

**深圳亚联发展科技股份有限公司**

**2020 年半年度报告**

**2020-046**

**2020 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王永彬、主管会计工作负责人陈道军及会计机构负责人(会计主管人员)司红娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司面临的风险和应对措施部分描述了公司可能面对的主要风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第十节 公司债相关情况 .....	39
第十一节 财务报告 .....	40
第十二节 备查文件目录 .....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、亚联发展	指	深圳亚联发展科技股份有限公司
公司章程	指	深圳亚联发展科技股份有限公司章程
乾德精一	指	嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）
深圳精一	指	深圳精一投资管理有限公司
香港键桥	指	键桥通讯技术有限公司
开店宝科技【原名为“上海即富”】	指	开店宝科技集团有限公司【原名为“上海即富信息技术服务有限公司”】
开店宝	指	开店宝支付服务有限公司
重大资产重组	指	公司以支付现金的方式购买开店宝科技 45%股权
开店宝控股【原名为“新加坡即富”】	指	CANDYPAY HOLDINGS PTE.LTD.【原名为“SINGAPORE JFPAL INVESTMENT MANAGEMENT PTE.LTD.”】
德威普	指	深圳市德威普软件技术有限公司
南京凌云	指	南京凌云科技发展有限公司
广州键桥	指	广州键桥技术有限公司【原名为“广州键桥通讯技术有限公司”】
键桥华能	指	深圳键桥华能通讯技术有限公司
键桥智能	指	深圳键桥智能技术有限公司
键桥轨道	指	深圳键桥轨道交通有限公司
亚联投资	指	亚联投资（香港）有限公司
誉高信贷	指	誉高信贷（香港）有限公司
大连亚联	指	大连亚联投资管理有限公司
盈华小贷	指	深圳盈华小额贷款有限公司
亚联数科	指	亚联数科（杭州）信息科技有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 01 月 01 日至 2020 年 06 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	亚联发展	股票代码	002316
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳亚联发展科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚联发展		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Asia Link Technology Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Asia Link Technology		
公司的法定代表人	王永彬		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华建强	王思邈
联系地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南一路 28 号达实大厦 1902	深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南一路 28 号达实大厦 1902
电话	0755-26551650	0755-26551650
传真	0755-26635033	0755-26635033
电子信箱	asialink@asialink.com	wsmiao@asialink.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,662,684,042.86	2,098,064,508.97	2,098,064,508.97	-20.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,036,305.98	37,536,549.69	37,536,549.69	-182.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,117,352.70	27,708,741.66	27,708,741.66	-244.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,253,426.19	217,755,130.13	217,755,130.13	-87.03%
基本每股收益（元/股）	-0.0789	0.0955	0.0955	-182.62%
稀释每股收益（元/股）	-0.0789	0.0955	0.0955	-182.62%
加权平均净资产收益率	-4.60%	4.19%	4.19%	-8.79%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,043,521,583.23	3,071,760,281.22	3,071,760,281.22	-0.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	689,584,782.84	720,601,521.00	720,601,521.00	-4.30%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

近两年来，随着公司的控股子公司开店宝科技业务规模的扩大，布放 POS 机的金额有所上升，根据开店宝科技经营业务的实际变化，为更可靠、真实地反映业务的经营情况，自 2019 年 1 月 1 日起，布放 POS 机折旧费用由“管理费用”调整至“营业成本”核算，同时按会计准则要求对以前年度布放的 POS 机折旧费用进行追溯调整。变更会计政策后，第三方支付业务的营业成本核算内容更符合可靠性、相关性原则。

本次变更后，公司将布放 POS 机的折旧费用按照相关性原则计入开店宝科技的营业成本核算内容中。该项会计政策变更，仅影响利润表中的营业成本和管理费用，对净利润、所有者权益均无影响。

上述会计政策变更已经由公司第五届董事会第十二次会议审议通过。具体详见公司于 2019 年 09 月 21 日刊登于指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为：<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-077）。

上述变更对公司 2019 年 1-6 月合并财务报表的影响如下：

单位：元

利润表项目	调整前 2019 年 1-6 月金额	调整金额	调整后 2019 年 1-6 月金额
营业成本	1,545,468,686.84	36,990,077.46	1,582,458,764.30
管理费用	238,861,933.51	-36,990,077.46	201,871,856.05

对财务报表附注的调整如下：

## ①营业收入和营业成本

单位：元

项目	调整前 2019 年 1-6 月发生额		调整数		调整后 2019 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,103,605,606.47	1,545,468,686.84		36,990,077.46	2,103,605,606.47	1,582,458,764.30
其他业务	1,256,900.68				1,256,900.68	
合计	2,104,862,507.15	1,545,468,686.84	-	36,990,077.46	2,104,862,507.15	1,582,458,764.30

## ②主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	调整前 2019 年 1-6 月发生额		调整数		调整后 2019 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
第三方支付行业	1,887,831,938.71	1,359,757,845.17		36,990,077.46	1,887,831,938.71	1,396,747,922.63
合计	1,887,831,938.71	1,359,757,845.17	-	36,990,077.46	1,887,831,938.71	1,396,747,922.63

## ③主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	调整前 2019 年 1-6 月发生额		调整数		调整后 2019 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
收单服务费	1,844,207,056.23	1,325,915,204.96		36,990,077.46	1,844,207,056.23	1,362,905,282.42
合计	1,844,207,056.23	1,325,915,204.96	-	36,990,077.46	1,844,207,056.23	1,362,905,282.42

## ④调整前后第三方支付销售业务毛利率的影响

行业名称/产品名称	调整前 2019 年 1-6 月毛利率	调整后 2019 年 1-6 月毛利率
第三方支付行业	27.97%	26.01%
收单服务费	28.10%	26.10%

## ⑤管理费用

单位：元

管理费用项目	调整前 2019 年 1-6 月发生额	调整数	调整后 2019 年 1-6 月发生额
职工薪酬	121,768,319.79		121,768,319.79
折旧费	39,013,475.01	-36,990,077.46	2,023,397.55
差旅费	6,192,222.80		6,192,222.80
房租水电费	13,803,569.38		13,803,569.38
办公费	1,683,338.72		1,683,338.72
业务费	24,489,219.53		24,489,219.53
摊提费用	4,964,689.47		4,964,689.47

会务费	1,072,682.87		1,072,682.87
其他费用小计	25,874,415.94		25,874,415.94
合计	238,861,933.51	-36,990,077.46	201,871,856.05

## 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）	179,571.13	
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）	23,938,087.54	长宁区专项财务扶植资金 1,030.60 万元；浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金 520 万元；进项税加计扣除 587.35 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,900,714.45	
减：所得税影响额	3,301,274.02	
少数股东权益影响额（税后）	9,834,623.48	
合计	9,081,046.72	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

公司自2020年起进行战略升级（战略2.0），将积极投身智慧化浪潮，以第三方支付为切入，综合运用科技能力、大数据能力、资源匹配能力和数字化运营能力，为中小微企业的智慧经营进行多维度赋能，推动“上云用数赋智”产业政策的落地，助力于数字化生态的实现；对于深耕二十余年的专网通信业务，公司也将以“智慧化”为牵引，打造“智慧专网”，提升竞争力水平，继续保持其行业领先地位。报告期内，公司在智慧经营领域主要从事第三方支付业务及金融科技业务，公司智慧专网领域主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案，主要业务情况如下：

#### 1、智慧经营领域

##### （1）第三方支付业务

根据中国人民银行发布的《2020年第一季度支付体系运行总体情况》及《2020年第二季度支付体系运行总体情况》报告显示，受新冠疫情影响，2020年第一季度，银行账户数量增速放缓，非现金支付业务量小幅下降，支付清算系统业务量相对稳定。2020年第二季度，银行账户数量增幅回升，非现金支付业务量恢复增长，支付系统业务量持续增长，全国支付体系运行总体平稳。截至二季度末，全国银行卡在用发卡数量86.58亿张，环比增长1.52%，增速较一季度末上升0.21个百分点。其中，借记卡在用发卡数量79.02亿张，环比增长1.57%；信用卡和借贷合一卡在用发卡数量共计7.56亿张，环比增长0.99%。一季度，全国共发生银行卡交易610.85亿笔，金额198.46万亿元，同比分别下降5.35%和10.51%。二季度，全国共发生银行卡交易814.57亿笔，金额219.08万亿元，同比分别增长6.20%和0.91%。

公司控股子公司开店宝科技是公司“智慧经营”战略的主要承载者，以提供基于场景的支付服务为切入，为小微商家提供专业的移动互联网综合服务解决方案，其全资下属公司开店宝为33家取得全国范围内银行卡收单资质的第三方支付机构之一。开店宝科技自主研发一整套支持多产品、集成多模块的系统平台，通过MPOS硬件和智能手机客户端软件APP，推广“即付宝”、“开店宝”、“点刷”等品牌，通过多品牌的市场战略，定位不同需求的小微商户，切入到实际的智慧经营场景中，为小微商户提供银行卡收单、便民支付等增值服务及由交易行为衍生的数据服务。同时，开店宝科技的控股子公司全城淘信息技术服务有限公司（以下简称“全城淘”）能够提供基于“支付+”模式的SaaS产品和解决方案，向商户提供互通互联的全渠道数字化经营工具，为商户提供门店管理、CRM管理、会员营销、库存管理、电子发票、小程序等服务，助力打造数字化智慧门店。在巩固提升原有小微商户服务业务基础上，开店宝科技不断向商户精细化、专业化发展，提供商户扩展、收单机具维护及增值服务，打造具有市场影响力品牌的收单专业化服务联合体。

##### （2）金融科技业务

随着金融科技的发展，支付清结算系统将会从协作模式、风控、应用场景及监管等多方面进行重建。在提高效率及风控和监管效果基础上，支付清结算系统将会链接更多贸易与应用场景，成为金融服务产业数字化落地的关键切入点。

开店宝科技从2019年开始建设以支付为基础，以用户、账户体系为支撑的基于交易环节中间业务的新一代科技平台，新一代科技平台作为金融大数据布局中的基础性建设一环，将为公司金融科技业务发展提供强大的中后台支撑能力，提供快速接入、资源共享、数据大集中的底层系统架构和输出能力。以技术创新、科技驱动业务的变革与创新，提升业务效率，改善客户体验，加强对外输出科技能力，为商家提供交易过程中的一系列金融科技综合服务。同时，新一代科技平台将彻底打通第三方支付全产业链，解决用户及生态链合作伙伴的痛点，为新一轮产业支付做好基础设施布局，打造“科技+支付+金融”的产业支付模式。

#### 2、智慧专网领域

公司作为国内率先从事专网通信领域的高新技术企业，主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案，包括相关软硬件产品的研发与服务。电力、交通等行业本身处于国民经济的基础行业地位，其安全可靠的运行事关国家公共安全，国家对电力、交通等行业信息化、智能化改造持续投入。专网通信对于能源、交通等行业而言，属于最基础的保障和支撑系统，

专网通信系统在建设智能电网和智慧交通、促进安全生产、提高工业效率、转变经营方式等方面发挥着重要作用。当前国家正大力推进的新型基础设施建设，包含了“5G、人工智能、大数据中心、工业互联网、城际高速铁路和城际轨道交通、特高压、新能源汽车充电桩”等七大领域，可预测电力、交通等行业及相关产业在“新基建”政策导向下将迎来新发展与新机遇。公司从事专网通信业务多年，具有专业方案、优质服务、量身定制三大优势，并通过整合新老资源，结合专网通信领域的具体应用及需求，不断引入先进技术成果，持续推动专网通信技术的发展和行业解决方案的升级。

公司坚持专网通信技术解决方案服务商的定位，围绕电力、交通两大行业领域持续推进业务转型升级和管理提升，不断强化专网通信业务优势：

#### （1）电力行业领域

国家能源规划鼓励信息化发展，信息化与电力行业的发展相辅相成，一方面新兴技术作为基础赋能新业务，另一方面，新业务不断提出新要求，不断催生信息化发展到新高度。6月15日，国家电网有限公司发布“数字新基建”十大重点建设任务，聚焦大数据中心、工业互联网、5G、人工智能、电力北斗应用等“新基建”领域，以信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施为重点，带动上下游企业共同发展。2020年是制定电力发展“十四五”计划的关键一年，也是电力发展“十三五”的收官之年，鼓励电力信息化、智能化发展是必然趋势。信息化、数字化、智能化是能源行业整体的发展趋势，电力信息化是智慧城市建设的基础配套，作为智慧城市最主要的核心之一，智能电网建设将是我国未来发展的一大趋势。智慧城市推动电网智能化，智能电网促进城市智能化，无论是智慧城市还是智慧电网，都将为电力信息化产业相关企业带来福利。

报告期内，公司持续发力电力行业领域业务，在夯实原有传统集成服务业务的基础上，加大力度向电力信息安全、工业智能化等业务推进。公司拥有20余年的专网通信技术服务经验与能力，始终密切关注并紧跟电力行业领域相关的发展政策，充分利用公司品牌资质、专网通信技术服务经验以及内外资源优势，结合自身业务发展现状以及电力行业领域的特点与需求，积极参与行业信息化与智能化建设，在工业智能领域，积极推动产品侧的生态发展，公司基于华为Atlas人工智能计算平台开发的“无人值守变电站智能运检系统V6”获得华为技术认证，并积极推广变电站智能网关产品以及基于AIoT融合技术的电力生产智能运维系统整体解决方案。

#### （2）交通行业领域

##### ①轨道交通

城市高速铁路和城市轨道交通是中国交通的大动脉，在推动整个社会发展和交通数字化、智能化方面起到基础性作用，近年来随着城市人口在道路交通上耗费的时间逐年增长，对城市路面交通压力的不断增加，使得各地政府重点发展立体交通模式，积极投身于轨道交通建设。在此背景下，我国城市轨道交通信息化系统的市场规模发展迅速。轨交信息化发展的趋势也必将促进信息化产业相关企业的良好发展。

报告期内，公司主要为客户提供专用通信系统、警用&公安通信系统、CCTV（列车视频监控）等整体技术解决方案，公司参与制定了PIS（乘客信息系统）产品的行业标准，并持续在业内推广如全云化PIS（乘客信息系统）综合解决方案等整体解决方案。

##### ②高速公路及智能交通

随着城市化发展进程的不断加快、汽车的普及程度不断提高以及信息技术的不断更新，对高速公路及城市交通的管理质量和建设质量都提出了更高的要求。信息化是实现智慧高速公路和智能交通的重要载体和手段，智慧高速公路及智能交通是交通运输信息化发展的方向和目标之一。智慧高速公路及智能交通作为传统公路交通与互联网、大数据、人工智能等新技术深度融合的重要基础设施之一，是传统基础设施与新基建的融合发展的代表，也是公路交通未来发展的必然趋势。

报告期内，公司在城市高速公路与智能交通方面主要为客户提供高速公路智能交通系统、城市道路监控系统、路口交通信号控制系统、电子警察系统、交通信息统计系统等整体解决方案，持续不断提升项目执行能力和工程服务水平，并加大力度推进雷达技术、视频监控技术与数据综合治理技术等具体技术在行业内的应用落地。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	本期期初及报告期末均无在建工程。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

经过多年的积累与沉淀，公司智慧经营及智慧专网领域的业务在产品、技术、团队、渠道及服务、客户关系、风控能力方面均形成了具有优势的核心竞争力。

### 1、产品及技术优势

第三方支付业务方面，开店宝科技专注于赋能中小微商户智慧经营，通过提供基于场景的支付服务，为中小微商家提供专业的移动互联网综合服务解决方案。开店宝科技可以根据商户需求，提供灵活方便的MPOS硬件和智能手机客户端软件APP，实现企业收单以及便民支付等有卡支付终端的智能化和移动互联。MPOS硬件芯片实现加解密过程，全过程保证用户数据安全，并充分发挥了有卡支付安全、大额的优势，实现了“便捷+安全”支付。开店宝科技的智能POS产品，基于智能支付模块研发，其技术规范严格按照中国银联智能销售点终端规范、以及PCI PTS4.X标准设计，同时支持磁条/IC/NFC等银行卡和1D/2D条码支付（摄像头软件解码实现）。开店宝科技提供的支付终端产品及技术系统平台均通过了中国银行卡检测中心的检测及中金认证中心的认证，达到了高安全、高可靠、高稳定、高性能的系统标准，为用户提供了安全便利的使用环境。开店宝科技核心技术、风险控制系统、数据处理系统均为自行研发，拥有47项软件著作权，在产品创新及系统稳定性等方面拥有优势。

