340,446,009.32		3,984,114,737.63	3,907,928.73	3,988,022,666.36
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	423,732,024.00				3,289,833,700.40	93,818,594.24	7,162,930.07	420,578.22	16,338,089.86		340,446,009.32		3,984,114,737.63	3,907,928.73	3,988,022,666.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-16,490,648.01	17,662,303.88		-1,396,141.13	-2,660.24	511,397.38		-870,832,785.33		-870,548,533.45	-7,337,645.16	-877,886,178.61
（一）综合收益总额											-870,832,785.33		-870,832,785.33	-3,814,689.20	-874,647,474.53
（二）所有者投入和减少资本					17,662,303.88		-1,396,141.13						16,266,162.75	-3,522,955.96	12,743,206.79
1. 所有者投入的普通股					17,662,303.88								17,662,303.88	-3,522,955.96	14,139,347.92
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							-1,396,141.13						-1,396,141.13		-1,396,141.13



							141.13						141.13		141.13
(三) 利润分配									511,397.38				511,397.38		511,397.38
1. 提取盈余公积									511,397.38				511,397.38		511,397.38
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								-2,660.24					-2,660.24		-2,660.24
1. 本期提取															
2. 本期使用								2,660.24					2,660.24		2,660.24
(六) 其他				-16,490.648.01									-16,490,648.01		-16,490,648.01
四、本期期末余额	423,732.024.00		-16,490.648.01	3,307,496.004.28	93,818,594.24		5,766,788.94	417,917.98	16,849,487.24		-530,386,776.01		3,113,566.204.18	-3,429,716.43	3,110,136,487.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	423,732,024.00				3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	-1,010,139,966.79		2,576,677,985.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	423,732,024.00				3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	-1,010,139,966.79		2,576,677,985.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-16,490,648.01						-152,650.48		-16,643,298.49
（一）综合收益总额										-152,650.48		-152,650.48
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-16,490,648.01								-16,490,648.01
四、本期期末余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,241,782,057.99	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	-1,010,292,617.27		2,560,034,686.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	290,656,742.00				3,274,129,754.11				16,849,487.24	72,416,259.28		3,654,052,242.63
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	290,656,742.00				3,274,129,754.11				16,849,487.24	72,416,259.28		3,654,052,242.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	133,075,282.00			-16,490,648.01	-32,347,696.12	93,818,594.24	-707,022.80			-1,082,556,226.07		-1,092,844,905.24
(一)综合收益总额							-707,022.80			-1,082,556,226.07		-1,083,263,248.87
(二)所有者投入和减少资本	135,512,938.00					93,818,594.24						41,694,343.76
1. 所有者投入的普通股	135,512,938.00											135,512,938.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						93,818,594.24						93,818,594.24
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他	-2,437,656.00			-16,490,648.01	-32,347,696.12							-51,276,000.13
四、本期期末余额	423,732,024.00			-16,490,648.01	3,241,782,057.99	93,818,594.24	-707,022.80		16,849,487.24	-1,010,139,966.79		2,561,207,337.39

### 三、公司基本情况

天泽信息产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏天泽信息产业有限公司（成立于2000年05月25日）整体变更设立，于2009年8月31日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为9132000072058020XK的营业执照，注册资本423,732,024.00元，股份总数423,732,024股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股87,718,033股；无限售条件的流通股份A股336,013,991股。公司股票已于2011年4月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动包括跨境电商业务、软件开发、硬件终端及配件销售等。

本财务报表业经公司2021年8月27日召开的第五届董事会2021年第七次临时会议批准对外报出。

本公司将深圳市有棵树科技有限公司、远江信息技术有限公司、现代商友软件集团国际有限公司、株式会社TIZA等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以公历会计年度作为一个经营周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（中间价）折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率（中间价）折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### a. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c. 不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述a并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察



的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

##### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	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
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——备用金及员工借款		
其他应收款——其他		
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——并表关联方组合	应收合并财务报表范围内关联方往来款项	
长期应收款——账龄组合	账龄	

##### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

###### a. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——B2C业务组合	客户类型	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
应收账款——B2B业务组合		
应收账款——工程业务组合		
应收账款——其他账龄组合		
应收款项——并表关联方组合	应收合并财务报表范围内关联往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——账龄组合	账龄	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. 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	B2C应收账款 预期信用损失率(%)	B2B应收账款 预期信用损失率(%)	工程业务应收账款 预期信用损失率(%)	其他组合应收账款 预期信用损失率(%)
未逾期	0.50	1.00	5.25	5.00
逾期1年以内	5.00	5.00	15.50	10.00
逾期1-2年	20.00	30.00	21.00	50.00
逾期2-3年	50.00	50.00	43.50	100.00
逾期3-4年	80.00	80.00	51.50	100.00
逾期4年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据**

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

**12、应收账款**

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

**13、应收款项融资**

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

**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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货包括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。

### （2）发出存货的计价方法

低值易耗品以外的存货发出时按月末一次加权平均法计价；工程施工专门用于单项业务或合同时，按个别计价法确认；工程施工非为单项业务或合同持有的存货，按月末一次加权平均价格计价确认。

### （3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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

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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的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非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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：a. 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；b. 可收回金额。

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

## 19、债权投资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

## 20、其他债权投资

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

## 21、长期应收款

参照本附注“五、重要会计政策及会计估计10、金融工具”之说明。

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### （2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

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。

### （4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企

业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

### a. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### b. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a.出已经发生；b.款费用已经发生；c.资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 27、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件类	2-10
专利技术	10
IP使用权	7
其他	5-10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4)足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力

使用或出售该无形资产；5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1)研究阶段

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

#### 2)开发阶段

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

## 28、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 30、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 31、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2) 短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

a.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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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.设定受益计划存在资产的，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，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.期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 32、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价

格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### (3) 收入确认的具体方法

#### 1) 销售商品业务

公司商品销售业务包括跨境电商出口销售业务、硬件终端及配件销售、软件销售等业务，属于在某一时点履行的履约义务，在客户签收（需提供安装服务的则在安装并经测试合格）、已收取价款或取得收款权利且相关经济利益很可能流入时确认收入。具体情况如下：

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

b. 软件销售以及硬件终端及配件的销售确认分为两种情况：①需本公司提供安装的，以安装并经测试合格，客户验收后确认收入。②不需要本公司提供安装的，以发出产品，客户收到货物后确认收入。

#### 2) 提供劳务业务

公司提供劳务业务包括运维服务业务、软件开发、通信技术工程业务等业务，属于在某一时段内履行的履约义务，在履行履约义务的时候内按履约进度确认收入。

a. 运维服务的收入是在履行履约义务的期间内按履约时间进度确认。

#### b. 软件开发业务

本公司软件开发业务是软件外包业务，分为软件定制业务和技术服务业务，其中软件定制业务按照合同约定提交经客户确认的软件开发成果后确认收入。该业务在同一会计期间内开始并完成的，在按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后，按照合同金额全部确认收入；该业务分属不同会计期间的，按以实际完成工作量为基础计算的累计完工进度确认累计应确认收入，归属当期应确认收入为累计应确认收入金额减去以前期间该项目累计已确认收入金额。

#### c. 通信技术工程业务

通信工程业务采用完工验收时确认相应的收入；对于智能化业务金额在100万元以下的在完工验收时确认收入，对于金额在100万元以上且项目周期超过六个月的按完工进度确认收入；对于工程劳务业务在取得工程进度确认单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 34、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于

补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 36、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、23.84%、25%等
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
销售税	按平台所在国家或地区的课税	综合税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
现代商友软件集团国际有限公司	16.50%
现代商友软件集团有限公司	16.50%

上海现代商友软件有限公司	15%
北京商友软件有限公司	15%
罗特软件系统（杭州）有限公司	15%
株式会社 TIZA	综合税率
MBP 日本株式会社	综合税率
TIZA システム株式会社	综合税率
MBP SMARTEC 株式会社	综合税率
远江信息技术有限公司	15%
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	12.50%
郑州圣兰软件科技有限公司	15%
深圳市天昊科技有限公司	15%
深圳市有棵树科技有限公司	15%
有棵树(深圳)网络科技有限公司	15%
YKS Electronic Commerce Co., Limited	16.50%
Huangyuanrun Technology Co., Ltd.	16.50%
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	16.50%
YKS Tech,INC.	州税 8.84%+联邦税 15%
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	19%
深圳市硅谷云软件技术有限公司	小微企业优惠税率
泉州有棵树进出口贸易有限公司	小微企业优惠税率
苏州有棵树贸易有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树商务信息咨询有限公司	小微企业优惠税率
天津有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
深圳市京邦户外装备有限公司	小微企业优惠税率
中山市有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
深圳市通和飞电子商务有限公司	小微企业优惠税率
深圳市零飞模型科技有限公司	小微企业优惠税率
深圳市通新合电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙柠檬草网络科技有限公司	小微企业优惠税率
通联速达（深圳）科技有限公司	小微企业优惠税率
中山市有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
金华有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率

广州有棵树商贸有限公司	小微企业优惠税率
深圳市文冠电子商务有限公司	小微企业优惠税率
长沙有棵树电子商务有限公司	小微企业优惠税率
成都市有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
南京有棵树科技有限公司	小微企业优惠税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

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

2) 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号)文件, 自2014年1月1日起, 本公司控股子公司上海现代商友软件有限公司、北京商友软件有限公司、罗特软件系统(杭州)有限公司、南京云仙智慧信息科技发展有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税; 从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。

### (2) 企业所得税

1) 深圳市天昊科技有限公司于2018年10月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合下发的《高新技术企业证书》, 认定有效期3年, 2018-2020年度适用15%的所得税税率。2021年高新技术企业复审中。

2) 上海现代商友软件有限公司于2020年11月12日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合下发的《高新技术企业证书》, 认定有效期3年, 2020-2022年度适用15%的所得税税率。

3) 北京商友软件有限公司于2020年10月21日取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》, 认定有效期3年, 2020-2022年度适用15%的所得税税率。

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

5) 郑州圣兰软件科技有限公司于2020年12月4日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》, 认定有效期3年, 2020-2022年度适用15%的所得税税率。

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

7) 南京云仙智慧信息科技发展有限公司被认定为软件企业, 享受企业所得税税收优惠, 自获利年度起计算优惠期, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照25%的法定税率优惠减半征收企业所得税, 2021年为减半征收第三年。

8) 深圳市有棵树科技有限公司于2019年12月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书, 证书编号为: GR201944205774, 认定有效期为三年(2019-2022年)。2019-2022年度适用15%的所得税税率。

9) 有棵树(深圳)网络科技有限公司于2018年5月22日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市发展和改革委员会联合批准颁发的技术先进型服务企业证书, 证书编号为: 20184403000013, 有效期至2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定, 公司在2018-2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。2021年公司技术先进型服务企业已通过复审, 证书编号为: 20214403000014。

10) 深圳市硅谷云软件技术有限公司、泉州有棵树进出口贸易有限公司、长沙有棵树商务信息咨询有限公司、中山市有棵树科技有限公司、苏州有棵树贸易有限公司、深圳市京邦户外装备有限公司、长沙柠檬草网络科技有限公司、长沙有棵

树科技有限公司、天津有棵树科技有限公司、中山市有棵树电子商务有限公司、深圳市通和飞电子商务有限公司、深圳市零飞模型科技有限公司、深圳市通新合电子商务有限公司、通联速达（深圳）科技有限公司、金华有棵树电子商务有限公司、广州有棵树商贸有限公司、深圳市文冠电子商务有限公司、成都市有棵树科技有限公司、南京有棵树科技有限公司、长沙有棵树电子商务有限公司符合小微企业普惠性税收减免政策，享受小微企业所得税优惠，即年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

(1) 株式会社TIZA、MBP日本株式会社、TIZAシステム株式会社、MBP SMARTEC株式会社

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
消费税	10	增值额	注1
企业所得税	综合税率	应税所得额	注2

注1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为10%。

注2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

(2) 出口产品销售的增值税实行免抵退税政策，主要出口产品的退税率为13%。

## 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	792,195.35	853,266.31
银行存款	120,135,292.82	211,883,837.68
其他货币资金	185,195,912.08	473,720,321.24
合计	306,123,400.25	686,457,425.23
其中：存放在境外的款项总额	281,741,931.96	646,107,917.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	260,690,572.71	551,467,526.19

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平台账户资金、保证金	185,195,823.92	470,358,488.17
冻结资金	75,494,748.79	81,109,038.02
合计	260,690,572.71	551,467,526.19

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		52,900.00
合计		52,900.00

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) 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	77,000.00
合计	77,000.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	162,999,565.20	13.24%	149,383,641.88	91.65%	13,615,923.32	173,123,895.89	11.39%	155,060,430.52	89.57%	18,063,465.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,068,073,226.43	86.76%	440,290,710.31	41.22%	627,782,516.12	1,346,716,228.95	88.61%	335,099,900.07	24.88%	1,011,616,328.88
其中：										
B2B 业务应收款组合	281,102,548.17	22.83%	50,648,039.42	18.02%	230,454,508.75	330,978,300.43	21.78%	33,530,276.43	10.13%	297,448,024.00
B2C 业务应收款组合	113,756,348.80	9.24%	10,217,039.57	8.98%	103,539,309.23	338,793,358.95	22.29%	5,558,740.89	1.64%	333,234,618.06
工程业务应收款组合	611,856,949.52	49.70%	369,242,293.81	60.35%	242,614,655.71	590,546,585.59	38.86%	272,002,366.48	46.06%	318,544,219.11



其他账龄组合	61,357,379.94	4.98%	10,183,337.51	16.60%	51,174,042.43	86,397,983.98	5.68%	24,008,516.27	27.79%	62,389,467.71
合计	1,231,072,791.63	100.00%	589,674,352.19	47.90%	641,398,439.44	1,519,840,124.84	100.00%	490,160,330.59	32.25%	1,029,679,794.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
驻马店市鹏宇房地产开发有限公司	95,140,000.00	95,140,000.00	100.00%	预计无法收回
中交第四公路工程局有限公司佛山轨道交通 2 号线工程项目经理部	16,153,863.50	16,153,863.50	100.00%	预计无法收回
按 80% 比例分成的客户 [注 1]	14,540,772.27	11,632,617.82	80.00%	按预计可收回金额确认
潍柴动力股份有限公司	9,177,692.77	2,921,061.91	31.83%	按预计可收回金额确认
东莞市稳扬精密五金制品有限公司	6,719,819.00	6,719,819.00	100.00%	预计无法收回
按 50% 比例分成的客户 [注 1]	4,774,134.26	2,387,067.35	50.00%	按预计可收回金额确认
上海鲲博通信技术有限公司	3,676,864.82	3,676,864.82	100.00%	预计无法收回
江苏徐工信息技术股份有限公司	2,455,682.44	391,611.34	15.95%	按预计可收回金额确认
ACEHE, Inc.	1,631,741.22	1,631,741.22	100.00%	收回难度较大
河南省鹏宇物业管理有限公司	1,440,000.00	1,440,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏老百姓汽车服务有限公司	1,238,100.00	1,238,100.00	100.00%	预计无法收回
河南省鹏宇嘉禾酒店管理有限公司	1,110,000.00	1,110,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏优福信汽车科技有限公司	413,700.00	413,700.00	100.00%	预计无法收回
江苏号百信息服务有限公司扬州分公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
其他汇总	4,227,194.92	4,227,194.92	100.00%	预计无法收回
合计	162,999,565.20	149,383,641.88	--	--