专网通信业务主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案，定位于专网信息通信的集成服务，凭借着对行业客户需求的深刻理解，以及多年在行业内持之以恒的积累与沉淀，具备了为客户提供量身定制的解决方案及高品质产品与服务的能力，持续致力于将信息通信的最新技术成果引入能源、交通等领域，并与专网的具体应用相结合，长期的技术积累和具体实践经验保证了公司能精准提炼需求模型、为客户量身定制、开发的系统和产品能够达到专业控制系统的严格要求，以强大的系统方案整合能力、快速的定制开发能力，以及高效的项目管理能力为基础的服务平台，铸成了公司专网通信业务的核心竞争优势。同时，在专网通信信息技术领域的长期积累使公司掌握了客户所处行业具体应用的核心技术。截至报告期末，公司专网通信业务已累计申请获得专利45项，其中发明专利12项，实用新型专利27项，外观设计专利6项，拥有计算机系统集成一级资质、安防一级资质、国家级高新技术企业等国内高等级的资质证书。

### 2、团队优势

第三方支付业务核心团队均为来自支付、金融、审计、信息技术等领域的专业人士，均拥有多年从业经验，在行业发展、技术研发、风险控制和团队建设等方面拥有丰富的实践经验。

专网通信业务管理团队与核心员工均从事专网信息通信技术领域几十年，具备专业的项目管理经验，在行业内拥有丰富经验和较强影响力，能够及时准确地把握市场发展动态，对专网信息通信技术的未来发展具有准确预判。同时，公司凭借在专网领域多年的发展与积累，储备了充分的专业工程技术服务团队，具备专业扎实的技术功底以及定制开发能力。

### 3、渠道及服务优势

第三方支付业务通过长期、持续地拓展及服务，累积了良好的行业口碑和强大的市场营销渠道，已在各省市建立35家分支机构，业务范围已覆盖全国，并通过增加APP的种类满足商户的不同需求，进一步提升地位及商户体验感，2020年6月旗下APP月度活跃用户数271万。针对市场的不断变化，开店宝科技依托业务创新和技术创新，制定了标准化、规范化的统一的服务体系，形成了后台管理、前台销售、集中运维、机具适配采购供应等一站式服务模式，满足市场上的个性化需求。同时，为加强服务能力建设，开店宝科技在河南新乡和浙江湖州专门成立了专业化客服中心，每天超过100人的客服团队通过电话、互联网、移动APP等多种渠道，及时响应客户需求，为客户提供实名认证、账户查询、业务咨询与投诉等多种服务。

专网通信业务目前已在全国主要的重点城市设立营销服务平台，客户群体遍布全国20余个省、市、自治区，服务网络覆盖全国。公司根据ISO9001质量控制体系的技术服务标准，形成标准化的作业流程和严格的追诉制度，并形成以深圳总部为中心，以分布全国各地的办事处为拓展的二级服务网络，确保第一时间响应客户的服务需求，同时，通过建立定期巡访制度，主动了解产品使用情况及用户需求。

### 4、客户关系优势

开店宝科技凭借对支付用户需求的深度了解和对新兴支付技术的深刻理解，自成立以来即定位于拓展及服务小微商户，为小微商户提供高效快捷的支付服务同时，为其提供智慧经营模式的线下线上经营互动服务。开店宝科技对小微商户实施高准入门槛审核，并搭建客户信用累积体系，逐步积累了规模庞大、优质的小微客户；同时，开店宝科技利用移动终端“终端即客户”的特征，长期不懈地进行客户教育并提供一系列增值服务，牢牢绑定客户，培养客户支付习惯，增强客户黏性。

经过20余年耕耘，公司专网通信业务在电力行业的多种通信系统解决方案已经覆盖国家电网的各级省市，建立了长期稳定的客户关系。近年来，公司将电力调度通信技术上的综合优势拓展到交通领域，分别都在轨道交通、城市智能交通与高速公路等领域建设了许多优秀且在行业具有代表性的大型成功案例，公司开发的专业系统解决方案在行业内广泛推广并获得客户的高度认可。

### 5、风控能力优势

科技与支付深度交融的时代已经到来，开店宝科技始终高度重视风控能力建设，持续丰富、优化相关风控数据资产，不断打磨自身技术，助力支付行业运作效率和服务能力的全面提升。在商户管理方面，严格按照中国人民银行、中国银联的风险交易监控系统规范建设，通过外包服务商管理、商户准入、外部数据核查、征信评分等方式，对商户风险进行控制；同时通过风控系统规则的设置，多维度合理限制商户的刷卡额度、交易时间及交易地区等。在交易监控方面，通过从风险建模、评级、监控、预警等多个维度构建起一个7\*24小时不间断运行的“风控生态体系”，实时进行大数据挖掘比对，从数十个维度组建的近百余条风控规则中验证核查每一笔资金往来，对潜在风险与安全隐形成有效地预警，对伪卡、盗刷、移机等风险监控覆盖率达到95%以上。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）主营业务分析

报告期内，公司坚决落实战略2.0，以赋能中小微商户智慧经营为核心，专网通信业务通过推进转型步伐，打造智慧专网。但由于疫情影响，报告期内，公司实现营业总收入166,268.40万元，较同期下降21.01%，2020年上半年实现归属于上市公司股东的净利润-3,103.63万元，较同期下降182.68%。

#### （二）报告期内主要工作回顾及经营情况分析

##### 1、重点发展金融科技业务，以赋能中小微商户智慧经营为核心

报告期内，公司继续以金融科技业务作为工作重点，立足金融科技，服务实体经济，赋能中小微商户智慧经营，在巩固提升原有小微商户服务业务基础上，向商户精细化、专业化发展，通过销售多种MPOS、传统POS、智能POS等市场主流的POS机型，为个人、小微企业及行业客户提供第三方支付服务。截至2020年半年度末，累计售出MPOS支付终端2,589.47万部，累计布放POS支付终端530.80万部。受疫情影响，2020年上半年，公司第三方支付业务累计处理交易金额为15,698.46亿元（支付+结算），较2019年上半年下降23.81%。报告期内，开店宝科技集合全城淘在SaaS服务领域的技术及解决方案能力和优势资源，为小微商户的智慧门店转型提供全面的产品服务，帮助商户提升门店营销转化率、门店管理效率以及数据分析准确率，改善顾客的购物体验，提高顾客忠诚度，全面赋能传统门店，实现消费场景、会员营销、经营管理等的升级改造，助力商家打造数字化智慧门店。

报告期内，公司与杭州玉露网络科技合伙企业（有限合伙）、莆田比耐信息技术合伙企业（有限合伙）及杭州煦风网络科技发展合伙企业（有限合伙）共同投资设立亚联数科，以充分依托开店宝科技支付生态进行金融服务创新整合，将基于大数据分析的智能风控模型与开店宝科技的支付生态深度结合，利用公司支付业务积累的相关优势，打造多样化支付金融服务平台，为服务商解决相关的金融需求，努力构建第三方支付模式融合与业务协同。在区域扩张方面，面对国内日益激烈的市场竞争环境和不断加强的监管要求，开店宝科技的全资子公司开店宝控股完成对新加坡POS专业化服务商Ezy Net Pte Ltd 30%股份的收购，进一步深化东南亚支付及金融科技领域的布局，将为开店宝科技带来新的发展空间和利润增长点。

开店宝科技始终注重研发投入，积极打造核心科技竞争优势，技术研发人员数量及投入金额占比一直处于较高水平，为其后续持续发展提供有力保障。新一代系统部分功能已在2020年投入运行，新一代系统的上线运行能够激发公司的渠道价值、数据价值、用户价值，打造更加灵活高效的创新平台，为公司未来的利润增长提供更大的空间。

报告期内，受新冠肺炎疫情疫情影响，开店宝科技上半年实现营业收入134,496.47万元，同比下降28.77%；归属于母公司净利润-649.20万元，同比下降103.81%；归属于上市公司股东的净利润为-392.09万元，同比下降105.18%。

##### 2、加快推进专网通信业务转型步伐，促进其所服务行业“智慧化”水平的提升

报告期内，公司专网通信业务处于由设备集成与技术服务商向平台型服务商转型阶段，在电力、轨道交通、高速公路及智能交通等行业领域均取得一定进展。

报告期内，公司在电力行业领域实现销售业绩合计1.27亿元。公司持续发力电力行业领域业务，公司持续发力电力行业领域业务，在夯实原有传统集成服务业务的基础上，加大力度向电力信息安全、工业智能化等业务推进。公司与华为、中兴、新华三等ICT行业知名供应商持续开展合作，在电力调度控制和运行维护等核心业务方面业绩均不断提升，在电力信息安全领域的业务拓展取得良好进展与业绩。在工业智能领域，积极推动产品侧的生态发展，公司基于华为Atlas人工智能计算平台开发的“无人值守变电站智能运检系统V6”获得华为技术认证，并积极推广变电站智能网关产品以及基于AIoT融合技术的电力生产智能运维系统整体解决方案。报告期内，公司持续与中国电力科学研究院、广东电科院、南瑞集团等之间的合作，不断探索与挖掘行业用户需求以及具体应用实现，同时不断加强业务宣传力度与生态合作力度。

报告期内，公司在轨道交通行业领域实现销售业绩合计1.34亿元。公司积极开拓浙江新市场，中标金华-义乌-东阳市域轨道交通工程-专用通信系统设备采购及服务项目，中标金额9,350万元；中标南昌轨道交通4号线一期工程通信乘客信息系统项目，中标金额4,080万元，公司参与建设实施的长沙市轨道交通3号线一期工程通信部分子系统采购及集成服务项目开始

试运行。报告期内，公司累计设立10个项目部，分别部署在苏州、长沙、南昌、深圳、无锡、厦门、常州、郑州&昆明、广州、金华等地市。公司参与制定过PIS（乘客信息系统）产品的行业标准，并积极推广全云化PIS（乘客信息系统）综合解决方案，积极推广专用警用通信系统解决方案、CCTV（列车视频监控系统）解决方案等。公司继续巩固与中铁、中建等央企国企建立的长期直接合作关系，并不断优化项目组织架构、强化项目人员业务能力、建立各部门人才测评体系及项目预警能力，不断完善业务流程标准体系和提升成本最优化理念，提升在专用通信、警用通信、公安通信及弱电系统集成等业务领域的项目服务能力与项目服务品牌。报告期内，公司认证执行前期中标的各项目，同时积极推进维保项目的续签，推进智慧地铁示范站建设与服务案例经验，开拓了常州、厦门、昆明、浙江等新市场。

报告期内，公司在高速公路及智能交通行业领域实现销售业绩合计1.36亿元。公司控股子公司南京凌云在高速公路业务领域中标了陕西平利至镇坪高速公路机电工程JD-9标段施工项目，中标金额3,811万元；中标了太白至凤县高速公路田坝至凤县（陕西界）段机电工程施工TF-JD02标段，中标金额4,355万元；中标S11泾源（甘宁界）至华亭高速公路机电工程施工项目，中标金额5,000万元。公司不断提升项目执行能力、工程服务水平以及客户满意度，并重点布局从以工程总包的传统集成业务不断迈向产品和技术开发的战略目标。报告期内，公司控股子公司南京凌云通过安全标准化一级评审，公司在传统高速公路业务基础上，通过工程业务规模的不断扩大增加营收，同时进行研发投入，推动产品研发与技术合作，其中多目标交通监测雷达完成测试，获取公安部交通安全产品质量监督监测中心监测报告，交通监测雷达管理平台基本完成开发，智能运维管理设备箱开发也完成箱体结构设计与样机加工。报告期内，公司在夯实江苏、陕西等省内地方公路局项目的基础上，持续加大力度开拓河南、山东、云南、安徽、湖北等省域的新市场。

### 3、加强品牌建设，增强企业综合竞争力

报告期内，公司以“联结美好生活”为组织使命，秉承诚信、精进、创新、共享的企业价值观，推广公司发展战略2.0，对公司品牌进行重塑与推广，提升公司品牌形象和知名度。

2020年新冠疫情以来，为更好地联结公司各地同事，公司以内刊《取映》为牵引，组织员工进行发展战略2.0的推广与宣导，并组织了主题与当下社会关注的热点话题和事件密切相关的线上读书会系列活动，通过一系列举措促进各地同事之间的交流与互动，有效提升了员工的认同感和归属感，提升了团队的凝聚力，亦是对公司“精进”“共享”的核心价值观的践行。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,662,684,042.86	2,098,064,508.97	-20.75%	主要系本报告期受疫情影响，公司控股子公司开店宝科技的线下收单交易量下降所致。
营业成本	1,439,421,731.11	1,582,458,764.30	-9.04%	
销售费用	31,771,098.24	86,990,519.86	-63.48%	主要系本报告期受疫情影响，公司控股子公司开店宝科技的线下收单交易量下降，市场营销费用也相应下降所致。
管理费用	166,057,304.34	201,871,856.05	-17.74%	主要系本报告期公司降本增效，优化管理，对人员编制进行合理优化所致。
财务费用	18,282,102.23	21,157,695.22	-13.59%	
所得税费用	10,994,073.86	29,705,862.61	-62.99%	主要系本报告期盈利下降导致所得税费用下降所致。
研发投入	42,936,100.23	50,151,461.28	-14.39%	

经营活动产生的现金流量净额	28,253,426.19	217,755,130.13	-87.03%	主要系受疫情影响，本报告期公司控股子公司开店宝科技的线下收单业务毛利率下降导致经营性现金流量净额较去年同期下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,858,852.24	-231,496,943.27	79.33%	主要系本报告期公司控股子公司开店宝科技硬件销售模式变化导致构建固定资产较去年同期下降所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-42,414,166.78	-87,983,656.52	51.79%	主要系去年同期支付了较多的到期贴现票据款所致。
现金及现金等价物净增加额	-61,915,175.07	-101,555,765.07	39.03%	主要系本报告期投资和筹资活动现金流量净额较去年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,662,684,042.86	100%	2,098,064,508.97	100%	-20.75%
分行业					
电力行业	118,939,693.36	7.15%	101,143,382.99	4.82%	17.60%
交通行业	198,174,126.17	11.92%	107,832,286.59	5.14%	83.78%
第三方支付行业	1,344,682,131.21	80.88%	1,887,831,938.71	89.98%	-28.77%
其他行业	888,092.12	0.05%	1,256,900.68	0.06%	-29.34%
分产品					
交通工程系统集成	198,174,126.17	11.92%	107,832,286.59	5.14%	83.78%
专网通信解决方案	118,939,693.36	7.15%	101,143,382.99	4.82%	17.60%
收单服务费	1,260,505,494.84	75.82%	1,844,207,056.23	87.90%	-31.65%
硬件销售	84,176,636.37	5.06%	43,624,882.48	2.08%	92.96%
其他	888,092.12	0.05%	1,256,900.68	0.06%	-29.34%
分地区					
东北	131,292,650.50	7.90%	153,038,546.87	7.29%	-14.21%
华北	233,206,722.03	14.03%	273,012,591.47	13.01%	-14.58%
华东	434,632,014.98	26.14%	676,543,200.94	32.25%	-35.76%
华南	262,120,772.56	15.76%	286,617,769.31	13.66%	-8.55%
华中	308,257,559.24	18.54%	343,933,079.89	16.39%	-10.37%
西北	111,391,944.54	6.70%	197,597,054.57	9.42%	-43.63%
西南	181,782,379.01	10.93%	167,322,265.92	7.98%	8.64%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
交通行业	198,174,126.17	177,724,581.75	10.32%	83.78%	85.37%	-0.77%
第三方支付行业	1,344,682,131.21	1,156,886,650.28	13.97%	-28.77%	-17.17%	-12.04%
分产品						
交通工程系统集成	198,174,126.17	177,724,581.75	10.32%	83.78%	85.37%	-0.77%
收单服务费	1,260,505,494.84	1,074,586,193.76	14.75%	-31.65%	-21.15%	-11.35%
分地区						
华北	233,206,722.03	204,208,894.48	12.43%	-14.58%	0.83%	-13.38%
华东	434,632,014.97	376,708,693.07	13.33%	-35.76%	-28.39%	-8.92%
华南	262,120,772.56	220,025,343.74	16.06%	-8.55%	5.55%	-11.21%
华中	308,257,559.24	269,689,691.62	12.51%	-10.37%	4.90%	-12.74%
西南	181,782,379.01	160,743,959.66	11.57%	8.64%	29.19%	-14.06%