注 1: 2021 年 1 月, 公司与江苏海平面数据科技有限公司 (以下简称海平面公司) 签订合作协议, 约定由海平面公司为部

分客户提供后续运维及技术服务，并催收应收账款，公司应当将实际收到货款金额的 80% 或 50% 支付给海平面公司。公司根据上述协议内容对相关客户按照可收回金额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
B2B 业务应收款组合	281,102,548.17	50,648,039.42	18.02%
B2C 业务应收款组合	113,756,348.80	10,217,039.57	8.98%
工程业务应收款组合	611,856,949.52	369,242,293.81	60.35%
其他账龄组合	61,357,379.94	10,183,337.51	16.60%
合计	1,068,073,226.43	440,290,710.31	--

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）	415,079,037.23
1 至 2 年	192,251,615.33
2 至 3 年	267,351,756.62
3 年以上	356,390,382.45
3 至 4 年	129,306,413.99
4 至 5 年	96,441,141.42
5 年以上	130,642,827.04
合计	1,231,072,791.63

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	155,060,430.52	0.00	5,676,788.64	0.00	0.00	149,383,641.88
按组合计提坏账准备	335,099,900.07	105,940,767.31	723,239.61	0.00	-26,717.46	440,290,710.31
合计	490,160,330.59	105,940,767.31	6,400,028.25		-26,717.46	589,674,352.19

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京诺豪世纪通信技术有限公司	145,602,657.49	11.83%	66,840,207.33
中国移动通信集团北京有限公司	121,563,821.45	9.87%	92,212,722.96
驻马店市鹏宇房地产开发有限公司	95,140,000.00	7.73%	95,140,000.00
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	46,067,294.55	3.74%	12,221,068.87
shopee	43,208,361.11	3.51%	330,533.12
合计	451,582,134.60	36.68%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,747,532.43	12,472,077.13
合计	5,747,532.43	12,472,077.13

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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,152,000.00	
合计	1,152,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、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	101,133,300.74	99.08%	57,701,428.98	86.48%
1至2年	769,551.13	0.75%	4,232,116.65	6.34%
2至3年	22,209.75	0.02%	3,628,872.76	5.44%
3年以上	143,562.03	0.14%	1,156,863.52	1.74%
合计	102,068,623.65	--	66,719,281.91	--

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：

本期不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
三一通讯科技有限公司	5,081,440.92	4.98%
中国邮政速递物流股份有限公司深圳市分公司（深圳速递）	3,158,520.09	3.09%
金合信科技有限公司	2,827,711.60	2.77%
信莎贸易有限公司	2,808,245.84	2.75%
香港昌荣大科技有限公司	2,776,378.77	2.72%
合计	16,652,297.22	16.31%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	81,572,327.35	177,192,284.57
合计	81,572,327.35	177,192,284.57

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,292,020.00	65,089,923.81
保证金、押金及员工备用金	89,411,943.74	98,062,855.33
增值税退税款		169,983.57

采购退货款	43,320,171.95	43,550,155.72
往来款及其他	18,511,264.28	14,727,492.03
合计	152,535,399.97	221,600,410.46

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,669,728.75	3,677,541.85	35,060,855.29	44,408,125.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-740,100.41	740,100.41		
--转入第三阶段	-4,272,096.45	-779,616.00	5,051,712.45	
本期计提	2,004,926.97	5,779,763.92	18,789,826.44	26,574,517.33
本期转回	19,218.39			19,218.39
其他变动	-352.21			-352.21
2021 年 6 月 30 日余额	7,655,085.12	9,457,305.77	53,850,681.73	70,963,072.62

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）	64,954,016.24
1 至 2 年	39,075,071.73
2 至 3 年	10,040,947.57
3 年以上	38,465,364.43
3 至 4 年	18,180,781.52
4 至 5 年	9,237,598.62
5 年以上	11,046,984.29
合计	152,535,399.97

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	44,408,125.89	26,574,517.33	19,218.39		-352.21	70,963,072.62
合计	44,408,125.89	26,574,517.33	19,218.39		-352.21	70,963,072.62

#### 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
无锡远大消防工程有限公司	往来款及其他	21,000,000.00	1-2 年	13.77%	2,100,000.00
Amazon	保证金	18,570,834.67	1 年以内	12.17%	18,570,834.67
shopify	保证金	13,768,757.04	1 年以内	9.03%	6,884,378.52
中国移动通信集团北京有限公司	保证金押金和员工备用金等	9,605,000.00	5 年以上： 7,570,000.00， 4-5 年：1,400,000.00， 2-3 年： 600,000.00 ， 1-2 年:35,000.00	6.30%	9,273,500.00
CDISCOUNT	保证金	5,306,504.81	1 年以内	3.48%	265,325.24
合计	--	68,251,096.52	--	44.74%	37,094,038.43

## 7、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	11,401,289.58	8,523,578.08	2,877,711.50	11,512,747.60	8,523,578.08	2,989,169.52
在产品	647,753.52		647,753.52			
库存商品	1,540,842,030.73	683,527,749.06	857,314,281.67	1,243,162,364.91	84,104,046.57	1,159,058,318.34

周转材料	8,050.00		8,050.00			
合同履约成本	83,763,632.81	81,636,882.00	2,126,750.81	65,737,209.98	10,120,580.00	55,616,629.98
发出商品	2,047,378.19		2,047,378.19	3,976,439.89		3,976,439.89
委托加工物资	4,105,232.21	1,816,262.10	2,288,970.11	4,504,342.39	1,816,262.10	2,688,080.29
低值易耗品				11,987.58		11,987.58
生产成本	706,552.21		706,552.21			
合计	1,643,521,919.25	775,504,471.24	868,017,448.01	1,328,905,092.35	104,564,466.75	1,224,340,625.60

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,523,578.08					8,523,578.08
库存商品	84,104,046.57	599,190,237.15			0.00	683,527,749.06
合同履约成本	10,120,580.00	71,516,302.00			-233,465.34	81,636,882.00
委托加工物资	1,816,262.10					1,816,262.10
合计	104,564,466.75	670,706,539.15			-233,465.34	775,504,471.24

## (3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	55,616,629.98	22,819,697.59	4,793,274.76	71,516,302.00	2,126,750.81
小计	55,616,629.98	22,819,697.59	4,793,274.76	71,516,302.00	2,126,750.81

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	6,791,035.62	6,791,035.62
减：未确认的融资费用	-530,040.13	-530,040.13
合计	6,260,995.49	6,260,995.49

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	6,304,376.07	2,186,186.71
待抵扣进项税	22,628,127.02	20,867,759.05
预缴税金		2,350,971.76
预缴个人所得税		422,440.75
合计	28,932,503.09	25,827,358.27

## 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											
SOHOVI VA COMPA NY LIMITED	2,800,000 .00									2,800,000 .00	
广州纳川 商务咨询 有限公司	500,000.0 0									500,000.0 0	
小计	3,300,000 .00									3,300,000 .00	
合计	3,300,000 .00									3,300,000 .00	

其他说明

2018年度，公司与SOHOVIVA COMPANY LIMITED、广州纳川商务咨询有限公司原股东签订股权收购协议，收购上述两个公司100%的股权。截至资产负债表日，公司向其原股东支付的股权受让款项未超过合同约定股权受让款总额的50%，未能取得上述公司的实际控制权，故未纳入合并范围。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏中交新能源科技有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
江苏云之尚节能科技有限公司	1,069,174.89	1,069,174.89



璀璨远见（深圳）企业管理合伙企业（有限合伙）	13,605,122.98	16,314,911.89
璀璨永乐（深圳）创业投资企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00
江苏海平面数据科技有限公司		2,452,291.80
南京宜流信息咨询有限公司		
上海驼益信息科技有限公司		
深圳春晓天泽管理咨询有限公司		
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		
上海锟博通信技术有限公司		
合计	88,674,297.87	93,836,378.58

其他说明：

公司期末对南京宜流信息咨询有限公司、上海驼益信息科技有限公司、深圳春晓天泽管理咨询有限公司、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司、上海锟博通信技术有限公司投资的账面价值均零。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	52,434,145.48			52,434,145.48
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	993,864.20			993,864.20
（1）处置				
（2）其他转出	993,864.20			993,864.20
4.期末余额	51,440,281.28			51,440,281.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,453,110.10			12,453,110.10
2.本期增加金额	542,731.01			542,731.01

(1) 计提或摊销	542,731.01			542,731.01
3.本期减少金额	239,539.02			239,539.02
(1) 处置				
(2) 其他转出	239,539.02			239,539.02
4.期末余额	12,756,302.09			12,756,302.09
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	38,683,979.19			38,683,979.19
2.期初账面价值	39,981,035.38			39,981,035.38

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	87,791,398.99	93,578,757.91
合计	87,791,398.99	93,578,757.91

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	79,123,562.20	4,710,265.18	82,592,044.75	20,852,603.40	22,480,426.70	209,758,902.23
2.本期增加金额	980,559.41	-17,016.38	930,615.43	1,611,557.52	5,580.00	3,528,312.36
(1) 购置	993,864.20	-2,711.29	916,369.61	1,611,557.52	275,164.35	3,521,791.33
(2) 在建工程转入			61,644.65		5,580.00	67,224.65
(3) 企业合并增加						

(4) 汇率变动	-13,304.79	-14,305.09	-47,398.83			-60,703.62
3.本期减少金额	0.01	53,969.65	2,351,230.88	4,137,958.35	205,065.43	6,748,224.32
(1) 处置或报废		53,969.65	2,303,017.10	4,235,338.53	122,585.66	6,714,910.94
(2) 汇率变动	0.01		48,213.78	-97,380.18	82,479.77	33,313.38
4.期末余额	80,104,121.60	4,656,295.53	81,171,429.30	18,326,202.57	22,280,941.27	206,538,990.27
二、累计折旧						
1.期初余额	19,230,232.58	2,887,824.04	65,965,756.41	11,749,867.99	15,827,480.58	115,661,161.60
2.本期增加金额	1,221,075.85	210,512.32	3,313,233.16	1,293,531.32	865,332.52	6,903,685.17
(1) 计提	1,226,326.97	210,512.32	3,300,321.07	1,256,176.82	865,332.50	6,858,669.68
(2) 汇率变动	-5,251.12	-861.84	12,912.09	37,354.50	0.02	45,015.49
3.本期减少金额		36,266.36	1,860,348.71	2,366,492.60	73,130.54	4,336,238.21
(1) 处置或报废		36,266.36	1,822,994.20	2,366,492.59	73,130.54	4,298,883.69
(2) 汇率变动			37,354.51	0.01		37,354.52
4.期末余额	20,451,308.43	3,062,070.00	67,418,640.86	10,676,906.71	16,619,682.56	118,228,608.56
三、减值准备						
1.期初余额		576.92	218,273.04	275,954.43	24,178.33	518,982.72
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 汇率变动						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 汇率变动						
4.期末余额		576.92		275,954.43	242,451.37	518,982.72
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,652,813.17	1,593,648.61	13,534,515.40	7,373,341.43	5,637,080.38	87,791,398.99
2.期初账面价值	59,893,329.62	1,821,864.22	16,408,015.30	8,826,780.98	6,628,767.79	93,578,757.91

## 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	软件	IP 使用权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初 余额	7,141,406.10	2,756,226.43		243,055,884. 77	52,844,715.0 0	62,023,779.3 8	367,822,011. 68
2.本期 增加金额	0.00			-1,567,616.46	0.00	0.00	-1,567,616.46
(1) 购置	0.00						4,537,344.73
(2) 内部研发	0.00			4,537,344.73			0.00
(3) 企业合并增 加	0.00			0.00			0.00
(4) 汇率变 动	0.00			-6,104,961.19			-6,104,961.19
3.本期减 少金额	0.00			0.00	0.00	257,800.00	257,800.00
(1) 处置				0.00		187,000.00	187,000.00
(2) 汇率变 动				0.00		70,800.00	70,800.00
4.期末 余额	7,141,406.10			241,488,268. 31	52,844,715.0 0	61,765,979.3 8	365,996,595. 22
二、累计摊销							
1.期初 余额	1,952,240.81	1,199,224.95		148,761,937. 84	7,549,245.00	11,097,832.1 6	170,560,480. 76
2.本期 增加金额	1,521,484.62			3,267,852.73	3,774,622.50	3,096,100.26	11,660,060.1 1
(1) 计提	1,521,484.62			3,267,852.73	3,774,622.50	3,096,100.26	11,660,060.1 1
(2) 汇率变 动	0.00			0.00			0.00
3.本期 减少金额	0.00			4,274,518.05	0.00	98,929.33	4,373,447.38

(1) 处置	0.00			4,274,518.05		77,913.50		4,352,431.55
(2) 汇率变动	0.00			0.00		21,015.83		21,015.83
4.期末余额	3,473,725.43			147,755,272.52	11,323,867.50	14,095,003.09		177,847,093.49
三、减值准备								
1.期初余额		1,557,001.48		56,870,508.49				58,427,509.97
2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 计提	0.00			0.00		0.00		0.00
(2) 汇率变动	0.00			0.00		0.00		0.00
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00
(1) 处置	0.00			0.00		0.00		0.00
(2) 汇率变动	0.00			0.00		0.00		0.00
4.期末余额	0.00			56,870,508.49	0.00	0.00		58,427,509.97
四、账面价值								
1.期末账面价值	3,667,680.67			36,862,487.30	41,520,847.50	47,670,976.29		129,721,991.76
2.期初账面价值	5,189,165.29			37,423,438.44	45,295,470.00	50,925,947.22		138,834,020.95

## 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		
自用软件	27,967,007.20	6,159,427.75			4,537,344.73			29,589,090.29
IOT 正式版開發		581,674.64						581,674.64

合计	27,967,007.27	6,741,102.39			4,537,344.73			30,170,764.93
----	---------------	--------------	--	--	--------------	--	--	---------------

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无锡捷玛物联科 技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科 技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
现代商友软件集 团有限公司	72,210,271.11					72,210,271.11
现代商友软件集	35,119,778.53					35,119,778.53

团国际有限公司					
远江信息技术有限公司	779,974,346.44				779,974,346.44
合计	892,071,018.76				892,071,018.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

## 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
装修费	7,521,051.62	981,421.24	2,661,897.63		5,840,575.23
服务费					
其他	93,911.19		28,113.72		65,797.47
合计	7,614,962.81	981,421.24	2,690,011.35		5,906,372.70

## 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	935,227,256.81	153,938,669.41	109,562,611.01	18,377,489.73
内部交易未实现利润	3,120,683.53	473,814.31	5,722,881.71	722,895.96
可抵扣亏损	143,123,104.63	28,169,354.27	58,474,069.61	13,392,388.41
其他权益工具投资损失	4,059,123.12	1,014,780.78	6,765,205.22	1,691,301.31
合计	1,085,530,168.09	183,596,618.77	180,524,767.55	34,184,075.41

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,275,000.00	7,091,250.00	50,325,000.00	7,548,750.00
合计	47,275,000.00	7,091,250.00	50,325,000.00	7,548,750.00

### (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	1,343,754,868.72	591,783,848.94
可抵扣亏损	376,231,548.69	322,978,542.86
合计	1,719,986,417.41	914,762,391.80

### (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
2021 年	17,311,024.02	17,311,024.02	
2022 年	28,179,360.55	28,179,360.55	
2023 年	25,509,965.00	25,509,965.00	
2024 年	32,200,830.84	32,200,830.84	
2025 年	219,777,362.45	219,777,362.45	
2026 年	53,253,005.83		
合计	376,231,548.69	322,978,542.86	--