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

□ 适用 √ 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
交通行业	198,174,126.17	177,724,581.75	10.32%	83.78%	85.37%	-0.77%
第三方支付行业	1,344,682,131.21	1,156,886,650.28	13.97%	-28.77%	-17.17%	-12.04%
分产品						
交通工程系统集成	198,174,126.17	177,724,581.75	10.32%	83.78%	85.37%	-0.77%
收单服务费	1,260,505,494.84	1,074,586,193.76	14.75%	-31.65%	-21.15%	-11.35%
分地区						
华北	233,206,722.03	204,208,894.48	12.43%	-14.58%	0.83%	-13.38%
华东	434,632,014.97	376,708,693.07	13.33%	-35.76%	-28.39%	-8.92%
华南	262,120,772.56	220,025,343.74	16.06%	-8.55%	5.55%	-11.21%
华中	308,257,559.24	269,689,691.62	12.51%	-10.37%	4.90%	-12.74%

西南	181,782,379.01	160,743,959.66	11.57%	8.64%	29.19%	-14.06%
----	----------------	----------------	--------	-------	--------	---------

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

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
硬件成本	244,331,064.50	16.97%	150,326,171.68	9.50%	62.53%
工程成本	91,746,578.04	6.37%	43,274,956.49	2.73%	112.01%
服务费成本	1,103,344,088.57	76.65%	1,388,857,636.13	87.77%	-20.56%
小计	1,439,421,731.11	100.00%	1,582,458,764.30	100.00%	-9.04%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

本报告期硬件成本较去年同期增加62.53%，主要系公司控股子公司开店宝科技因销售模式变化，从自行布放模式变更为对外销售模式导致对外销售POS机较去年同期增加所致；工程成本较去年同期增加112.01%，主要系公司控制子公司南京凌云本报告期项目计量增加导致营业收入同比增加95.53%，营业成本同比增加99.09%所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,468,046.77	19.37%	主要系确认对合营企业投资亏损所致。	不可持续
营业外收入	825,029.97	-4.61%	主要系公司收到与日常经营无关的政府补助所致。	不可持续
营业外支出	2,773,655.57	-15.49%	主要系公司支付公益性捐赠、赔款等所致。	不可持续

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	477,777,160.95	15.70%	617,534,905.54	17.90%	-2.20%	
应收账款	441,886,345.27	14.52%	541,139,576.44	15.69%	-1.17%	
存货	157,655,662.67	5.18%	133,657,838.55	3.87%	1.31%	
长期股权投资	134,850,281.64	4.43%	249,187,347.17	7.22%	-2.79%	主要系 2019 年末对合营企业确认较多投资亏损所致。

固定资产	312,174,594.28	10.26%	440,318,787.13	12.76%	-2.50%	
短期借款	255,759,400.00	8.40%	361,726,600.00	10.48%	-2.08%	
长期借款	352,000,000.00	11.57%	335,000,000.00	9.71%	1.86%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,949,065.11	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金、质押贷款定期存单等。
货币资金	38,342,647.29	招商银行股份有限公司深圳科技园支行年末存款38,342,647.29元，已被深南法仲保字第105号冻结。
货币资金	237,998,565.96	支付机构客户备付金。
固定资产	46,691,320.42	公司的东莞、西安、武汉等地方的房产用于抵押借款。
应收账款	32,395,635.01	①长沙市轨道3号线KBGD-150901项目质押给光大银行笋岗支行，截至2020年6月30日对应客户长沙市轨道交通集团有限公司的应收账款余额为13,228,995.41元；②深圳地铁10号线项目质押给兴业银行文锦支行，截至2020年6月30日对应客户深圳地铁集团有限公司的应收账款余额为19,166,639.60元。
长期股权投资	945,000,000.00	亚联发展持有开店宝科技45%的股权质押给建设银行深圳分行用于并购贷款。
合计	1,400,377,233.79	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,013,649.92	29,883,304.10	-2.91%

### 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、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

南京凌云	子公司	交通工程技术开发、工程设计与施工等	122,000,000.00	302,044,574.22	78,071,646.50	95,860,221.75	4,861,468.20	3,646,101.15
开店宝科技	子公司	第三方支付业务, 小微商家数据服务业务	100,000,000.00	1,214,895,774.70	259,661,231.67	1,344,964,651.64	11,637,593.63	321,078.50
大连亚联	子公司	投资管理、股权投资、投资咨询、企业管理咨询	200,000,000.00	172,740,888.50	172,740,888.50	0.00	-3,285,441.13	-3,285,441.13

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
亚联数科	新设增加子公司	无明显影响。

主要控股参股公司情况说明

开店宝科技本报告期实现营业收入1,344,964,651.64元, 较去年同期下降28.77%, 公允价值调整后实现净利润321,078.5元, 较去年同期下降99.81%, 主要因开店宝科技本报告期毛利率较去年同期下降12.05%所致, 开店宝科技毛利率下降的原因主要有: 中国银联不断加大优惠类费率的商户准入管控, 导致行业整体商户收单成本上涨; 2018-2019年布放的POS机折旧费用在本报告期有所增加; 毛利率较高的自营产品占比下降。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况: 净利润为负值

业绩预告填写数据类型: 区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数 (万元)	-3,500	--	-1,950	3,753.65	下降	-193.24%	--	-151.95%
基本每股收益 (元/股)	-0.0890	--	-0.0496	0.0955	下降	-193.24%	--	-151.95%
业绩预告的说明	1、上半年业绩同比下滑, 主要受疫情影响, 公司的主要收入来源开店宝科技交易量下滑; 同时, POS 机折旧费用有所增加, 银联成本居高不下, 导致了毛利率下滑; 2、自三季度开始, 随着疫情逐步好转, 开店宝科技通过政策调整、降本增效等措施, 预计将提高盈利能力。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济环境和政策风险

近两年, 我国在移动支付行业的监管日渐趋严, 主要表现在商户的准入资质、支付细则的监管条件的不断细化, “强监

管”、“交交付”、“断直连”等政策相继落地；加上今年疫情因素影响，线下获客渠道被疫情阻隔。如果宏观经济环境和政策出现不利变化，将会对公司经营业绩产生影响。公司会时刻关注市场动向，并及时调整产品策略，在不断发展业务的同时，严格遵守各项行业政策与制度，始终注重违规风险和声誉风险的防控。

公司从事的专网通信业务主要面向电力、交通行业，上述行业的固定资产投资规模与国家的行业政策和宏观调控政策紧密联系，公司将持续关注行业政策发展动态，围绕用户需求为中心及时做出业务决策调整以相对应。

## 2、市场竞争风险

经过多年的经营积累，开店宝科技及下属机构已经赢得了一定的市场声誉，与客户建立了良好的合作关系，形成一定的竞争优势。由于无卡支付的兴起，银行卡支付的内涵已从有卡形式扩展到基于无卡形式的支付，第三方支付机构的主流交易模式发生改变。同时，我国提供第三方支付相关产品或服务的企业较多，随着市场规模的扩大、新技术的出现、行业竞争的加剧以及监管政策的逐步完善，市场竞争格局可能发生变化。如开店宝科技不能继续准确分析市场发展规律并保持前瞻性、加大服务创新和市场开发能力，不能在竞争中建立、保持和扩大自己的竞争优势，则可能导致业务拓展困难，影响经营业绩。

国内专网通信市场的格局已经发生的根本性改变，公司目前主要的竞争对手为行业内规模较大、技术水平较高的大中型私企以及具有政府背景的企业，其拥有从有线到无线、从硬件软件、从设备到终端的全线通信产品线，产品在中国市场逐渐形成垄断优势，公司面临的竞争压力较大。伴随着市场集中度的不断提高，新产品新技术的不断迭代与创新，对公司的业务转型、服务差异化与成熟度等方面都提出了更高的要求。如果公司不能继续强化自身的竞争与服务优势，不能加大市场生态合作力度，可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位。

公司将密切关注市场环境 with 竞争格局情况，保持业务前瞻性，在不断提升服务水平的同时也在不断提升业务、产品的创新能力，持续建立、保持和扩大自己的竞争优势，以适应市场不断变化的需求。

## 3、商誉减值风险

截至2020年6月30日，公司由于前期重大资产重组形成商誉8.59亿元，占总资产比重为28.21%。根据《企业会计准则》规定，本次重大资产重组形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如开店宝科技经营所处的经济、技术或者法律等环境以及其所处的市场在当期或者将在近期发生重大不利变化，或者有证据表明其经营绩效已经低于或者将低于预期，则公司存在商誉减值的风险。若该部分商誉发生减值，则可能对上市公司当期损益造成不利影响。公司将加强对开店宝科技的内部控制与管理，促进其实现稳定经营与发展，并力争通过发挥业务的协同效应，提升开店宝科技的竞争力，降低商誉减值风险。

## 4、经营管理风险

随着公司的快速发展，公司的资产规模、运营规模、人员规模等将可能进一步扩张，对于公司的人员素质、管理水平等方面提出了更高要求。如果公司管理水平和机制不能适应公司业务发展，将可能影响公司实际经营和市场竞争能力。公司将不断完善法人治理结构和组织架构，健全运营体系，加强风险管控，以降低经营管理风险。

## 5、应收账款和现金流的风险

随着公司业务规模的扩大和销售收入的增加，公司应收账款也可能随之增长。如果出现应收账款无法收回而发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生不利影响。随着公司业务的快速发展，人员机构、投资项目不断增加，对公司现金流提出了更高要求，同时，公司前期重大资产重组贷款一定程度上提高了公司的资产负债率，较高的资产负债率可能带来财务费用较高、经营效率下降等风险，如果公司现金流不能支撑公司业务快速扩张将对公司造成很大财务风险，影响公司未来发展。公司将通过资本结构优化以及开店宝科技分红等方式回收部分现金，力争降低资产负债率和财务风险。

## 6、第三方支付业务的经营风险

公司从事的第三方支付业务，在商户准入过程中，对商户的真实性、用户征信等级、外包服务商的管理存在一定的风险；商户交易过程中可能存在的由于监测体系不完善导致的银行卡欺诈等行为，同时随着公司产品类型不断增多，存在服务商利用营销政策的漏洞，获取非合规性盈利的风险。

公司业务严格按照中国银联相关业务规则进行商户准入流程，通过录入唯一的商户地区代码、商户入网需做现场注册等措施核查商户真实性，同时我司建立入网资料信息校验、活体检测等功能；并对接各类权威征信服务商，对客户的身分证、手机号、银行卡号等要素进行验证来确保商户真实性，严禁虚假商户入网，确保商户真实落地。根据设置的针对性风控规则，并结合风险模型的数据，进行多维度的各类风险甄别并预警潜在风险的交易；同时人工根据欺诈形势动态调整规则参数，通过事前预防、事中监测、事后分析形成实时的监控体系。同时拥有完善的黑名单体系，在维护自身黑名单数据的同时与中支

协、银联积极保持黑名单共享机制，及时针对行业新增的风险商户信息进行排查。目前公司第三方支付业务有效的将黑名单管理，规则管理，风险模型等几个模块相结合，通过实时拦截、规则引擎和模型评分形成实时的监控系统，建立有效的反欺诈机制。同时，通过叠加的营销反欺诈系统，针对服务商业拓展情况进行风险监控，针对激活后的真实交易情况进行实时监控，推动营销政策发挥最大有利效果，保障业务正常有序开展。两套风控系统并行，从商户到服务商层面多维度建立有效的反欺诈机制。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.64%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 31 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.58%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 08 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019 年度股东大会	年度股东大会	28.69%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（网址为： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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
共青城正融投资管理 合伙企业(有限合伙) 与郝某某股权回购纠 纷案	7,690.22	否	审理中。	审理中。	暂无裁决。	2020年06 月30日	《证券时报》、 《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券日报》和 巨潮资讯网(网 址为: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

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
郑某与亚联发展借款 合同纠纷	3,864.26	否	恢复审理中。	无影响。	暂无裁决。		
誉高信贷(香港)有 限公司与广泽投资控 股集团(香港)有限 公司金融借款纠纷案	6,336.41	否	审理中。	审理中。	暂无判决。	2019年12 月18日	《证券时报》、《中 国证券报》、《上海 证券报》、《证券日 报》和巨潮资讯网 (网址为: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

山东浚嘉移动通信技术有限公司与中国移动通信集团山东有限公司合同纠纷	4,238.3	否	2019年7月1日收到一审判决,2019年7月10日提交上诉申请,2020年4月23日收到二审判决。	一审判决驳回山东浚嘉诉讼请求。二审判决维持。	无执行内容。	2020年05月12日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(网址为: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。
深圳键桥华能通讯技术有限公司与深圳广大信息技术有限公司不当得利纠纷案	1,190	否	2019年11月11日起诉,本报告期内已结案。	驳回键桥华能的起诉。键桥华能已另行提起诉讼。	无执行内容。		
深圳键桥华能通讯技术有限公司与深圳市立中投资咨询有限公司、深圳广大信息技术有限公司案外人执行异议案	1,009.63	否	2020年4月9日提出执行异议,本报告期内已结案。	驳回案外人键桥华能的异议请求。键桥华能已提起案外人执行异议之诉。	无执行内容。		
深圳键桥华能通讯技术有限公司与深圳市立中投资咨询有限公司、深圳广大信息技术有限公司案外人执行异议之诉案	1,009.63	否	2020年5月19日已提起案外人执行异议之诉,审理中。	审理中。	暂无判决。		
山东阳谷农村商业银行股份有限公司与深圳瑞银信息技术有限公司、开店宝支付服务有限公司侵权责任纠纷案	960.78	否	审理中。	审理中。	暂无判决。		
开店支付服务有限公司与陈某某劳动纠纷	2,743.78	否	收到仲裁裁决书。	仲裁裁决书驳回申请人陈某某全部仲裁请求。	无执行内容。		
其他未结案	35.29	否	审理中。	无重大影响。	暂无判决。		
其他已结案	22	否	已结案。	无重大影响。	已结案,其中已执行完毕为22万元。		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决的情况。

深圳精一向长安国际信托股份有限公司（以下简称“长安信托”）借款本金3亿元于2019年11月29日到期未清偿，公司实际控制人持有深圳精一99%的股权，同时，深圳精一为公司控股股东乾德精一的普通合伙人、执行事务合伙人，乾德精一以其持有的5,226万股亚联发展股票为此笔借款提供质押担保。2019年10月24日，吉林九台农村商业银行股份有限公司（以下简称“九台农商行”）受让九州证券股份有限公司持有的信托受益权。2019年11月28日，长安信托依据信托合同通过非现金形式信托财产现状分配方式将对深圳精一享有的信托贷款合同项下的债权和对乾德精一享有的股票质押合同项下的质押权全部转让予九台农商行。乾德精一及深圳精一分别于2020年3月及7月收到陕西省西安市中级人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》及《陕西省西安市中级人民法院民事判决书》。具体内容详见公司于2020年3月21日、2020年7月11日在指定信息披露媒体披露的《关于控股股东及其一致行动人诉讼事项的公告》（公告编号：2020-012）、《关于控股股东及其一致行动人诉讼进展的公告》（公告编号：2020-041）。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
GENESIS	关联法人	EZY NET PTE	租用电脑及周边	10万新币	2,117.29	1,188.18	150.92

BUSINESS HOLDINGS PTE.LTD		LTD	设备, 计算机系统整合				
被投资企业的重大在建项目的进展情况 (如有)	报告期内, EZY NET PTE LTD 在新加坡会计与企业管理局 (ACRA) 完成变更登记手续, 开店宝控股成为 EZY NET PTE LTD 的 30,000 股已缴足股款的普通股的在册持有人。						

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
良运集团有限公司	关联法人	关联资金拆借	4,200	0	4,200	0.00%	0	0
良运集团有限公司	关联法人	关联资金拆借	0	1,500	1,500	0.00%	0	0
良运集团有限公司	关联法人	关联资金拆借	0	2,100	1,300	5.22%	13.89	800
浙江义乌国际大厦 有限责任公司	关联法人	关联资金拆借	0	3,000	3,000	5.22%	33.06	0
浙江义乌国际大厦 有限责任公司	关联法人	关联资金拆借	0	2,000	2,000	5.22%	16.01	0