## 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
预付工程款				1,610,641.80		1,610,641.80
合计				1,610,641.80		1,610,641.80

## 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
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	109,499,999.92	108,895,099.92
应付利息	2,030,685.22	282,760.00
合计	171,530,685.14	169,177,859.92

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 60,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	60,000,000.00	4.35%	2021 年 03 月 06 日	4.35%
合计	60,000,000.00	--	--	--

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	318,072,516.68	353,493,106.93
终端物流款	71,919,970.15	80,697,650.49
物流代理业务款		42,842,924.24
推广服务费	63,529,598.45	71,845,751.40
暂估平台费	20,366,537.42	38,713,084.88
其他	358,730.61	4,856,274.27
合计	474,247,353.31	592,448,792.21

### (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
南京万宽文化传媒有限公司	3,720,791.09	尚未结算
镇江大塘展览装饰有限公司	1,653,623.51	尚未结算
上海讯立信息科技有限公司	1,392,768.25	尚未结算
江苏中住物业服务开发有限公司	1,186,398.06	尚未结算
苏州市灵通玻璃制品有限公司	1,178,997.19	尚未结算

合计	9,132,578.10	--
----	--------------	----

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	2,252,566.96	1,747,192.66
合计	2,252,566.96	1,747,192.66

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营业务预收款	73,782,402.14	91,529,915.14
合计	73,782,402.14	91,529,915.14

## 24、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	33,777,075.79	160,690,762.89	170,208,025.57	24,259,813.11
二、离职后福利-设定提存计划	180,409.16	6,999,728.17	7,018,929.01	161,208.32
三、辞退福利	347,297.10	1,662,104.52	1,643,104.52	366,297.10
四、一年内到期的其他福利		7,416,562.00	4,653,206.45	2,763,355.55
合计	34,304,782.05	176,769,157.58	183,523,265.55	27,550,674.08

### (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	33,377,115.74	150,645,741.80	160,104,937.08	23,917,920.46
2、职工福利费		1,242,901.16	1,242,901.16	

3、社会保险费	277,279.24	6,362,406.37	6,374,118.80	265,566.81
其中：医疗保险费	218,435.44	5,326,724.99	5,436,250.78	108,909.65
工伤保险费	49,584.47	358,683.94	252,953.69	155,314.72
生育保险费	9,259.33	676,997.44	684,914.33	1,342.44
4、住房公积金	66,320.00	2,296,581.35	2,362,450.35	451.00
5、工会经费和职工教育经费	56,360.81	143,132.21	123,618.18	75,874.84
合计	33,777,075.79	160,690,762.89	170,208,025.57	24,259,813.11

### (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	180,409.16	6,761,541.23	6,781,190.95	160,759.44
2、失业保险费		238,186.94	237,738.06	448.88
合计	180,409.16	6,999,728.17	7,018,929.01	161,208.32

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,015,806.08	44,928,730.59
消费税	809,192.45	1,114,085.52
企业所得税	29,777,098.58	63,316,574.67
个人所得税	262,188.12	1,017,028.86
城市维护建设税	2,876,876.06	2,896,511.10
营业税	6,553,255.64	6,553,255.64
教育费附加	2,890,763.82	2,903,432.55
房产税		146,066.13
印花税	127,511.66	146,525.08
其他	345,712.84	350,925.27
合计	80,658,405.25	123,373,135.41

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	1,488,354.00	1,488,354.00
其他应付款	45,208,958.85	63,941,727.88
合计	46,697,312.85	65,430,081.88

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款应付利息	1,488,354.00	1,488,354.00
合计	1,488,354.00	1,488,354.00

**(2) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的押金、保证金	7,672,939.17	7,352,312.88
拆借款	0.00	3,000,000.00
第三方平台借款	11,110,893.18	32,005,114.67
往来款及其他	26,425,126.50	21,584,300.33
合计	45,208,958.85	63,941,727.88

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北昌通通信工程有限公司	2,691,464.82	未到期
合计	2,691,464.82	--

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	283,128,945.78	168,000,000.00
合计	283,128,945.78	168,000,000.00

**28、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,700,882.73	3,830,807.63
合计	3,700,882.73	3,830,807.63

**29、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		126,000,000.00
应付利息		457,187.50
合计		126,457,187.50

**30、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	108,873.55	167,724.81
合计	108,873.55	167,724.81

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购车	108,873.55	167,724.81

其他说明：

项目	期末数	期初数
长期应付款本金（分期付款购车）	111,072.46	174,377.84
减：未确认融资费用	2,198.91	6,653.03
合计	108,873.55	167,724.81

**31、预计负债**

单位：元

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

未决诉讼	452,800.00	452,800.00	未决诉讼
应付退货款	8,384,646.05	42,641,628.96	附有销售退回条件商品销售
合计	8,837,446.05	43,094,428.96	--

### 32、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	423,732,024.00						423,732,024.00

### 33、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

其他权益工具本期变化系有棵树公司未完成2020年度的承诺业绩，补偿义务人肖四清应向公司补偿162.47万股，按照2020年12月31日的收盘价确认补偿股份价值为16,490,648.01元，由于收回的股份数量已经确定，根据《企业会计准则》的相关规定，将其计入其他权益工具中列示。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
业绩补偿款		-16,490,648.0						-16,490,648.01
合计		-16,490,648.0						-16,490,648.01

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,241,782,057.99			3,241,782,057.99
其他资本公积	65,713,946.29			65,713,946.29
合计	3,307,496,004.28			3,307,496,004.28

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份款	93,818,594.24			93,818,594.24
合计	93,818,594.24			93,818,594.24

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减：所 得税 费用	税后归属 于母公 司	税后归属 于少数 股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,419,151.68							-2,419,151.68
其他权益工具 投资公允价值变动	-2,419,151.68							-2,419,151.68
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,185,940.62	-4,427,852.90				-4,963,795.68	535,942.78	3,222,144.94
外币财务报表 折算差额	8,185,940.62	-4,427,852.90				-4,963,795.68	535,942.78	3,222,144.94
其他综合收益合计	5,766,788.94	-4,427,852.90				-4,963,795.68	535,942.78	802,993.26

### 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	417,917.98		1,222.92	416,695.06
合计	417,917.98		1,222.92	416,695.06

### 38、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	16,849,487.24			16,849,487.24
合计	16,849,487.24			16,849,487.24

### 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	-530,386,776.00	340,446,009.32
调整后期初未分配利润	-530,386,776.00	340,446,009.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-948,801,123.09	80,034,898.08
期末未分配利润	-1,479,187,899.08	420,480,907.40

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	1,171,956,226.07	548,488,696.67	2,362,889,535.72	1,070,843,284.86
其他业务	4,959,527.31	673,498.26	3,834,020.97	353,831.29
合计	1,176,915,753.38	549,162,194.93	2,366,723,556.69	1,071,197,116.15

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		197,908.88
城市维护建设税	243,096.30	



教育费附加	174,741.97	132,099.36
房产税	860,447.38	832,923.34
土地使用税	23,679.18	23,761.78
车船使用税	3,953.28	
印花税	196,909.42	920,947.04
营业税	16.20	24.00
海外税	745,466.53	5,814,356.51
其他	-62,425.05	2,110.04
合计	2,185,885.21	7,924,130.95

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	332,645.62	2,504,948.52
差旅费	1,029,937.44	1,350,032.89
工资性费用	103,447,595.55	86,149,188.31
服务咨询	10,707,384.31	11,681,638.01
其他费用	6,132,657.54	6,608,164.15
运输费	248,629,648.17	529,799,491.13
折旧摊销费用	4,310,414.00	4,666,204.60
水电物管租赁装修费	13,619,959.02	15,776,171.00
订单执行费	46,237,591.50	8,208,036.46
平台费	210,634,790.45	415,415,276.54
合计	645,082,623.60	1,082,159,151.61