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 十五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的租赁事项对外出租闲置办公用房，取得租赁收益合计804,288.21元；以及公司、子公司及其分支机构租赁办公用房、设备和库房，发生租赁支出总额为10,532,172.52元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
键桥国际（香港）投资有限公司	2014年10月30日	1,815.87	2014年10月28日	0	连带责任保证	债务人履行主合同义务期限届满之日后6年止	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				1,815.87	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京凌云	2019年12月14日	5,500	2020年01月14日	706.33	连带责任保证	1年	否	否
南京凌云	2019年03	1,000	2019年05月15	500	连带责任保	1年	否	否

	月 8 日		日		证			
南京凌云	2019 年 07 月 18 日	2,000	2019 年 08 月 07 日	1,036.8	连带责任保证	1 年	否	否
南京凌云	2020 年 04 月 22 日	1,000	2020 年 05 月 12 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
键桥轨道	2019 年 07 月 18 日	800	2019 年 08 月 11 日	700	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,228.48
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			10,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,443.13
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				4,228.48
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			12,115.87	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,443.13
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.99%				
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)				3,443.13				
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)				3,443.13				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托理财**

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	亚联数科自有资金	250	0	0
合计		250	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、社会责任情况****1、重大环保问题情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

**2、履行精准扶贫社会责任情况****(1) 精准扶贫规划**

无。

**(2) 半年度精准扶贫概要**

无。

**(3) 后续精准扶贫计划**

无。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于投资设立亚联数科（杭州）信息科技有限公司的事项

公司于2020年3月24日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资设立亚联数科（杭州）信息科技有限公司的议案》。同意公司与杭州玉露网络科技合伙企业（有限合伙）、莆田比耐信息技术合伙企业（有限合伙）、杭州煦风网络科技有限公司发展合伙企业（有限合伙）共同投资设立亚联数科，亚联数科的注册资本拟定为人民币10,000万元，其中公司投资人民币4,000万元，占注册资本的40%。亚联数科已于2020年4月21日完成相关工商登记手续，并取得由杭州市西湖区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

具体内容详见公司于2020年3月26日、2020年4月23日在指定信息披露媒体披露的《关于投资设立亚联数科（杭州）信息科技有限公司的公告》（公告编号：2020-014）、《关于对外投资进展暨亚联数科（杭州）信息科技有限公司完成工商登记的公告》（公告编号：2020-023）等相关公告。

### 2、关于控股股东及其一致行动人诉讼事项

公司控股股东乾德精一及其普通合伙人、执行事务合伙人深圳精一分别于2020年3月及7月收到陕西省西安市中级人民法院送达的《应诉通知书》、《民事起诉状》及《陕西省西安市中级人民法院民事判决书》。

具体内容详见公司于2020年3月21日、2020年7月11日在指定信息披露媒体披露的《关于控股股东及其一致行动人诉讼事项的公告》（公告编号：2020-012）、《关于控股股东及其一致行动人诉讼进展的公告》（公告编号：2020-041）。

### 3、关于参股公司的诉讼事项

报告期内，公司的参股公司盈华小贷对部分违约客户提起借款合同纠纷诉讼。截至本报告期末，人民法院已受理案件12起，涉诉金额合计10,651.77万元，案件均尚未开庭。

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于控股子公司参与申请新加坡数码批发银行牌照的事项

报告期内，公司控股子公司开店宝科技与涛石股权投资管理（上海）股份有限公司等相关方共同发起申请新加坡数码批发银行牌照（以下简称“DWB牌照”），以开展批发数码银行业务或新加坡金融管理局批准的其它业务。其中开店宝科技拟出资2,000万新元，占全部出资额的20%。DWB牌照的申请需新加坡金融管理局审批，客观上存在不被批准的可能性，后续实施存在不确定性。

具体内容详见公司于2020年1月18日在指定信息披露媒体披露的《关于控股子公司参与申请新加坡数码批发银行牌照的公告》（公告编号：2020-001）。

### 2、关于控股子公司的全资子公司对外投资事项的进展

公司于2019年9月19日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于控股子公司的全资子公司收购新加坡EZY NET PTE LTD 30%股份暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司开店宝科技的全资子公司开店宝控股以5,603,852新加坡元收购EZY NET PTE LTD（以下简称“EZY”）30%的股份，2019年9月20日开店宝控股与EZY、SIM CHIN HWA、YOHANNES HARTANTO、GENESIS BUSINESS HOLDINGS PTE.LTD.共同签署了《关于EZY NET PTE LTD 49,000股普通股的股份买卖协议》。截至本报告期末，EZY已在新加坡会计与企业管理局（ACRA）完成相关变更登记手续，开店宝控股已成为EZY的30,000股已缴足股款的普通股的在册持有人。

具体内容详见公司于2019年9月21日、2020年3月28日在指定信息披露媒体披露的《关于控股子公司的全资子公司收购新加坡EZY NET PTE LTD30%股份暨关联交易的公告》（公告编号：2019-076）、《关于控股子公司的全资子公司收购股份的进展公告》（公告编号：2020-015）等相关公告。

### 3、关于控股子公司向关联方借款暨关联交易的事项

公司于2020年4月28日召开第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于控股子公司向关联方借款暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司开店宝科技因日常运营发展需要，向浙江义乌国际大厦有限责任公司借款人民币2,000万元并签

署《借款协议》，本次借款利率为年利率5.22%，借款期限自2020年5月1日至2020年6月30日，借款利息按照实际借款天数结算。

具体内容详见公司于2020年4月30日在指定信息披露媒体披露的《关于控股子公司向关联方借款暨关联交易的公告》（公告编号：2020-031）。

#### **4、关于控股子公司终止投资侨达国际有限公司的事项**

公司于2018年9月28日召开第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于控股子公司投资侨达国际有限公司的议案》。同意控股子公司开店宝科技以20,000,000港币认缴侨达国际有限公司（以下简称“侨达国际”）发行的8,888,600股新增普通股，占侨达国际增资后注册资本的10%。由于侨达国际的经营情况较预期发生一定变化，经各方友好协商，开店宝科技、侨达国际及新裕控股有限公司（以下合称“各方”）共同签署《终止协议》，股份认缴协议谨此终止，而各方于其项下之权利与义务（包括已产生之权利与义务）亦即告终止。各方毋须再履行任何义务。各方不存在任何有关该股权认购协议之纠纷。

具体内容详见公司于2020年5月16日在指定信息披露媒体披露的《关于控股子公司终止投资侨达国际有限公司的公告》（公告编号：2020-035）。

#### **5、关于控股子公司变更名称的事项**

报告期内，公司控股子公司为进一步提升企业品牌形象与品牌价值，结合公司实际经营状况和战略规划需要，公司控股子公司将其名称由“上海即富信息技术服务有限公司”变更为“开店宝科技集团有限公司”，目前相关工商变更登记手续已办理完毕，并取得由中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局换发的《营业执照》。

具体内容详见公司于2020年6月20日在指定信息披露媒体披露的《关于控股子公司变更名称的公告》（公告编号：2020-039）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,731,282	25.37%	0	0	0	-24,925	-24,925	99,706,357	25.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	99,731,282	25.37%	0	0	0	-24,925	-24,925	99,706,357	25.36%
其中：境内法人持股	78,000,000	19.84%	0	0	0	0	0	78,000,000	19.84%
境内自然人持股	21,731,282	5.53%	0	0	0	-24,925	-24,925	21,706,357	5.52%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	293,388,718	74.63%	0	0	0	24,925	24,925	293,413,643	74.64%
1、人民币普通股	293,388,718	74.63%	0	0	0	24,925	24,925	293,413,643	74.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	393,120,000	100.00%	0	0	0	0	0	393,120,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年8月1日收到孟令章先生提交的书面辞职申请，孟令章先生因个人原因提请辞去公司执行总经理职务，辞职后孟令章先生将不在公司担任任何职务。截至本报告期末，孟令章先生离职已满六个月，根据规定，孟令章先生所持本公司股份按75%锁定。截至本报告期末，公司董事、监事、高级管理人员合计持有21,706,357股高管锁定股。

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

## 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	31,771		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
嘉兴乾德精一投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	19.84%	78,000,000	0	78,000,000	0	质押	56,360,000
							冻结	52,260,000
黄喜胜	境内自然人	7.30%	28,692,110	0	21,519,082	7,173,028		
键桥通讯技术有限公司	境外法人	6.10%	23,990,806	0	0	23,990,806	质押	23,990,800
王雁铭	境内自然人	4.78%	18,805,224	0	0	18,805,224		
叶春华	境内自然人	2.36%	9,287,100	-1,079,800	0	9,287,100		
刘伟	境内自然人	2.07%	8,138,416	0	0	8,138,416		
胡兰	境内自然人	1.13%	4,445,171	0	0	4,445,171		
李春辉	境内自然人	0.92%	3,605,921	0	0	3,605,921		
陈南京	境内自然人	0.91%	3,594,256	0	0	3,594,256		
屠爱容	境内自然人	0.76%	3,006,923	0	0	3,006,923		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘伟为公司实际控制人刘辉女士的姐姐，乾德精一与刘伟构成一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股							

	东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
键桥通讯技术有限公司	23,990,806	人民币普通股	23,990,806
王雁铭	18,805,224	人民币普通股	18,805,224
叶春华	9,287,100	人民币普通股	9,287,100
刘伟	8,138,416	人民币普通股	8,138,416
黄喜胜	7,173,028	人民币普通股	7,173,028
胡兰	4,445,171	人民币普通股	4,445,171
李春辉	3,605,921	人民币普通股	3,605,921
陈南京	3,594,256	人民币普通股	3,594,256
屠爱容	3,006,923	人民币普通股	3,006,923
国通信托有限责任公司一国通信托·恒升 318 号证券投资集合资金信托计划	2,993,661	人民币普通股	2,993,661
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人刘辉女士通过“国通信托·恒升 318 号证券投资集合资金信托计划”(以下简称“本信托计划”)持有公司股份,刘伟为公司实际控制人刘辉女士的姐姐。乾德精一与本信托计划、刘伟构成一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	报告期末,公司股东刘伟除通过普通证券账户持有公司股份 142,000 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 7,996,416 股,实际合计持有 8,138,416 股。公司股东胡兰除通过普通证券账户持有公司股份 312,500 股外,还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,132,671 股,实际合计持有 4,445,171 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳亚联发展科技股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	477,777,160.95	592,412,890.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,280,222.00	36,371,909.98
应收账款	441,886,345.27	434,245,292.85
应收款项融资		
预付款项	286,524,774.27	144,376,055.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,853,646.84	104,760,677.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	157,655,662.67	156,553,169.03
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,209,676.14	69,895,072.83
流动资产合计	1,565,187,488.14	1,538,615,067.22
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	134,850,281.64	110,805,978.48
其他权益工具投资	85,992,840.99	86,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	312,174,594.28	383,295,668.63
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,517,783.29	41,919,454.15
开发支出		
商誉	862,630,898.94	862,630,898.94
长期待摊费用	13,251,730.04	15,165,467.39
递延所得税资产	26,037,407.24	26,449,187.74
其他非流动资产	6,878,558.67	6,878,558.67
非流动资产合计	1,478,334,095.09	1,533,145,214.00
资产总计	3,043,521,583.23	3,071,760,281.22
流动负债：		
短期借款	255,759,400.00	332,573,509.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,175,110.00	4,745,475.00
应付账款	834,813,476.92	698,735,877.80

预收款项		190,617,508.88
合同负债	168,557,220.44	
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	35,478,278.37	58,473,218.59
应交税费	25,285,718.66	49,973,793.48
其他应付款	485,514,498.95	484,283,277.00
其中：应付利息	1,649,889.74	1,813,889.54
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,809,583,703.34	1,819,402,660.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	352,000,000.00	353,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,484,027.56	1,484,027.56
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,179,447.10	5,692,274.90
递延所得税负债	3,195,229.46	2,948,445.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	361,858,704.12	363,124,748.38
负债合计	2,171,442,407.46	2,182,527,408.90
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	190,611,808.98	191,134,459.60
减：库存股		
其他综合收益	-1,700,133.02	-2,242,351.46
专项储备		
盈余公积	40,173,383.41	40,173,383.41
一般风险准备		
未分配利润	67,379,723.47	98,416,029.45
归属于母公司所有者权益合计	689,584,782.84	720,601,521.00
少数股东权益	182,494,392.93	168,631,351.32
所有者权益合计	872,079,175.77	889,232,872.32
负债和所有者权益总计	3,043,521,583.23	3,071,760,281.22

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	149,184,616.41	168,885,195.78
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	130,000.00	2,030,000.00
应收账款	204,902,442.12	216,383,704.37
应收款项融资		
预付款项	19,828,105.61	31,578,911.79
其他应收款	217,519,203.49	199,232,530.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45,376,852.52	37,292,545.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	636,941,220.15	655,402,887.77
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	1,305,341,349.50	1,300,541,886.11
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	48,700,559.87	50,546,435.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,237,945.21	4,125,708.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,331,130.66	1,663,913.22
递延所得税资产	10,496,009.73	10,924,362.20
其他非流动资产	3,255,000.00	3,255,000.00
非流动资产合计	1,372,261,994.97	1,371,957,306.01
资产总计	2,009,203,215.12	2,027,360,193.78
流动负债：		
短期借款	225,600,000.00	261,905,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	255,807,707.88	220,753,826.02
预收款项		60,857,902.80
合同负债	41,651,773.67	
应付职工薪酬	1,355,176.85	1,162,399.73
应交税费	2,339,411.23	3,374,636.92
其他应付款	553,159,082.41	521,215,004.95

其中：应付利息	9,032,093.50	5,701,930.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,079,913,152.04	1,069,268,770.42
非流动负债：		
长期借款	325,500,000.00	325,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	325,500,000.00	325,500,000.00
负债合计	1,405,413,152.04	1,394,768,770.42
所有者权益：		
股本	393,120,000.00	393,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	247,684,612.92	247,684,612.92
减：库存股		
其他综合收益	-120,000.00	-120,000.00
专项储备		
盈余公积	40,173,383.41	40,173,383.41
未分配利润	-77,067,933.25	-48,266,572.97
所有者权益合计	603,790,063.08	632,591,423.36
负债和所有者权益总计	2,009,203,215.12	2,027,360,193.78

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,662,684,042.86	2,104,862,507.15
其中：营业收入	1,662,684,042.86	2,098,064,508.97
利息收入		6,797,998.18
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,701,046,925.35	1,946,282,469.36
其中：营业成本	1,439,421,731.11	1,582,458,764.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,578,589.20	3,652,172.65
销售费用	31,771,098.24	86,990,519.86
管理费用	166,057,304.34	201,871,856.05
研发费用	42,936,100.23	50,151,461.28
财务费用	18,282,102.23	21,157,695.22
其中：利息费用	18,501,034.31	25,191,181.33
利息收入	2,906,831.39	4,043,627.17
加：其他收益	23,985,998.69	16,444,557.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,468,046.77	1,826,365.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,699,983.75	1,800,985.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,708,284.95	-12,717,106.34
资产减值损失(损失以“-”号填列)		932,196.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)	179,571.13	4,532,867.74
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-15,957,074.49	169,598,919.85
加: 营业外收入	825,029.97	15,393.02
减: 营业外支出	2,773,655.57	1,655,492.24
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-17,905,700.09	167,958,820.63
减: 所得税费用	10,994,073.86	29,705,862.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-28,899,773.95	138,252,958.02
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-28,899,773.95	138,252,958.02
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	-31,036,305.98	37,536,549.69
2.少数股东损益	2,136,532.03	100,716,408.33
六、其他综合收益的税后净额	542,218.44	530,518.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	542,218.44	530,518.53
(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	542,218.44	530,518.53

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	542,218.44	324,257.77
7.其他		206,260.76
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-28,357,555.51	138,783,476.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,494,087.54	38,067,068.22
归属于少数股东的综合收益总额	2,136,532.03	100,716,408.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0789	0.0955
（二）稀释每股收益	-0.0789	0.0955

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：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	146,536,245.48	128,403,485.66
减：营业成本	140,863,052.10	126,327,782.56
税金及附加	286,093.15	258,083.17
销售费用	2,323,037.99	2,178,140.81
管理费用	10,386,336.24	13,222,878.72
研发费用	5,348,040.52	6,102,493.30
财务费用	19,351,341.21	21,617,415.55
其中：利息费用	19,326,774.27	22,670,076.82
利息收入	1,134,385.27	1,236,458.79

加：其他收益	1,081,167.72	1,668,333.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-342,360.61	7,915,026.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-342,360.61	7,915,026.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,908,283.89	-9,264,543.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		932,196.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-45,847.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,374,564.73	-40,098,142.69
加：营业外收入	37,600.66	0.57
减：营业外支出	190.71	2,764.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,337,154.78	-40,100,906.68
减：所得税费用	464,205.50	-1,386,379.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,801,360.28	-38,714,526.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,801,360.28	-38,714,526.80
（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	-28,801,360.28	-38,714,526.80
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,706,900,794.83	2,296,737,970.37
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	11,063,779.55	618,856.75
收到其他与经营活动有关的现金	243,706,989.26	408,699,415.91
经营活动现金流入小计	1,961,671,563.64	2,706,056,243.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,319,866,500.93	1,675,790,229.04
客户贷款及垫款净增加额		4,308,400.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	170,490,397.12	216,058,953.73
支付的各项税费	50,035,447.77	109,260,074.49
支付其他与经营活动有关的现金	393,025,791.63	482,883,455.64
经营活动现金流出小计	1,933,418,137.45	2,488,301,112.90
经营活动产生的现金流量净额	28,253,426.19	217,755,130.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,472,395.63	
取得投资收益收到的现金	2,936.98	313,576.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,686,089.97	19,288,998.50
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	2,500,000.00	
投资活动现金流入小计	12,661,422.58	19,602,574.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,006,624.90	152,723,569.56
投资支付的现金	29,013,649.92	55,375,948.70
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	2,500,000.00	43,000,000.00
投资活动现金流出小计	60,520,274.82	251,099,518.26
投资活动产生的现金流量净额	-47,858,852.24	-231,496,943.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		18,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,800,000.00
取得借款收到的现金	34,160,000.00	99,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	304,464,833.36	333,085,642.78
筹资活动现金流入小计	338,624,833.36	451,215,642.78
偿还债务支付的现金	84,670,000.00	82,924,264.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,195,562.95	29,582,334.13
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	279,173,437.19	426,692,700.27
筹资活动现金流出小计	381,039,000.14	539,199,299.30
筹资活动产生的现金流量净额	-42,414,166.78	-87,983,656.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	104,417.76	169,704.59
五、现金及现金等价物净增加额	-61,915,175.07	-101,555,765.07
加：期初现金及现金等价物余额	163,402,057.66	233,804,576.93
六、期末现金及现金等价物余额	101,486,882.59	132,248,811.86

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	144,551,102.81	179,312,716.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,131,449.00	268,696,844.08
经营活动现金流入小计	277,682,551.81	448,009,560.38
购买商品、接受劳务支付的现金	108,861,848.19	172,767,435.19

支付给职工以及为职工支付的现金	8,488,964.92	12,343,211.70
支付的各项税费	1,051,427.52	1,379,731.47
支付其他与经营活动有关的现金	136,564,719.50	184,694,345.80
经营活动现金流出小计	254,966,960.13	371,184,724.16
经营活动产生的现金流量净额	22,715,591.68	76,824,836.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,674,770.00	29,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,674,770.00	29,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		46,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,141,824.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,141,824.00	46,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,467,054.00	-46,471,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	89,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	273,340,241.73	255,729,858.99
筹资活动现金流入小计	298,340,241.73	345,059,858.99
偿还债务支付的现金	56,965,000.00	64,655,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,652,686.86	23,339,652.83
支付其他与筹资活动有关的现金	245,148,644.73	356,769,812.72
筹资活动现金流出小计	317,766,331.59	444,764,965.55
筹资活动产生的现金流量净额	-19,426,089.86	-99,705,106.56
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	-177,552.18	-69,351,270.34
加：期初现金及现金等价物余额	22,004,211.59	76,493,099.98
六、期末现金及现金等价物余额	21,826,659.41	7,141,829.64

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	393,120,000.00				191,134,459.60			-2,242,351.46		40,173,383.41		98,416,029.45		720,601,521.00	168,631,351.32	889,232,872.32
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	393,120,000.00				191,134,459.60			-2,242,351.46		40,173,383.41		98,416,029.45		720,601,521.00	168,631,351.32	889,232,872.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-522,650.62			542,218.44				-31,036,305.98		-31,016,738.16	13,863,041.61	-17,153,696.55
（一）综合收益总额								542,218.44				-31,036,305.98		-30,494,087.54	2,136,532.01	-28,357,555.52
（二）所有者投入和减少资本					-522,650.62									-522,650.62	-2,181,231.05	-2,703,881.67
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					-522,650.62								-522,650.62	-2,181,231.06	-2,703,881.68
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转														12,290,000.00	12,290,000.00
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														12,290,000.00	12,290,000.00
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他														1,617,740.65	1,617,740.64
四、本期期末余额	393,120,000.00				190,611,808.98		-1,700,133.02		40,173,383.41		67,379,723.47		689,584,478.84	182,494,392.93	872,079,175.77

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	393,120,000.00				191,134,459.60		2,479,359.51		40,173,383.41		252,658,700.88		879,565,903.40	37,727,321.13	917,293,224.53	
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	393,120,000.00				191,134,459.60		2,479,359.51		40,173,383.41		252,658,700.88		879,565,903.40	37,727,321.13	917,293,224.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							530,518.53				31,639,749.69		32,170,268.22	118,152,375.33	150,322,643.55	
（一）综合收益总额							530,518.53				37,536,549.69		38,067,068.22	100,716,408.33	138,783,476.55	
（二）所有者投入和减少资本														17,715,774.27	17,715,774.27	
1. 所有者投入的普通股														18,800,000.00	18,800,000.00	
2. 其他权益工																

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												-1,084,225.73	-1,084,225.73	
(三) 利润分配									-5,896,800.00	-5,896,800.00	-279,807.27	-6,176,607.27		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,896,800.00	-5,896,800.00	-279,807.27	-6,176,607.27		
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														

四、本期期末余额	393,120,000.00			191,134,459.60		3,009,878.04		40,173,383.41		284,298,450.57		911,736,171.62	155,879,696.46	1,067,615,868.08
----------	----------------	--	--	----------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	393,120,000.00				247,684,612.92		-120,000.00		40,173,383.41	-48,266,572.97		632,591,423.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	393,120,000.00				247,684,612.92		-120,000.00		40,173,383.41	-48,266,572.97		632,591,423.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-28,801,360.28		-28,801,360.28
（一）综合收益总额										-28,801,360.28		-28,801,360.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	393,120,000.00				247,684,612.92		-120,000.00		40,173,383.41	-77,067,933.25		603,790,063.08

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	393,120,000.00				247,684,612.92				40,173,383.41	186,805,800.00		867,783,870.00

额	0,000.00				,612.92				383.41	76.18		2.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	393,120,000.00				247,684,612.92				40,173,383.41	186,805,876.18		867,783,872.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-44,611,326.80		-44,611,326.80
(一)综合收益总额										-38,714,526.80		-38,714,526.80
(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										-5,896,800.00		-5,896,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,896,800.00		-5,896,800.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	393,120,000.00				247,684,612.92				40,173,383.41	142,194,549.38		823,172,545.71

法定代表人：王永彬

主管会计工作负责人：陈道军

会计机构负责人：司红娟

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：深圳亚联发展科技股份有限公司

注册地址：广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南一路28号达实大厦1902

办公地址：广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区科技南一路28号达实大厦1902

注册资本：人民币39,312万元

社会统一信用代码：91440300708474420M

法定代表人：王永彬

经营期限：永续经营

#### （二）经营范围及主营业务

经营范围：生产经营光通信设备、无线通信多媒体系统设备及终端、接入网通信系统设备、交通信息设备、机电设备、矿用通讯设备、射频识别系统及配套产品，通信设备的（传输网产品、数据通信产品）开发、销售、技术服务，从事信息和通信系统网络技术研究开发，计算机应用软件开发，货物及技术进出口（不含进口分销及国家专营专控商品），自有物业租赁，通信智能信号灯杆、通信智能信号塔的钢结构工程施工（获得相关部门许可及相应资质方可经营）。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）。

主营业务：公司智慧经营领域主要从事第三方支付业务及金融科技业务，公司智慧专网领域主要为能源、交通等行业提供信息通信技术解决方案。

#### （三）公司历史沿革及设立情况

公司原名为键桥通讯技术（深圳）有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），经深圳市人民政府外经贸粤深外资证字[1999]0020号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书及深圳市外商投资局深外资复[1999]0034号文件批准成立。由键桥

通讯技术有限公司出资组建，初始投资现金40万美元，于1999年3月4日取得深圳市工商行政管理局企独粤深总第306270号企业法人营业执照。

2001年9月公司名称变更为深圳键桥通讯技术有限公司，其后经过多次增资和股权转让。

2006年12月28日，根据公司章程、中华人民共和国商务部商资批[2006]2476号及深圳市贸易工业局深贸工资复[2006]2766号批复的规定，公司以变更设立的方式由原深圳键桥通讯技术有限公司变更为深圳键桥通讯技术股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币90,000,000.00元，以净资产出资90,000,000.00元，并已于2006年12月31日完成相关股本验证和工商信息变更手续。

2007年10月18日，公司企业法人营业执照注册号变更为440301501122077，并已取得变更后的企业法人营业执照。

2009年11月13日，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1176号文《关于核准深圳键桥通讯技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股（每股面值1元）。公司于2009年11月27日在深圳证券交易所定价发行，2009年12月9日挂牌交易，新股发行成功后公司股本为120,000,000.00元，此次增资公司于2009年12月31日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2009]1157号文件批准，并已于2010年1月25日办理工商信息变更手续。

2010年4月30日，根据公司股东大会通过的《关于公司2009年度利润分配方案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币36,000,000.00元：其中按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额36,000,000.00股，每股面值1元，相应增加股本36,000,000.00元，股权登记日期为2010年5月19日，变更后注册资本为人民币156,000,000.00元，此次增资公司于2010年8月4日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2010]2172号文件批准，并已于2010年8月10日办理工商信息变更手续。

2011年5月9日，根据公司股东大会通过的《公司 2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币62,400,000.00元：其中按每10股转增4股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额62,400,000.00股，每股面值1元，相应增加股本62,400,000.00元，股权登记日期为2011年7月5日，变更后注册资本为人民币218,400,000.00元，此次增资公司于2011年8月21日取得深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2011]1493号文件批准，并已于2011年12月12日办理工商信息变更手续。

2012年5月25日，根据公司股东大会通过的《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币109,200,000.00元：其中按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额109,200,000.00股，每股面值1元，相应增加股本109,200,000.00元，股权登记日期为2012年7月17日，变更后注册资本为人民币327,600,000.00元，此次增资于2012年11月28日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2012]1900号文件批准，并已于2013年1月29日办理工商信息变更手续。

2013年4月18日，根据公司股东大会通过的《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》以及修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币65,520,000.00元：其中按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额65,520,000.00股，每股面值1元，相应增加股本65,520,000.00元，股权登记日期为2013年6月17日，变更后注册资本为人民币393,120,000.00元，此次增资于2013年7月10日取得深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资质[2013]1108号文件批准，并已于2013年11月11日办理工商信息变更手续。

截至2014年12月31日键桥通讯技术有限公司持有公司15,033.89万股，占公司股份总数的38.2425%，叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）是键桥通讯技术有限公司实际控制人，因此叶琼、Brenda Yap（叶冰）和David Xun Ge（葛迅）为公司的实际控制人。

2015年4月13日，香港键桥与乾德精一签署了《股份转让协议》，乾德精一协议受让香港键桥持有的公司无限售流通股7,800万股。2015年5月19日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《过户登记确认书》，本次股份转让已完成过户登记手续。本次股份过户登记手续完成后，乾德精一持有公司7,800万股，占公司总数的19.84%，成为公司第一大股东；香港键桥持有公司股份7,233.89万股，占公司股份总数的18.40%，为公司第二大股东。

公司于2016年9月27日接到香港键桥的通知，香港键桥与黄喜胜于2016年9月27日签署了《股份转让框架协议》，拟协议转让其持有的公司28,692,110股股份；香港键桥与王雁铭于2016年9月27日签署了《股份转让框架协议》，拟协议转让其持有的公司19,656,000股股份。香港键桥分别与黄喜胜、王雁铭签署了《键桥通讯技术有限公司与黄喜胜关于深圳键桥通讯技术股份有限公司28,692,110股股份之股份转让协议》、《键桥通讯技术有限公司与王雁铭关于深圳键桥通讯技术股份有限公司

19,656,000股股份之股份转让协议》，并向中华人民共和国广东省深圳市福田区公证处（以下简称“福田公证处”）申请办理了股份转让协议公证，于2016年11月14日收到福田公证处出具的（2016）深福证字第50511号、（2016）深福证字第50512号《公证书》。2016年12月9日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《证券过户登记确认书》，本次股份转让已完成过户登记手续的办理，本次股份过户登记手续完成后，香港键桥持有公司23,990,806股股份，占公司股份总数的6.10%；黄喜胜持有公司28,692,110股股份，占公司股份总数的7.30%；王雁铭持有公司19,656,000股股份，占公司股份总数的5.00%。

2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称的议案》，公司名称由深圳键桥通讯技术股份有限公司变更为深圳亚联发展科技股份有限公司，并办理工商变更手续。

公司于2018年11月12日接到公司董事长、总经理王永彬先生的通知，王永彬先生与许华强先生、李天水先生于2018年11月9日分别签署了《许华强与王永彬之关于百锦有限公司（BAIJIN LIMITED）的股份转让及购买协议》、《李天水与王永彬之关于俊贤有限公司（WITSAGE LIMITED）的股份转让及购买协议》，王永彬先生分别受让许华强、李天水持有的百锦公司及俊贤公司100%股份。相关股份转让登记手续已于2018年11月12日办理完毕。香港键桥持有亚联发展23,990,806股股份，占亚联发展总股本的6.10%，为公司第三大股东。本次权益变动前，许华强先生通过BAIJIN LIMITED（百锦有限公司，以下简称“百锦公司”）及CELESTIAL TYCOON LIMITED（天亨有限公司，以下简称“天亨公司”）间接持有香港键桥74.06%股份，间接持有亚联发展4.52%股份，李天水先生通过WITSAGE LIMITED（俊贤有限公司，以下简称“俊贤公司”）及天亨公司间接持有香港键桥25.94%股份，间接持有亚联发展1.58%股份。本次权益变动完成后，王永彬先生通过百锦公司、俊贤公司及天亨公司间接持有香港键桥100%股份，间接持有亚联发展6.10%股份。

#### （四）公司的基本组织架构

本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《独立董事工作制度》等。公司董事会聘任了总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书，并根据生产经营需要分别设置了研发中心、资质管理部、市场管理部、运营管理部、财务部、人力资源部、总裁办、品牌公关部、董事会秘书处、内部审计部等职能管理部门中心。

#### （五）公司的实际控制人

乾德精一持有公司7,800万股股份，占公司股份总数的19.8413%，乾德精一为公司控股股东，深圳精一为乾德精一的普通合伙人、执行事务合伙人，刘辉女士持有深圳精一99%的股权，为深圳精一的控股股东，乾德精一的实际控制人。因此，刘辉女士成为公司的实际控制人。

截至2020年06月30日，乾德精一及其一致行动人合计持有公司股份8,926.8077万股，占公司总股本的22.7076%。其中，乾德精一持有本公司股份7,800万股，占公司总股本的19.8413%；深圳精一投资管理有限公司一精一玖玖一号私募证券投资基金持有本公司股份13.6万股，占公司总股本的0.0346%；公司实际控制人刘辉女士通过国通信托恒升318号证券投资集合资金信托计划持有本公司股份299.3661万股，占公司总股本的0.7615%；公司实际控制人刘辉女士的一致行动人刘伟女士持有本公司股份813.8416万股，占公司总股本的2.0702%。

（六）本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日决议批准报出。

（七）本公司2020年度纳入合并范围的子公司共16家。详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司及主要子公司从事专网信息通信技术解决方案业务和第三方支付业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、30“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日合并及母公司的财务状况及2020年上半年合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

#### 1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现

金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的首日进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## 1) 金融资产

### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 2) 金融负债

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定

其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### 1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

##### 2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产减值

##### 1) 预期信用损失的确定方法

本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（不含应收款项及应收票据）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征在划分组合的基础上计算预期信用损失；在评估预期信用损失时，本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

##### ①发行方或债务人发生重大财务困难；

- ②债务人违反合同，如本金或偿付利息违约或逾期等；  
 ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；  
 ④发行人或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### 3) 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（包括其他应收款、长期应收款等）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款项-合并范围内关联方组合、保证金及员工借款组合	款项性质	不计提
其他应收款项-其他应收的暂付款组合		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。