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,213,710.04	2,636,726.02
差旅费	1,516,586.73	1,412,340.56
车辆费用	523,517.84	883,011.07
工资性费用	39,107,559.30	37,944,661.34
会议费	7,219.72	241,501.77
其他	4,180,599.61	4,659,727.49

审计咨询服务费	7,672,287.99	16,609,182.97
折旧与摊销	11,526,068.36	15,295,973.54
业务招待费	4,355,345.78	7,325,571.24
水电物管费租赁费	5,689,389.26	5,057,514.42
存货盘盈盘亏	36,473,926.17	
合计	115,266,210.80	92,066,210.42

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,478,894.60	17,374,904.82
折旧摊销	3,242,973.46	4,403,455.06
办公费	35,262.99	1,368,938.96
差旅费	93,664.34	369,462.28
技术服务费	1,553,269.24	4,038,228.85
直接材料	16,797.01	361,646.87
水电物管费	4,201.74	189,813.57
房租	82,391.52	178,601.97
其他		3,026.40
合计	13,507,454.90	28,288,078.78

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,461,015.59	18,345,531.01
利息收入	2,972,018.36	7,716,007.08
手续费	3,197,968.59	1,931,153.10
汇兑损益	16,345,357.37	-10,322,669.41
财政贴息	10,508.44	
票据贴现支出		71,800.37
现金折扣		329,000.00
合计	29,021,814.75	2,638,807.99

**46、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	17,494,672.43	12,672,554.91
代扣个税返还	534,601.96	836,304.33
增值税加计抵减	77,460.77	284,589.15
合计	18,106,735.16	13,793,448.39

**47、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,547,708.20	
合计	4,547,708.20	

**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
交易性金融负债		7,044,825.84
合计		7,044,825.84

**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	-26,565,741.29	2,558,378.14
应收账款坏账损失	-99,540,739.06	3,620,650.17
合计	-126,106,480.35	6,179,028.31

**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	-670,706,539.15	-7,270,632.43
合计	-670,706,539.15	-7,270,632.43

**51、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	12,176.52	-512,254.16

**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
非货币性资产交换利得	30,074.72		30,074.72
政府补助		548,200.00	
其他	148,598.94	447,032.36	148,598.94
合计	178,673.66	995,232.36	

**53、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		272,640.40	
非流动资产处置损失	332,479.09	444,549.31	332,479.09
违约金和电商平台罚款支出	5,470,674.95	6,920,164.16	5,470,674.95
其他	867,675.90	11,272.35	867,675.90
合计	6,670,829.94	7,648,626.24	

**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	1,905,259.96	23,800,707.63
递延所得税费用	-22,901,626.77	-7,715,205.55
合计	-20,996,366.81	16,085,502.08

**(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	-957,948,986.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-143,692,348.00
子公司适用不同税率的影响	-5,498,004.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,102.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,024,739.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	130,366,802.47
其他	-189,179.33
所得税费用	-20,996,366.81

**55、其他综合收益**

详见附注 36。

**56、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	1,645,039.47	452,660.19
收到的政府补贴	18,029,274.36	14,341,648.39
其他	10,984,000.66	5,259,356.92
保证金等往来款	51,155,050.28	172,128,422.59
合计	81,813,364.77	192,182,088.09

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	306,724,080.92	502,140,673.04
保证金及其他	11,360,342.00	200,550,396.39
付现的往来款	1,789,940.69	1,081,570.44
手续费支出	37,341.14	1,931,000.65

合计	319,911,704.75	705,703,640.52
----	----------------	----------------

## (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
处置股权投资收到的现金净额	2,000,000.00	
资金拆借收回	2,709,788.91	68,692,477.79
合计	4,709,788.91	68,692,477.79

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		
本期存入的保证金或定期存款等	0.00	3,515,950.00
资金拆借		12,604,400.00
合计	0.00	16,120,350.00

## 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	-936,952,619.90	78,945,580.78
加：资产减值准备	796,813,019.50	1,091,604.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,420,842.04	8,813,834.41
使用权资产折旧	1,744,200.31	
无形资产摊销	11,170,200.22	29,000,566.31
长期待摊费用摊销	2,561,539.35	3,564,230.71
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）	340,423.57	956,803.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-30,074.72	
公允价值变动损失（收益以“-”	6,583.11	-7,044,825.84

号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,752,175.15	9,812,888.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,973,868.81	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-22,689,702.13	-6,866,448.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,843,282.60	-866,142.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-305,978,664.57	-94,691,763.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	609,080,524.97	-356,514,420.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-213,729,569.81	60,634,622.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,308,274.32	-273,163,469.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	43,713,079.60	344,935,794.27
减：现金的期初余额	134,989,899.04	599,140,008.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,276,819.44	-254,204,214.59

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,713,079.60	134,989,899.04
其中：库存现金	792,195.35	241,405.20
可随时用于支付的银行存款	44,640,544.03	344,679,456.18
可随时用于支付的其他货币资金		14,932.89
三、期末现金及现金等价物余额	43,713,079.60	134,989,899.04

## 58、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	260,690,572.71	第三方电商平台店铺受限、保证金及冻结资金
固定资产	58,777,813.18	用于借款抵押
无形资产	5,117,736.97	用于借款抵押
投资性房地产	38,683,979.19	用于借款抵押
其他权益工具投资	24,650,000.00	为参股公司提供融资担保
合计	387,920,102.05	--

## 59、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	47,932.79	6.4601	309,650.61
欧元			
港币	30,961.65	0.8321	25,763.19
应收账款	--	--	
其中：美元	45,227,807.43	6.4601	292,176,158.76
欧元	919,685.78	7.6862	7,068,888.84
港币		0.8321	
日元	456,082,305.70	0.0584	26,635,206.65
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	5,914,530.52	6.4601	38,208,458.63
欧元	342,735.06	7.6862	2,634,330.22
英镑	13,749,833.87	8.941	122,937,264.63



## 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
金霞区政府产业扶持资金	15,000,000.00	其他收益	15,000,000.00
2020 年中央外经贸发展专项资金（服务贸易事项）资助	965,670.00	其他收益	965,670.00
中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金	640,000.00	其他收益	640,000.00
2020 年“三代”税款手续费	558,353.45	其他收益	527,286.22
软件企业增值税超税负退税	374,319.97	其他收益	374,319.97
2020 年度郑州市科技型企业研发费用后补助专项资金（科技雏鹰企业）	365,000.00	其他收益	365,000.00
2020 年深圳市龙岗区第十五批以工代训补贴	320,500.00	其他收益	320,500.00
因新冠病毒影响企业收入获得政府补助	261,922.64	其他收益	261,922.64
2019 年（第十一批）科技企业研发投入激励	251,400.00	其他收益	251,400.00
2020 年深圳市龙岗区第十四批以工代训补贴	212,500.00	其他收益	212,500.00
长沙高新技术产业开发区管理委员会就业专项资金	157,185.52	其他收益	157,185.52
房租补助	144,000.00	其他收益	144,000.00
2020 年深圳市龙岗区第十七批以工代训补贴	133,500.00	其他收益	133,500.00
增值税退税	108,163.95	其他收益	108,163.95
2020 年国家高新技术企业认定激励项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年和谐劳动关系企业认定资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	78,402.01	其他收益	78,402.01
增值税加计扣除	77,460.77	其他收益	77,460.77
河南省 2020 年度企业研发费用补助资金	60,000.00	其他收益	60,000.00

2020 年龙岗区第六批企业员工岗前培训补贴	59,600.00	其他收益	59,600.00
2020 年深圳市龙岗区第十二批以工代训补贴	59,500.00	其他收益	59,500.00
福田区先进制造业工业经营支持（第四季度）	30,000.00	其他收益	30,000.00
深圳国家知识产权局专利代办处 2019 年第一批境外商标第四次报账	30,000.00	其他收益	30,000.00
招用湖北籍劳动力一次性就业补贴	16,000.00	其他收益	16,000.00
2020 年郑州市科技金融资助专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2021 年 1-2 月小微企业吸纳高校毕业生社保补贴	8,504.05	其他收益	8,504.05
个人所得税手续费返还	6,510.23	其他收益	6,141.73
郑州高新区 2020 年第一批知识产权优秀企业和个人政策兑现-软件著作权政策	5,000.00	其他收益	5,000.00
郑州高新区 2019 年第二批知识产权优秀企业和个人政策兑现-软件著作权政策	3,000.00	其他收益	3,000.00
个税代扣代缴手续费	1,174.01	其他收益	1,174.01
其他	504.29	其他收益	504.29
企业利用资本市场融资奖励	-2,000,000.00	其他收益	-2,000,000.00

## （2）政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
企业利用资本市场融资奖励	2,000,000.00	因迁址退回政府补助

## 八、合并范围的变更

### 1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市京邦户外装备有限公司	0.00	51.00%	转让	2021年04月30日	持股比例为零	-610,160.95	0.00%	0.00	0.00		根据享有原子公司账面净资产的份额确定	

其他说明：

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

## 2、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本（元）	持股比例（%）
江苏天泽智联信息技术有限公司	直接设立	2021年3月15日	10,000,000.00	65%

## 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	
现代商友软件集团国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
现代商友软件集团有限公司	香港	香港	服务业	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并

北京商友软件有限公司	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
罗特软件系统（杭州）有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海现代商友软件有限公司	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
郑州现代商友软件有限公司	郑州	郑州	服务业		100.00%	设立
株式会社 TIZA	日本	日本	服务业	92.00%	8.00%	非同一控制下企业合并
MBP 日本株式会社	日本	日本	服务业		100.00%	设立
TIZA システム株式会社	日本	日本	服务业		100.00%	设立
MBP SMARTEC 株式会社	日本	日本	服务业		65.00%	设立
苏州天泽信息科技有限公司	苏州	苏州	服务业	90.00%		非同一控制下企业合并
太仓天泽信息科技有限公司	太仓	太仓	服务业		52.00%	非同一控制下企业合并
远江信息技术有限公司	南京	南京	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	南京	南京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
南京仙朗科技发展有限公司	南京	南京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
南京仙翼软件科技发展有限公司	南京	南京	服务业		100.00%	设立
深圳市天昊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
无锡捷玛物联科技有限公司	无锡	无锡	服务业	75.00%		非同一控制下企业合并
郑州圣兰软件科技有限公司	郑州	郑州	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
南京点触智能科技有限公司	南京	南京	制造业	60.00%		设立
深圳市有棵树科	深圳	深圳	国际贸易、电子	100.00%		非同一控制下企

技有限公司			商务			业合并
深圳市有棵树电子商务有限公司	深圳	深圳	批发、零售、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	东莞	东莞	仓储服务、企业供应链管理服 务；提供物流辅助服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Tech,INC.	美国	美国	仓储服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Electronic Commerce Co., Limited	深圳	香港	国际贸易、电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	英国	英国	仓储服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
Huangyuanrun Technology co.,Ltd	深圳	香港	国际贸易；电子商务；互联网电商平台开发与运营		100.00%	非同一控制下企业合并
有棵树(深圳)网络科技有限公司	深圳	深圳	技术开发		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市零飞模型科技有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市通新合电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
广州市有棵树商贸有限公司	广州	广州	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市通和飞电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务、电子产品销售、信息技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙柠檬草网络科技有限公司	长沙	长沙	技术服务		100.00%	设立
通联速达(深圳)科技有限公司	深圳	深圳	网络服务		100.00%	非同一控制下企业合并
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	香港	香港	物料服务		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州有棵树贸易	苏州	苏州	贸易业务		100.00%	非同一控制下企

有限公司						业合并
天津有棵树科技有限公司	深圳	天津	批发、零售业		100.00%	非同一控制下企业合并
泉州有棵树进出口贸易有限公司	泉州	泉州	货物或技术的进出口业务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市硅谷云软件技术有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件技术开发、技术咨询及技术维护、物流和仓储软件开发、电子商务系统的技术开发等		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州有棵树科技有限公司	杭州	杭州	计算机软硬件、电子产品的技术开发、销售；商务信息咨询等		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙有棵树商务信息咨询有限公司	长沙	长沙	商品信息咨询服务；企业管理服务；供应链管理与服务等		100.00%	非同一控制下企业合并
中山市有棵树电子商务有限公司	广东	中山	电子商务、仓储服务、企业供应链管理服务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市京邦户外装备有限公司	深圳	深圳	户外、休闲用品销售		60.00%	非同一控制下企业合并
中山市有棵树科技有限公司	中山	中山	技术服务		100.00%	设立
长沙有棵树科技有限公司	长沙	长沙	服务		100.00%	设立
金华有棵树电子商务有限公司	金华	金华	零售		100.00%	设立
成都市有棵树科技有限公司	成都	成都	技术服务、货物运输代理		100.00%	设立
南京有棵树科技有限公司	南京	南京	技术服务、货物运输代理		100.00%	设立
江苏天泽智联信息技术有限公司	江苏	江苏	互联网和相关服务	65.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市有棵树科技有限公司	0.00%	-6,675.86	0.00	13,695.17

## (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
深圳市有棵树科技有限公司	1,692,463,764.03	217,041,715.32	1,909,505,479.35	373,384,217.11	8,493,519.60	381,877,736.71	2,695,504,305.65	200,300,853.38	2,895,805,159.03	585,648,676.66	42,809,353.77	628,458,030.43

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市有棵树科技有限公司	1,091,923,315.13	-739,170,257.47	-739,198,674.15	-29,694,912.68	2,233,778,211.21	149,530,764.25	149,631,286.82	-113,015,599.27

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## (1) 信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的36.68%(2020年12月31日：39.88%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 十一、关联方及关联交易

本企业最终控制方是肖四清。

截至报告期末，肖四清先生直接持有上市公司43,946,759股股份，并通过《表决权委托协议》合计拥有上市公司股份表决权为80,652,165股，占公司有表决权股份总数（417,235,054股）的19.33%。本公司的实际控制人为肖四清先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙伯荣	前实际控制人
金薇	前实际控制人配偶
江苏中交新能源科技有限公司	参股公司
金华市维康氏科技有限公司	实际控制人肖四清控制的企业



江苏海平面数据科技有限公司	公司原董事兼副总经理陈智也控制的企业
潘兴修	子公司的少数股东
陈进	前大股东

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏海平面数据科技有限公司	销售商品	1,541,605.49	1,886,578.48

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏海平面数据科技有限公司	办公场所	701,597.34	238,988.10

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏中交新能源科技有限公司	22,185,000.00	2019年12月24日	2021年01月28日	是
江苏中交新能源科技有限公司[注]	34,000,000.00	2020年02月28日	2021年12月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙伯荣	1,200.00	2019年10月30日	2021年09月01日	否
孙伯荣、金薇	11,382.20	2019年05月21日	2022年05月21日	否
孙伯荣、金薇	7,517.80	2019年08月13日	2022年05月21日	否
孙伯荣	10,500.00	2019年06月09日	2021年06月09日	否
孙伯荣	4,600.00	2019年12月20日	2021年12月19日	否

孙伯荣	1,200.00	2020年12月18日	2021年11月19日	否
-----	----------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

**(4) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
肖四清	50,010,000.00	2019年10月01日	2021年02月19日	已偿还
孙伯荣	15,000,000.00	2020年06月24日	2021年04月27日	已偿还
拆出				