#### (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

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，对应收票据组合，坏账准备计提方法如下：结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备，商业承兑汇票根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，以账龄组合作为信息风险特征，并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外的账龄组合	按账龄分析法计提

公司应收账款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	计提比例（%）
第三方支付业务以外的应收款项	
1年以内（含1年）	1
1-2年	2
2-3年	10
3-4年	20

4-5年	30
5年以上	50
第三方支付业务的应收款项	
1年以内（含1年）	5
1—2年	20
2—3年	50
3年以上	100

### 13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款及应收票据以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（5）金融资产减值”所述的金融资产减值方法进行处理。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、委托加工商品、在产品、工程施工、发出商品、低值易耗品等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

#### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 16、合同资产

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注(三)“10.2金融工具减值”。

## 17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

本集团为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。上述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。

## 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

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、发放贷款及垫款

本公司对贷款减值情况进行综合评估时，根据信用风险特征相似性和相关性对贷款进行分类。公司以五级分类为基础计提贷款损失准备。

公司贷款五级分类及贷款损失准备计提比例：

贷款分类	分类依据	贷款损失准备 计提比例(%)
正常	借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；	1
关注	借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；	2
次级	借款人的还款能力出现明显的问题，依靠其正常经营收入已无法保证足额偿还本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；	25
可疑	借款人无法足额偿还本息，及时执行担保，也肯定要造成较大损失；	50
损失	在采取所有可能的措施和一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回少部分。	100

## 20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

益。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收

益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 21、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	10%	9%-18%
电子设备	年限平均法	5 年-10 年	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5 年-10 年	10%	9%-18%
其他设备	年限平均法	5 年-10 年	10%	9%-18%
运营机具	年限平均法	3 年	10%	30%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 22、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

## 23、借款费用

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

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

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

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

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

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 25、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 27、合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 29、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 30、收入

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

公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 商品销售收入
- (2) 提供劳务收入
- (3) 建造合同收入
- (4) 使用费收入
- (5) 利息收入
- (6) 第三方支付服务收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（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。否则，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

公司主要采用投入法确定履约进度，即根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

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。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。每一资产负债表日，公司重新估计计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

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

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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时公司的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付

给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### 31、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### （3）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。或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 33、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，

可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 34、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》，要在发境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第五届董事会第十六次会议审议通过	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	592,412,890.01	592,412,890.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	36,371,909.98	36,371,909.98	
应收账款	434,245,292.85	434,245,292.85	
应收款项融资			
预付款项	144,376,055.19	144,376,055.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	104,760,677.33	104,760,677.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,553,169.03	156,553,169.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,895,072.83	69,895,072.83	
流动资产合计	1,538,615,067.22	1,538,615,067.22	
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	110,805,978.48	110,805,978.48	
其他权益工具投资	86,000,000.00	86,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	383,295,668.63	383,295,668.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,919,454.15	41,919,454.15	
开发支出			
商誉	862,630,898.94	862,630,898.94	
长期待摊费用	15,165,467.39	15,165,467.39	
递延所得税资产	26,449,187.74	26,449,187.74	
其他非流动资产	6,878,558.67	6,878,558.67	
非流动资产合计	1,533,145,214.00	1,533,145,214.00	
资产总计	3,071,760,281.22	3,071,760,281.22	
流动负债：			
短期借款	332,573,509.77	332,573,509.77	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,745,475.00	4,745,475.00	
应付账款	698,735,877.80	698,735,877.80	
预收款项	190,617,508.88		-190,617,508.88
合同负债		190,617,508.88	190,617,508.88
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	58,473,218.59	58,473,218.59	
应交税费	49,973,793.48	49,973,793.48	
其他应付款	484,283,277.00	484,283,277.00	
其中：应付利息	1,813,889.54	1,813,889.54	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,819,402,660.52	1,819,402,660.52	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	353,000,000.00	353,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,484,027.56	1,484,027.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,692,274.90	5,692,274.90	
递延所得税负债	2,948,445.92	2,948,445.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	363,124,748.38	363,124,748.38	
负债合计	2,182,527,408.90	2,182,527,408.90	
所有者权益：			
股本	393,120,000.00	393,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,134,459.60	191,134,459.60	
减：库存股			
其他综合收益	-2,242,351.46	-2,242,351.46	
专项储备			
盈余公积	40,173,383.41	40,173,383.41	
一般风险准备			
未分配利润	98,416,029.45	98,416,029.45	
归属于母公司所有者权益合计	720,601,521.00	720,601,521.00	
少数股东权益	168,631,351.32	168,631,351.32	

所有者权益合计	889,232,872.32	889,232,872.32	
负债和所有者权益总计	3,071,760,281.22	3,071,760,281.22	

调整情况说明

无。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	168,885,195.78	168,885,195.78	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,030,000.00	2,030,000.00	
应收账款	216,383,704.37	216,383,704.37	
应收款项融资			
预付款项	31,578,911.79	31,578,911.79	
其他应收款	199,232,530.15	199,232,530.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	37,292,545.68	37,292,545.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	655,402,887.77	655,402,887.77	
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	1,300,541,886.11	1,300,541,886.11	
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	50,546,435.96	50,546,435.96	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,125,708.52	4,125,708.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,663,913.22	1,663,913.22	
递延所得税资产	10,924,362.20	10,924,362.20	
其他非流动资产	3,255,000.00	3,255,000.00	
非流动资产合计	1,371,957,306.01	1,371,957,306.01	
资产总计	2,027,360,193.78	2,027,360,193.78	
流动负债：			
短期借款	261,905,000.00	261,905,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	220,753,826.02	220,753,826.02	
预收款项	60,857,902.80		-60,857,902.80
合同负债		60,857,902.80	60,857,902.80
应付职工薪酬	1,162,399.73	1,162,399.73	
应交税费	3,374,636.92	3,374,636.92	
其他应付款	521,215,004.95	521,215,004.95	
其中：应付利息	5,701,930.42	5,701,930.42	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,069,268,770.42	1,069,268,770.42	
非流动负债：			
长期借款	325,500,000.00	325,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	325,500,000.00	325,500,000.00	
负债合计	1,394,768,770.42	1,394,768,770.42	
所有者权益：			
股本	393,120,000.00	393,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	247,684,612.92	247,684,612.92	
减：库存股			
其他综合收益	-120,000.00	-120,000.00	
专项储备			
盈余公积	40,173,383.41	40,173,383.41	
未分配利润	-48,266,572.97	-48,266,572.97	
所有者权益合计	632,591,423.36	632,591,423.36	
负债和所有者权益总计	2,027,360,193.78	2,027,360,193.78	

调整情况说明

无。

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

适用  不适用

### 37、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

### 38、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	1%、3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳亚联发展科技股份有限公司	15%
开店宝科技集团有限公司	10%
深圳市德威普软件技术有限公司	25%
南京凌云科技发展有限公司	25%
东莞键桥通讯技术有限公司	25%
广州键桥技术有限公司	15%
深圳键桥华能通讯技术有限公司	25%
深圳键桥智能技术有限公司	25%
深圳键桥轨道交通有限公司	15%
亚联投资(香港)有限公司	按利得 16.5%
大连亚联投资管理有限公司	25%
深圳亚联大数据科技发展有限公司	25%
共青城正融投资管理合伙企业(有限合伙)	无
广州宽客投资管理有限公司	25%
深圳亚联信息技术服务有限公司	25%
亚联数科(杭州)信息科技有限公司	25%
湖南键桥通讯技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，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。本公司自2004年1月起享受上述增值税即征即退的优惠政策；子公司德威普自2009年6月起享受上述增值税即征即退的优惠政策。

### (2) 企业所得税

①公司于2017年10月31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、深圳市地方税务局联合批准下发的编号为GR201744202408号高新技术企业证书，自2017年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2017年度至2019年度。控股子公司广州键桥于2017年12月11日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准下发的编号为GR201744006357号高新技术企业证书，自2017年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2017年度至2019年度；控股子公司键桥轨道于2018年11月9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、深圳市地方税务局联合批准下发的编号为GR201844203348号高新技术企业证书，自2018年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2018年度至2020年度。

②根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前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%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。子公司开店宝科技2018年按照10%的法定税率征收企业所得税。

③公司子公司开店宝科技之子公司开店宝于2018年11月27日取得上海市科技创新委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准下发的编号为GR201831003597号高新技术企业证书，自2018年起，企业所得税减按15%的优惠税率征收，减免期限为2018年度至2020年度。

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

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	211,389.38	361,081.90
银行存款	69,619,532.10	151,271,144.22
其他货币资金	407,946,239.47	440,780,663.89
合计	477,777,160.95	592,412,890.01
其中：存放在境外的款项总额	1,693,106.57	1,058,512.96

其他说明

货币资金说明：

年末其他货币资金包括支付机构客户备付金、银行承兑汇票保证金存款、保函保证金存款、信用证保证金存款及外埠存款等。

货币资金受限情况详见附注七、51。

## 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
银行承兑票据	2,130,000.00	5,031,200.21
商业承兑票据	4,150,222.00	31,340,709.77
合计	6,280,222.00	36,371,909.98

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

## 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	97,161,259.99	16.57%	97,161,259.99	100.00%	0.00	98,978,991.68	17.05%	98,978,991.68	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	489,171,871.50	83.43%	47,285,526.23	9.67%	441,886,345.27	481,672,640.55	82.95%	47,427,347.70	9.85%	434,245,292.85
其中：										
合计	586,333,131.49	100.00%	144,446,786.22	24.64%	441,886,345.27	580,651,632.23	100.00%	146,406,339.38	25.21%	434,245,292.85

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,727,888.92	3,727,888.92	100.00%	预计难于收回。

客户 2	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	预计难于收回。
客户 3	7,739,473.49	7,739,473.49	100.00%	预计难于收回。
客户 4	4,269,469.20	4,269,469.20	100.00%	预计难于收回。
客户 5	2,625,008.00	2,625,008.60	100.00%	预计难于收回。
客户 6	5,118,900.00	5,118,900.00	100.00%	预计难于收回。
客户 7	2,245,428.00	2,245,428.00	100.00%	预计难于收回。
客户 8	6,250,000.00	6,250,000.00	100.00%	预计难于收回。
客户 9	1,583,000.00	1,583,000.00	100.00%	预计难于收回。
客户 10	42,383,000.00	42,383,000.00	100.00%	预计难于收回。
客户 13	4,084,867.77	4,084,867.77	100.00%	预计难于收回。
客户 15	1,940,093.83	1,940,093.83	100.00%	预计难于收回。
客户 16	4,110,480.00	4,110,480.00	100.00%	预计难于收回。
客户 18	1,208,891.17	1,208,891.17	100.00%	预计难于收回。
合计	96,266,500.38	96,266,500.38	--	--

按组合计提坏账准备：账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
第三方支付业务			
1 年以内	73,641,877.08	3,682,093.88	5.00%
1 至 2 年	48,453,116.64	9,690,623.33	20.00%
2 至 3 年	2,955,459.88	1,477,729.94	50.00%
3 至 4 年	2,151,301.76	2,151,301.76	100.00%
4 至 5 年			100.00%
5 年以上			100.00%
第三方支付业务小计	127,201,755.36	17,001,748.91	
第三方支付以外业务			
1 年以内	187,961,571.93	1,879,615.73	1.00%
1 至 2 年	61,076,085.53	1,221,521.71	2.00%
2 至 3 年	40,391,615.26	4,039,161.53	10.00%
3 至 4 年	18,218,292.62	3,643,658.52	20.00%
4 至 5 年	38,307,277.85	11,492,183.36	30.00%
5 年以上	16,015,272.96	8,007,636.48	50.00%
第三方支付以外业务小计	361,970,116.15	30,283,777.32	

合计	489,171,871.51	47,285,526.23	--
----	----------------	---------------	----

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）	269,630,203.60
1 至 2 年	109,529,202.17
2 至 3 年	43,347,075.14
3 年以上	163,826,650.58
3 至 4 年	64,335,594.38
4 至 5 年	38,307,277.85
5 年以上	61,183,778.35
合计	586,333,131.49

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

## （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	
按单项计提坏账准备	98,978,991.68		1,817,731.69			97,161,259.99
按组合计提坏账准备	47,427,347.70		141,821.47			47,285,526.23
合计	146,406,339.38		1,959,553.16			144,446,786.22

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	42,383,000.00	7.23%	42,383,000.00
第二名	41,239,300.00	7.03%	2,061,965.00
第三名	20,924,000.00	3.57%	1,046,200.00
第四名	20,109,048.14	3.43%	5,949,871.37
第五名	19,166,639.60	3.27%	191,666.40

合计	143,821,987.74	24.53%	
----	----------------	--------	--

**(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	252,990,776.78	88.30%	136,770,072.73	94.73%
1 至 2 年	31,794,326.08	11.10%	5,332,094.14	3.69%
2 至 3 年	248,493.00	0.09%	512,161.27	0.35%
3 年以上	1,491,178.41	0.52%	1,761,727.05	1.22%
合计	286,524,774.27	--	144,376,055.19	--

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：

本公司账龄在 1 年以上的预付款项主要原因：①公司为了取得价格优惠采取预付货款，分批到货；②部分预付款项为未与供应商款结算的采购货物尾款。

**(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	款项性质	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例
第一名	项目服务费	80,000,000.00	27.92%
第二名	项目服务费	22,000,000.00	7.68%
第三名	货款	16,598,000.00	5.79%
第四名	货款	6,859,596.69	2.39%
第五名	货款	6,736,252.00	2.35%
合计		132,193,848.69	46.14%

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	157,853,646.84	104,760,677.33
合计	157,853,646.84	104,760,677.33

**(1) 应收利息****1) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权及债务转让款	5,623,900.00	
往来款	137,728,889.43	83,857,778.07
保证金等	57,862,847.64	65,006,901.49
其他	11,900,000.00	11,900,000.00
合计	213,115,637.07	160,764,679.56

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,995,937.82	12,728,709.50	40,279,354.91	56,004,002.23
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	742,012.00			
2020 年 6 月 30 日余额	2,253,925.82	12,728,709.50	40,279,354.91	55,261,990.23

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）	111,677,460.31
1 至 2 年	45,058,725.68
2 至 3 年	6,744,881.15
3 年以上	49,634,569.93
3 至 4 年	37,560,461.45
4 至 5 年	1,510,608.59
5 年以上	10,563,499.89
合计	213,115,637.07

## 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	
按单项计提坏账准备	40,279,354.91		10,500.00			40,268,854.91
其中						
按组合计提坏账准备	15,724,647.32		731,512.00			14,993,135.32
其中						
合计	56,004,002.23		742,012.00			55,261,990.23

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	54,059,374.72	1 年以内	25.37%	2,702,968.74
第二名	保证金	25,010,000.00	1-2 年	11.74%	25,010,000.00
第三名	往来款	17,787,983.76	1-2 年	8.35%	3,557,596.74
第四名	往来款	17,090,415.77	1-2 年	8.02%	3,418,083.15
第五名	往来款	14,018,487.43	1 年以下	6.58%	762,043.75
合计	--	127,966,261.68	--	60.05%	35,450,692.38

## 5) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	3,479,626.90	3,479,626.90	0.00	4,617,046.00	3,479,626.90	1,137,419.10
库存商品	45,214,821.20	2,439,907.89	42,774,913.31	15,616,555.33	3,555,801.55	12,060,753.78
发出商品	70,929,535.87		70,929,535.87	105,824,299.04		105,824,299.04
工程施工	43,951,213.49		43,951,213.49	37,530,697.11		37,530,697.11
合计	163,575,197.46	5,919,534.79	157,655,662.67	163,588,597.48	7,035,428.45	156,553,169.03

## (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	3,479,626.90					3,479,626.90
库存商品	3,555,801.55			1,115,893.66		2,439,907.89
合计	7,035,428.45			1,115,893.66		5,919,534.79

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	22,233,086.74	50,255,906.78
预交的企业所得税	11,725,307.39	8,999,300.45
发放贷款及垫款	2,542,222.27	4,192,250.40
其他	709,059.74	6,447,615.20
合计	37,209,676.14	69,895,072.83

其他说明：

其中：发放贷款及垫款情况

项目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	97,062,630.37	95,758,882.00
其中：贷款	97,062,630.37	95,758,882.00
发放贷款和垫款总额	97,062,630.37	95,758,882.00
减：贷款减值准备	94,520,408.10	91,566,631.60
贷款和垫款净额	2,542,222.27	4,192,250.40

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳盈华 小额贷款 有限公司	64,036,68 5.77			-138,456. 54						63,898,229. 23	
先锋基金 管理有限	26,377,53 3.55			-3,283,99 6.62						23,093,536. 93	

公司											
徐州淮海数据交换服务有限公司	1,404,208.45			-201,390.29						1,202,818.16	
嘉兴德玖投资合伙企业（有限合伙）	9,994,183.22			-2,513.78						9,991,669.44	
浙江旅通投资有限公司	5,332,206.82			-1,698,645.33						3,633,561.49	
小计	107,144,817.81			-5,325,002.56						101,819,815.25	
二、联营企业											
中山市益富信息技术服务有限公司	878,177.86			-18,339.05						859,838.81	
上海有旺信息科技有限公司	1,720,315.46			-350,296.62						1,370,018.84	
PT Candypay Global Utama	678,574.58	712,908.29		-464,265.59						927,217.28	
北京未来梧桐信息技术有限公司	384,092.77			-15,099.05						368,993.72	
EZY NET PTE LTD		28,017,536.17		1,509,240.51						29,526,776.68	
河南富卡通信息技术有限公司				-21,896.93						-21,896.93	
辽宁即稳信息科技有限公司				-482.01						-482.01	
小计	3,661,160	28,730,44	0.00	638,861.2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,030,466.	