**(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	1,593,411.58	2,823,501.00

**5、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
应收账款	江苏海平面数据科技有限公司	14,427,351.00	824,742.86	13,325,004.74	666,250.24
其他应收款	金华市维康氏电子商务有限公司	1,292,020.00	589,562.00	1,304,980.00	589,562.00
其他应收款	肖四清	0.00	0.00	50,010,000.00	
其他应收款	孙伯荣	0.00	0.00	15,000,000.00	750,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

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

## 6、关联方承诺

2019年3月25日，公司以发行股份及支付现金相结合的方式完成对深圳市有棵树股份有限公司99.9991%股权的收购，交易金额为339,997.06万元。本次交易中，孙伯荣、陈进对天泽信息承诺，远江信息2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损失后的净利润每年均不低于14,500万元（以下简称“上市公司承诺业绩”），如远江信息2018年度、2019年度任一年度实现的扣除非经常性损失后的净利润未达到上市公司承诺业绩的，你们应当以现金方式就低于上市公司承诺业绩的差额部分向天泽信息进行补偿。根据后续天泽信息出具的年报文件及业绩补偿公告、苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的业绩承诺实现情况的专项审核报告，远江信息实际实现的经营业绩未达到上市公司承诺业绩。孙伯荣、陈进应当以现金方式就低于上市公司2018年度、2019年度承诺业绩的差额部分合计31,379.23万元向公司进行补偿。截至报告期末，孙伯荣、陈进均超期未履行承诺。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,348,016.01	42.99%	17,732,092.69	56.57%	13,615,923.32	41,242,571.70	49.97%	23,179,106.33	56.20%	18,063,465.37
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	41,573,509.50	57.01%	15,197,476.14	36.56%	26,376,033.36	41,293,934.75	50.03%	15,920,567.16	38.55%	25,373,367.59
其中：										
工程业务应收款组合	41,573,509.50	57.01%	15,197,476.14	36.56%	26,376,033.36	41,293,934.75	50.03%	15,920,567.16	38.55%	25,373,367.59
合计	72,921,525.51	100.00%	32,929,568.83	45.16%	39,991,956.68	82,536,506.45	100.00%	39,099,673.49	47.37%	43,436,832.96

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
潍柴动力股份有限公司	9,177,692.77	2,921,061.91	31.83%	按预计可收回金额确认
江苏徐工信息技术股份有限公司	2,455,682.44	391,611.34	15.95%	按预计可收回金额确认
按 80%比例分成的客户	14,540,772.27	11,632,617.82	80.00%	按预计可收回金额确认

[注 1]				
按 50%比例分成的客户 [注 1]	4,774,134.26	2,387,067.35	50.00%	按预计可收回金额确认
其他汇总	399,734.27	399,734.27	100.00%	预计无法收回
合计	31,348,016.01	17,732,092.69	--	--

注 1: 2021 年 1 月, 公司与江苏海平面数据科技有限公司 (以下简称海平面公司) 签订合作协议, 约定由海平面公司为部分客户提供后续运维及技术服务, 并催收应收账款, 公司应当将实际收到货款金额的 80% 或 50% 支付给海平面公司。公司根据上述协议内容对相关客户按照可收回金额计提坏账准备。

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
工程业务应收款组合	41,573,509.50	15,197,476.14	36.56%

采用工程业务应收款组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	13,804,443.92	674,592.34	4.89%
逾期1年以内	9,366,420.71	514,455.38	5.49%
逾期1-2年	2,640,890.83	759,118.93	28.74%
逾期2-3年	5,804,504.66	3,315,550.66	57.12%
逾期3-4年	2,596,237.24	2,572,746.69	99.10%
逾期4年以上	7,361,012.14	7,361,012.14	100.00%
小计	41,573,509.50	15,197,476.14	

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)	25,223,866.30
1 至 2 年	26,990,763.15
2 至 3 年	4,677,229.56
3 年以上	16,029,666.50
3 至 4 年	6,037,501.67
4 至 5 年	2,630,362.69
5 年以上	7,361,802.14
合计	72,921,525.51

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	23,179,106.33		5,447,013.64			17,732,092.69
按组合计提坏账准备	15,920,567.16		723,091.02			15,197,476.14
合计	39,099,673.49		6,170,104.66			32,929,568.83

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏海平面数据科技有限公司	14,427,151.00	19.78%	824,742.87
潍柴动力股份有限公司	9,177,692.77	12.59%	2,921,061.91
南京点触智能科技有限公司	3,604,574.16	4.94%	
远江信息技术有限公司	3,523,880.35	4.83%	
山河智能装备股份有限公司	3,014,386.41	4.13%	2,411,509.13
合计	33,747,684.69	46.27%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	479,687.25	479,687.25
其他应收款	16,044,222.62	72,127,264.04
合计	16,523,909.87	72,606,951.29

**(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
----	------	------

借款利息	479,687.25	479,687.25
合计	479,687.25	479,687.25

## 2)坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
并表关联方往来款	9,549,084.81	70,913,129.54
非关联方往来款	7,634,248.24	1,007,801.60
房租押金和员工备用金	1,000.00	894,895.46
合计	17,184,333.05	72,815,826.60

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	42,110.67	41,268.35	605,183.54	688,562.56
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			451,547.87	451,547.87
2021 年 6 月 30 日余额	42,110.67	41,268.35	1,056,731.41	1,140,110.43

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）	8,366,651.21
1 至 2 年	2,489,771.29
2 至 3 年	5,752,440.75
3 年以上	575,469.80

3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	87,314.80
5 年以上	458,155.00
合计	17,184,333.05

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	688,562.56	451,547.87				1,140,110.43
合计	688,562.56	451,547.87				1,140,110.43

### 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
南京点触智能科技有限公司	内部往来	5,500,000.00	2-3 年	32.01%	0.00
陈智也	外部往来	5,000,000.00	1 年以内	29.10%	250,000.00
苏州天泽信息科技有限公司	内部往来	2,426,751.03	1-3 年	14.12%	0.00
远江信息技术有限公司	内部往来	1,619,524.07	1 年以内	9.42%	0.00
有棵树（深圳）网络科技有限公司	内部往来	1,147,250.35	1 年以内	6.68%	57,362.52
合计	--	15,693,525.45	--	91.32%	307,362.52

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,858,132,988.60	950,000,000.00	2,908,132,988.60	3,797,432,988.60	950,000,000.00	2,847,432,988.60
合计	3,858,132,988.60	950,000,000.00	2,908,132,988.60	3,797,432,988.60	950,000,000.00	2,847,432,988.60

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市有棵树科技有限公司	2,424,277,123.65					2,424,277,123.65	
远江信息技术有限公司	50,000,000.00	59,000,000.00				109,000,000.00	950,000,000.00
现代商友软件集团有限公司	149,210,000.00					149,210,000.00	
株式会社 TIZA	78,000,000.00					78,000,000.00	
现代商友软件集团国际有限公司	60,790,000.00					60,790,000.00	
苏州天泽信息科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
南京点触智能科技有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
郑州圣兰软件科技有限公司	8,400,000.00					8,400,000.00	
无锡捷玛物联网科技有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
深圳市天昊科技有限公司	2,255,864.95					2,255,864.95	
江苏天泽智联信息技术有限公司		1,700,000.00				1,700,000.00	
合计	2,847,432,988.60	60,700,000.00				2,908,132,988.60	950,000,000.00

## 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	6,544,219.02	3,846,717.19	28,256,074.06	15,871,904.75
其他业务	3,981,374.00	673,498.26	3,560,862.34	473,341.93
合计	10,525,593.02	4,520,215.45	31,816,936.40	16,345,246.68



与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,547,708.20	225,000.00
合计	4,547,708.20	225,000.00

## 十三、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	4,257,480.39	
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）	17,546,790.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,189,751.95	
减：所得税影响额	2,233,295.24	
少数股东权益影响额	121,340.14	
合计	13,259,883.53	--

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	-43.93%	-2.2740	-2.2740
扣除非经常性损益后归属于公司	-44.55%	-2.3058	-2.3058

---

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--