	.67	4.46		6					39	
合计	110,805,978.48	28,730,444.46	0.00	-4,686,141.30					134,850,281.64	

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无锡键桥电子科技有限公司	300,000.00	300,000.00
上海汉逸智能科技有限公司	600,000.00	600,000.00
PT.E2PAY GLOBAL UTAMA	392,840.99	400,000.00
众惠财产相互保险社	31,300,000.00	31,300,000.00
深圳市华阳信通科技发展有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00
无锡天脉聚源传媒科技有限公司	50,200,000.00	50,200,000.00
合计	85,992,840.99	86,000,000.00

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	312,174,594.28	383,295,668.63
合计	312,174,594.28	383,295,668.63

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	运营机具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	81,847,305.14	35,556,218.47	33,527,795.21	12,714,936.69	77,030,594.87	466,196,800.37	706,873,650.75
2.本期增加金额							
(1) 购置		13,860,790.87	201,666.92		17,856.33	63,038,037.04	76,922,952.92
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少							

金额							
(1) 处置 或报废		184,298.84			224.56	59,021,161.20	59,205,684.60
4.期末余额	81,847,305.14	49,247,990.50	33,729,462.13	12,714,936.69	77,032,946.64	470,213,676.21	724,786,317.31
二、累计折旧							
1.期初余额	33,800,407.56	24,491,800.94	11,997,929.53	8,012,228.13	67,942,243.41	177,333,372.55	323,577,982.12
2.本期增加 金额							
(1) 计提	1,728,452.59	5,229,537.88	3,122,769.11	1,057,827.74	282,780.19	103,662,757.74	115,084,125.25
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废		172,983.78				25,877,400.56	26,050,384.34
4.期末余额	35,528,860.15	29,553,855.84	15,120,698.64	9,070,055.87	68,219,522.80	255,118,729.73	412,611,723.03
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	46,318,444.99	19,694,134.66	18,608,763.49	3,644,880.82	8,813,423.84	215,094,946.48	312,174,594.28
2.期初账面 价值	48,046,897.58	11,064,417.53	21,529,865.68	4,702,708.56	9,088,351.46	288,863,427.82	383,295,668.63

## 11、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	办公软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额			83,139,034.33	10,552,192.15		93,691,226.48
2.本期增加金额						
(1) 购置					45,016.98	45,016.98
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额			83,139,034.33	10,552,192.15	45,016.98	93,736,243.46
二、累计摊销						
1.期初余额			48,105,615.96	3,666,156.37		51,771,772.33
2.本期增加金额						
(1) 计提			4,932,082.49	514,230.21	375.14	5,446,687.84
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额			53,037,698.45	4,180,386.58	375.14	57,218,460.17
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值			30,101,335.88	6,371,805.57	44,641.84	36,517,783.29
2.期初账面价值			35,033,418.37	6,886,035.78		41,919,454.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、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		
2009年2月28日公司收购全资子公司深圳市德威普软件技术有限公司100%股权所形成的商誉	61,704.16					61,704.16
2010年11月26日公司收购全资子公司南京凌云科技发展有限公司100%股权所形成的商誉	801,749.07					801,749.07
2017年9月30日公司收购子公司开店宝科技集团有限公司45%股权所形成的商誉	858,612,269.44					858,612,269.44
2018年8月30日公司收购广州宽客投资管理有限公司100%股权所形成的商誉	489,803.26					489,803.26
2019年3月1日控股子公司开店宝科技集团有限公司收购全城淘信息技术服务有限公司51%股权所形成的商誉	2,665,373.01					2,665,373.01
合计	862,630,898.94					862,630,898.94

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

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

无。

商誉减值测试的影响

无。

### 13、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
装修费用	8,793,299.12	101,806.22	1,845,640.67		7,049,464.67
咨询维护服务	6,372,168.27		169,902.90		6,202,265.37
合计	15,165,467.39	101,806.22	2,015,543.57		13,251,730.04

### 14、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	145,585,443.11	26,037,407.24	148,038,604.68	26,449,187.74
合计	145,585,443.11	26,037,407.24	148,038,604.68	26,449,187.74

#### (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	31,952,294.60	3,195,229.46	29,484,459.09	2,948,445.92
合计	31,952,294.60	3,195,229.46	29,484,459.09	2,948,445.92

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,037,407.24		26,449,187.74

递延所得税负债		3,195,229.46		2,948,445.92
---------	--	--------------	--	--------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	155,907,517.77	157,771,432.81
可抵扣亏损	355,936,132.49	336,406,265.99
合计	511,843,650.26	494,177,698.80

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		6,566,293.62	
2021 年	86,189,031.78	86,189,031.78	
2022 年	98,097,579.16	98,097,579.16	
2023 年	15,503,044.09	15,503,044.09	
2024 年	130,050,317.34	130,050,317.34	
2025 年	26,096,160.12		
合计	355,936,132.49	336,406,265.99	--

## 15、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
预付固定及无形资产采购款	3,623,558.67		3,623,558.67	3,623,558.67		3,623,558.67
风险备付金	3,255,000.00		3,255,000.00	3,255,000.00		3,255,000.00
合计	6,878,558.67		6,878,558.67	6,878,558.67		6,878,558.67

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,940,000.00	5,000,000.00

保证借款	38,000,000.00	128,505,000.00
信用借款	20,159,400.00	24,927,800.00
其他	146,660,000.00	174,140,709.77
合计	255,759,400.00	332,573,509.77

短期借款分类的说明：

- ①短期借款分类情况：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、51。
- ②保证借款分类情况：保证借款的保证单位及金额，参见附注十一、4。
- ③其他146,660,000.00元为票据贴现融资。
- ④期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (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 0.00 元。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,175,110.00	4,745,475.00
合计	4,175,110.00	4,745,475.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商及代理商款项	834,813,476.92	698,735,877.80
合计	834,813,476.92	698,735,877.80

### (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
供应商及代理商款项	300,698,035.81	未到结算期
合计	300,698,035.81	--

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

无。

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无。

**20、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及工程项目款	168,557,220.44	190,617,508.88
合计	168,557,220.44	190,617,508.88

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,511,510.23	142,800,759.93	166,478,270.37	33,833,999.79
二、离职后福利-设定提存计划	961,708.36	4,333,540.40	3,650,970.18	1,644,278.58
合计	58,473,218.59	147,134,300.33	170,129,240.55	35,478,278.37

**(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	55,388,909.99	129,953,817.28	154,861,153.13	30,481,574.14
2、职工福利费		217,726.88	217,726.88	0.00
3、社会保险费	1,498,049.35	6,343,891.80	5,105,013.50	2,736,927.65
其中：医疗保险费	1,347,270.38	5,779,378.21	4,675,246.61	2,451,401.98
工伤保险费	23,258.69	116,001.72	92,307.54	46,952.87
生育保险费	127,520.28	448,511.88	337,459.36	238,572.80
4、住房公积金	622,905.84	6,274,502.61	6,285,474.26	611,934.19
5、工会经费和职工教育经费	1,645.05	10,821.36	8,902.60	3,563.81

合计	57,511,510.23	142,800,759.93	166,478,270.37	33,833,999.79
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	929,624.60	4,178,834.14	3,516,826.93	1,591,631.81
2、失业保险费	32,083.76	154,706.26	134,143.25	52,646.77
合计	961,708.36	4,333,540.40	3,650,970.18	1,644,278.58

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,511,500.28	23,101,551.20
企业所得税	5,120,631.40	19,392,050.43
个人所得税	1,813,262.08	4,050,205.86
城市维护建设税	213,208.78	486,354.60
教育费附加	139,458.82	410,970.06
地方教育费附加	15,505.78	86,308.72
房产税	175,799.55	276,152.09
其他	270,186.54	2,170,200.52
土地使用税	26,165.43	
合计	25,285,718.66	49,973,793.48

**23、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,649,889.74	1,813,889.54
其他应付款	483,864,609.21	482,469,387.46
合计	485,514,498.95	484,283,277.00

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		768,812.92

短期借款应付利息	1,649,889.74	1,045,076.62
合计	1,649,889.74	1,813,889.54

## (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
待清算款	217,676,770.55	262,890,208.03
股权转让款	89,375,000.00	90,495,000.00
往来款	84,831,915.04	74,184,084.01
保证金及押金等	91,980,923.62	54,900,095.42
合计	483,864,609.21	482,469,387.46

### 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
股权转让款	89,375,000.00	未到结算期
保证金及押金等	38,650,000.00	仲裁案件保证金等
合计	128,025,000.00	--

## 24、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	325,500,000.00	325,500,000.00
保证借款	26,500,000.00	27,500,000.00
合计	352,000,000.00	353,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

## 25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

专项应付款	1,484,027.56	1,484,027.56
合计	1,484,027.56	1,484,027.56

**(1) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
全信通移动电子商务公共服务平台项目款	1,484,027.56			1,484,027.56	
合计	1,484,027.56			1,484,027.56	--

**26、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,692,274.90		512,827.80	5,179,447.10	中国（上海）自由贸易试验区管理委员会张江管理局（中（沪）自贸张管【2016】51号）拨付专项发展资金
合计	5,692,274.90		512,827.80	5,179,447.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“全信通”移动电子商务公共服务平台项目	5,692,274.90				512,827.80		5,179,447.10	与资产相关

**27、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	393,120,000.00						393,120,000.00

**28、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）	176,912,404.34			176,912,404.34
其他资本公积	14,222,055.26		522,650.62	13,699,404.64

合计	191,134,459.60		522,650.62	190,611,808.98
----	----------------	--	------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少的原因详见附注九、2。

## 29、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	-7,657,403.72							-7,657,403.72
其他权益工具投资公允价值变动	-7,657,403.72							-7,657,403.72
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,415,052.26					542,218.44		5,957,270.70
外币财务报表折算差额	5,415,052.26					542,218.44		5,957,270.70
其他								
其他综合收益合计	-2,242,351.46					542,218.44		-1,700,133.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 30、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	40,173,383.41			40,173,383.41
合计	40,173,383.41			40,173,383.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 31、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	98,416,029.45	252,658,700.88

调整后期初未分配利润	98,416,029.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,036,305.98	37,536,549.69
期末未分配利润	67,379,723.47	284,298,450.57

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。

### 32、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	1,661,795,950.74	1,439,421,731.11	2,103,605,606.47	1,582,458,764.30
其他业务	888,092.12		1,256,900.68	
合计	1,662,684,042.86	1,439,421,731.11	2,104,862,507.15	1,582,458,764.30

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。

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	795,804.20	1,697,426.91
教育费附加	719,978.87	1,436,810.59
房产税	235,223.56	270,287.66
土地使用税	25,716.88	25,800.56
印花税	250,930.47	216,814.85
其他	550,935.22	5,032.08
合计	2,578,589.20	3,652,172.65

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	6,767,162.31	5,637,916.93
差旅费	991,814.10	1,732,701.61
业务费	1,708,106.10	1,206,377.74
标书费	1,307,233.82	1,190,949.30
办公费	474,661.00	371,206.23
折旧费	937,947.59	945,914.12
市场营销费用	17,829,057.48	72,575,379.38
其他费用小计	1,755,115.84	3,330,074.55
合计	31,771,098.24	86,990,519.86

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	101,683,155.56	121,768,319.79
折旧费	4,727,797.19	2,023,397.55
中介费	20,038.32	
差旅费	3,423,631.60	6,192,222.80
房租水电费	10,211,851.60	13,803,569.38
办公费	1,740,968.08	1,683,338.72
业务费	5,220,161.47	24,489,219.53
摊提费用	2,418,672.47	4,964,689.47
会务费	239,632.07	1,072,682.87
其他费用小计	36,371,395.98	25,874,415.94
合计	166,057,304.34	201,871,856.05

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	30,416.59	5,191.83
人工费用	33,743,294.67	44,098,440.60
其他费用	9,162,388.97	6,047,828.85
合计	42,936,100.23	50,151,461.28

**37、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,501,034.31	25,191,181.33
减：利息收入	2,906,831.39	4,043,627.17
手续费	1,641,389.39	10,141.06
融资费用	521,809.72	
汇兑损益	523,171.55	
合计	18,282,102.23	21,157,695.22

**38、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
政府补助	23,985,747.80	16,444,557.95
其他	250.89	
合计	23,985,998.69	16,444,557.95

**39、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,699,983.75	1,801,265.06
处置长期股权投资产生的投资收益	1,229,000.00	25,100.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,936.98	
合计	-3,468,046.77	1,826,365.86

**40、公允价值变动收益**

无。

**41、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	742,012.00	-1,489,519.88
应收账款坏账损失	2,114,738.49	-11,227,586.46

贷款减值损失	-1,148,465.54	
合计	1,708,284.95	-12,717,106.34

#### 42、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		932,196.85
合计		932,196.85

#### 43、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
非流动资产处置利得	179,571.13	4,532,867.74

#### 44、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
与企业日常活动无关的政府补助	577,508.11		577,508.11
其他	247,521.86	15,393.02	247,521.86
合计	825,029.97	15,393.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浦东新区科技发展财政扶持基金	浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,200,000.00		与收益相关
个税返还	国家税务总局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	212,296.71	384,614.42	与收益相关
商务委补贴	上海市长宁区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶	是	否	300,000.00		与收益相关

			持政策而获得的补助					
进项税加计抵减	国家税务总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,873,513.29	3,420,939.19	与收益相关
增值税及所得税返还	安徽无为经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	151,024.86	234,242.33	与收益相关
稳岗补贴	就业促进中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	424,952.11		与收益相关
上海市长宁区专项扶持资金	上海市长宁区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,306,000.00	9,737,000.00	与收益相关
财政返还	税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	93,000.00		与收益相关
财政返还	上海市嘉定区财政资金收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	226,000.00		与收益相关
2019 年进一步稳增长资助项目	深圳市南山区工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
2019 年进一步稳增长资助项目	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	578,000.00		与收益相关
2019 年度企业研究开发资助计划	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	118,000.00		与收益相关
2019 年度企业研究开发资助	国家税务总局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	是	否	103,167.72		与收益相关

			助					
重 20170361 消费机 RGB-D 设备 的三维模型 自动建造关 键技术研发 项目的政府 补助	深圳市科创委	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获得 的补助	是	否		833,333.46	与收益相关
2018 年企业 研究开发资 助款	深圳市科创委	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获得 的补助	是	否		835,000.00	与收益相关
高新企业	广州市财政局	奖励	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	否	否		80,000.00	与收益相关
新增统计联 网直报	广州市天河区 财政局	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	否	否		10,000.00	与收益相关
创新支付的 第二代系统 服务平台建 设	上海张江区财 政局	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获得 的补助	是	否	512,827.30	512,827.30	与资产相关
杭州市萧山 区金融产业 办公用房补 助	杭州市萧山区 人民政府新塘	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否		396,601.25	与收益相关
社保退回	东莞社保局	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否	1,830.31		与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	是	62,894.50		与收益相关

## 45、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	1,711,790.00	120,946.25	1,711,790.00
非常损失		1,503,485.29	
非流动资产毁损报废损失		2,580.00	
其他	190.71	28,480.70	190.71
罚款及滞纳金	1,061,674.86		1,061,674.86
合计	2,773,655.57	1,655,492.24	

#### 46、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	1,253,645.23	31,912,337.08
递延所得税费用	9,740,428.63	-2,206,474.47
合计	10,994,073.86	29,705,862.61

##### (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	-17,905,700.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,685,855.01
子公司适用不同税率的影响	-3,788,014.10
调整以前期间所得税的影响	2,071,224.90
非应税收入的影响	601,586.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,370,293.99
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	17,165,425.14
所得税费用	10,994,073.86

#### 47、其他综合收益

详见附注七、29。

**48、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
收其他往来款等	227,567,174.52	405,116,552.74
存款利息收入	1,776,029.29	1,772,222.43
政府补助	14,363,785.45	1,810,640.74
合计	243,706,989.26	408,699,415.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付其他往来款	264,550,444.33	368,820,528.11
支付的各项费用	125,914,498.20	112,271,112.83
其他	2,560,849.10	1,791,814.70
合计	393,025,791.63	482,883,455.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,500,000.00	43,000,000.00

合计	2,500,000.00	43,000,000.00
----	--------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金存款	118,025,752.97	138,017,810.78
收到的票据贴现款	122,668,569.81	128,567,832.00
拆入资金	63,770,510.58	66,500,000.00
合计	304,464,833.36	333,085,642.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金存款	98,173,437.19	125,804,278.22
归还拆借资金	50,000,000.00	66,500,000.00
支付贴现票据到期款	131,000,000.00	234,388,422.05
其他		
合计	279,173,437.19	426,692,700.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 49、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	-28,899,773.95	138,252,958.02
加：资产减值准备	-1,708,284.95	11,312,478.46
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	89,033,740.86	87,573,218.86

无形资产摊销	5,446,687.91	7,380,521.87
长期待摊费用摊销	1,132,779.33	7,404,337.47
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）	179,571.13	45,847.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,580.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,654,148.51	23,759,993.37
投资损失（收益以“-”号填列）	3,468,046.77	-6,379,978.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	411,780.50	-1,824,089.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-246,783.55	-246,783.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,623,315.28	-41,700,628.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,166,951.88	-40,855,131.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,172,347.19	33,997,581.23
其他	-14,600,566.40	-967,774.83
经营活动产生的现金流量净额	28,253,426.19	217,755,130.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	101,486,882.59	132,248,811.86
减：现金等价物的期初余额	163,402,057.66	233,804,576.93
现金及现金等价物净增加额	-61,915,175.07	-101,555,765.07

## （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
其中：库存现金	211,389.38	423,573.04
可随时用于支付的银行存款	69,619,532.11	123,997,942.29
可随时用于支付的其他货币资金	35,306,798.99	15,191,550.07
二、现金等价物	101,486,882.59	163,402,057.66
三、期末现金及现金等价物余额	101,486,882.59	163,402,057.66

## 50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 51、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	99,949,065.11	银行承兑汇票保证金、银行保函保证金等。
固定资产	46,691,320.42	公司的东莞、西安、武汉等地方的房产用于抵押借款。
应收账款	32,395,635.01	(1) 长沙市轨道 3 号线 KBGD-150901 项目质押给光大银行笋岗支行，截至 2020 年 6 月 30 日对应客户长沙市轨道交通集团有限公司的应收账款余额为 13,228,995.41 元； (2) 深圳地铁 10 号线项目质押给兴业银行文锦支行，截至 2020 年 6 月 30 日对应客户的应收账款余额 0 元，对应客户深圳地铁集团有限公司的应收账款余额为 19,166,639.60 元。
长期股权投资	945,000,000.00	亚联发展持有开店宝科技 45% 的股权质押给建设银行深圳分行用于并购贷款。
货币资金	38,342,647.29	招商银行股份有限公司深圳科技园支行年末存款 38,342,647.29 元，已被深南法仲保字第 105 号冻结。
货币资金	237,998,565.96	支付机构客户备付金。
合计	1,400,377,233.79	--

## 52、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	204,042.64	7.05684	1,439,896.50
欧元			
港币	210,802.86	0.91344	192,555.76
新币	11,936.77	5.08130	60,654.31
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	166,882.89		420,892.34
港币	158,282.89	0.91344	144,581.92
新加坡币	8,600.00	5.0813	43,699.18
发放贷款及垫款	2,783,130.00		2,542,222.27
港币	2,783,130.00	0.91344	2,542,222.27
短期借款	10,000,000.00		9,134,400.00
港币	10,000,000.00	0.91344	9,134,400.00
应付利息	1,666,666.60		1,522,399.94
港币	1,666,666.60	0.91344	1,522,399.94
其他应付款	64,711.24		140,724.33
港币	45,129.37	0.91344	41,222.97
新加坡币	19,581.87	5.0813	99,501.36

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

√ 适用 □ 不适用

公司在香港设有子公司1家即亚联投资，其子公司誉高信贷主要从事信贷业务，公司在新加坡设有子公司1家开店宝控股投资管理私人有限公司，主要从事管理咨询服务。

## 53、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
计入其他收益的政府补助	23,985,998.69	其他收益	23,985,998.69

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 54、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

#### (6) 其他说明

无。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

#### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

无。

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

### 3、反向购买

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

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本年新设子公司1家即亚联数科。

### 6、其他

无。

## 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	
东莞键桥通讯技术有限公司	东莞	东莞	通信产品设备的研发与销售等	100.00%		设立
广州键桥技术有限公司	广州	广州	通讯工程技术研发、设计与施工等	60.00%		设立
深圳键桥华能通讯技术有限公司	深圳	深圳	通信产品设备的研发与销售等	60.00%		设立
深圳键桥智能技术有限公司	深圳	深圳	通信产品及设备、信息与通信系统及设备、系统集成系统及设备、自	100.00%		设立

			动化系统及设备等			
深圳键桥轨道交通有限公司	深圳	深圳	通信产品及设备、信息与通信系统及设备、系统集成系统及设备、自动化系统及设备等	49.00%		设立
亚联投资（香港）有限公司	香港	香港	投资业务	100.00%		设立
深圳市德威普软件技术有限公司	深圳	深圳	软件产品的研发与销售等	100.00%		非同一控制下合并
南京凌云科技发展有限公司	南京	南京	交通工程技术开发、工程设计与施工等	99.31%		非同一控制下合并
大连亚联投资管理有限公司	深圳	大连	投资管理，股权投资，投资咨询，企业管理咨询，	100.00%		非同一控制下合并
共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）	共青城	共青城	实业投资、投资管理、投资咨询	78.00%	2.00%	入伙
深圳亚联大数据科技发展有限公司	深圳	深圳	数据处理、计算机信息科技、智能化科技等	75.00%		设立
湖南键桥通讯技术有限公司	长沙	长沙	通信产品及设备、信息与通信系统及设备、系统集成系统及设备、自动化系统及设备等	100.00%		购入
开店宝科技集团有限公司	上海	上海	第三方支付业务	45.00%		非同一控制下合并
广州宽客投资管理有限公司	广州	广州	实业投资、投资管理、投资咨询	100.00%		非同一控制下合并
深圳亚联信息技术服务有限公司	深圳	深圳	信息服务	100.00%		设立
亚联数科（杭州）信息科技有限公司	杭州	杭州	网络信息技术、计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询	40.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

1) 公司持有开店宝科技45%的股权，但仍能控制开店宝科技的依据

①公司能够在股东会层面对开店宝科技形成有效控制

公司持有开店宝科技45%股权为开店宝科技控股股东，并且根据2016年10月17日本公司与开店宝科技股东签署的《股东协议》中第三条股东会和决策机制的第3款规定，以及修改后的开店宝科技公司章程，开店宝科技涉及决定经营方针和投资计划、利润分配和弥补亏损、财务预决算等涉及经营和财务等需要董事会、股东会审议的事项，本公司均拥有最终决策权，故本公司能够在股东会层面对开店宝科技形成控制。

②公司能够在董事会层面对开店宝科技形成有效控制

开店宝科技董事会设有7名董事席位，本公司已按照法定程序向开店宝科技推荐了5名董事。占开店宝科技董事会三分之二的董事席位，因此，能够在董事会层面对开店宝科技形成有效控制。

2) 公司持有键桥轨道49%的股权，但仍能控制键桥轨道的依据

①公司能够在股东会层面对键桥轨道形成有效控制

公司持有键桥轨道49%的股权，根据键桥轨道章程规定，键桥轨道涉及决定经营方针和投资计划、利润分配和弥补亏损、

财务预算等涉及经营和财务等需要董事会、股东会审议的事项，公司均拥有最终决策权。

②公司能够在董事会层面对键桥轨道形成有效控制

键桥轨道董事会设有5名董事，公司已按照法定程序向键桥轨道推荐了4名董事，占键桥轨道董事会三分之二以上的董事席位，因此，能够在董事会层面对键桥轨道形成有效控制。

3) 公司持有亚联数科40%的股权，但仍能够控制亚联数科的依据

①公司能够在股东会层面对亚联数科形成有效控制

公司持有亚联数科40%的股权，根据亚联数科章程规定，亚联数科涉及决定经营方针和投资计划、利润分配和弥补亏损、财务预算等涉及经营和财务等需要董事会、股东会审议的事项，公司均拥有最终决策权。

②公司能够在董事会层面对亚联数科形成有效控制

亚联数科董事会设有3名董事，其中2名由公司推荐，公司占亚联数科董事会三分之二的董事席位，因此，能够在董事会层面对亚联数科形成有效控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

## (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
开店宝科技	55.00%	9,034,159.38		25,974,146.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

## (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
开店宝科技	821,212,562.62	393,683,212.08	1,214,895,774.70	945,375,838.91	9,858,704.12	955,234,543.03	710,131,581.52	441,843,001.25	1,151,974,582.77	882,128,384.03	10,124,748.38	892,253,132.41

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
开店宝科技	1,344,964,651.64	321,078.50	321,078.50	19,008,929.85	1,888,177,087.66	173,002,033.35	173,002,033.35	176,931,619.70

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

报告期内，公司全资子公司德威普将其持有键桥轨道31.5%的股权转让给深圳市畅宇投资咨询企业（有限合伙），交易价格1,351.90万元，同时键桥轨道修改了章程并办理了工商变更登记。工商变更完成后，德威普不再持有键桥轨道股权。公司持有键桥轨道49%股权，仍为键桥轨道的控股股东。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	深圳键桥轨道交通有限公司
购买成本/处置对价	13,519,000.00
--现金	13,519,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,041,650.62
差额	-522,650.62
其中：调整资本公积	-522,650.62

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳盈华小额贷款有限公司	深圳市	深圳市	小额贷款	50.00%		权益法
先锋基金管理有限公司	北京市	深圳市	基金募集与销售		33.31%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳盈华小额贷款有限公司	先锋基金管理有限公司	深圳盈华小额贷款有限公司	先锋基金管理有限公司
流动资产	9,073,826.07	67,156,017.85	6,196,997.19	80,915,741.09
其中：现金和现金等价物	2,155,434.16	17,871,582.64	928,355.32	18,865,998.25
非流动资产	127,942,189.20	14,253,196.44	130,562,384.97	22,185,553.24
资产合计	137,016,015.30	81,409,214.29	136,759,382.16	103,101,294.33
流动负债	8,693,353.19	14,921,935.39	8,686,010.80	20,551,910.97
非流动负债		537,028.17		3,355,169.61
负债合计	8,693,353.19	15,458,963.56	8,686,010.80	23,907,080.58
归属于母公司股东权益	128,322,662.10	65,950,250.73	128,073,371.36	79,194,213.75
按持股比例计算的净资产份额	64,161,331.04	21,968,028.52	64,036,685.68	26,377,533.55
对合营企业权益投资的账面价值	64,161,331.04	21,968,028.52	64,036,685.77	26,377,533.55
营业收入	1,999,083.98	25,960,919.18	24,076,496.47	36,440,789.63
财务费用	-2,914.18		-10,888.72	297,102.22
所得税费用		-972,142.63	5,263,268.92	0.00
净利润	249,290.72	-12,144,752.33	15,773,449.44	-10,772,807.11
综合收益总额	249,290.72	-12,144,752.33	15,773,449.44	-10,576,799.27

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	16,526,694.42	16,227,900.51
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,714,069.18	-1,271,078.50
--综合收益总额	-1,714,069.18	-1,271,078.50
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	32,374,592.03	2,985,230.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	655,874.36	724,237.26
--综合收益总额	655,874.36	724,237.26

**(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

**(1) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的公司发生交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

**(2) 利率风险**

利率风险是金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种、授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动的风险。

### (3) 外汇风险

利率风险是金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外汇收入与外汇支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，本公司的主要经营业务均在境内，因此，受到外汇风险的影响较小。

### (4) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下确保公司拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
乾德精一	浙江省嘉兴市	实业投资、投资管理、投资咨询。	70,185 万元	19.84%	19.84%

本企业的母公司情况的说明

乾德精一持有公司7,800万股股份，占公司股份总数的19.84%，乾德精一为公司控股股东，深圳精一为乾德精一的普通合伙人、执行事务合伙人，刘辉女士持有深圳精一99%的股权，为深圳精一的控股股东，乾德精一的实际控制人。

本企业最终控制方是刘辉。

### 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。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王永彬	公司董事长
良运集团有限公司	关联法人
GENESIS BUSINESS HOLDINGS PTE.LTD	关联法人
浙江义乌国际大厦有限责任公司	关联法人

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无。

**(3) 关联租赁情况**

无。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王永彬	200,000,000.00	2019年02月21日	2020年02月21日	否
王永彬	35,000,000.00	2019年03月05日	2020年03月05日	是
王永彬、刘辉、乾德精一	567,000,000.00	2017年09月30日	2022年09月30日	否
王永彬	76,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月12日	否
王永彬	20,000,000.00	2020年03月10日	2021年03月10日	否
王永彬、刘辉	70,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月29日	否

关联担保情况说明

无。

**(5) 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				
浙江义乌国际大厦有限责任公司	30,000,000.00	2020年01月14日	2020年04月30日	截至本报告期末已归还。
浙江义乌国际大厦有限责任公司	20,000,000.00	2020年05月01日	2020年06月30日	截至本报告期末已归还。
良运集团有限公司	15,000,000.00	2020年01月08日	2020年01月23日	截至本报告期末已归还。
良运集团有限公司	21,000,000.00	2020年02月28日	2021年02月28日	截至本报告期末余额800万元。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 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	5,245,838.00	5,128,344.00

### (8) 其他关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
GENESIS BUSINESS HOLDINGS PTE.LTD	关联法人	EZY NET PTE LTD	租用电脑及周边设备, 计算机系统整合	10万新币	2,117.29	1,188.18	150.92

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

无。

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金拆借	良运集团有限公司	8,000,000.00	42,000,000.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### ①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### a、共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城正融”）与郝某某股权回购纠纷案

2016年，共青城正融与被申请人郝某某（无锡天脉聚源的股东、实际控制人）、无锡天脉聚源、无锡天脉聚源的股东天脉聚源（北京）传媒科技有限公司、马勇签订增资协议。增资协议约定，共青城正融向无锡天脉聚源增资人民币5,000万元（以下简称“本次增资”），取得无锡天脉聚源4.1667%的股权。本次增资完成之日起4年内，天脉聚源的现有股东尽最大努力促成无锡天脉聚源在境内发行A股并上市；如果在本次增资完成之日起4年内，无锡天脉聚源仍不能实现在国内上市，或之前已有明确证据证明无锡天脉聚源已不可能在本次增资完成之日4年内实现国内上市，则共青城正融有权要求实际控制人、管理团队股东（指伍某或者伍某的母亲郝某某）回购共青城正融所持有的全部或部分股权；回购价格按照“该部分股票的原始认购价成本+10%的年复合回报率（期限精确到月）-累计分得红利”及公司（无锡天脉聚源）净值产价值两者中的较高者为依据计算。上述增资协议签订后，共青城正融于2016年1月29日向无锡天脉聚源支付了人民币5,000万元的投资款，履行了增资协议约定的投资义务。2016年3月8日，无锡天脉聚源完成本次增资的工商变更登记，共青城正融被登记为无锡天脉聚源的股东。2016年3月9日，无锡天脉聚源向共青城正融签发《出资证明书》。在共青城正融履行投资义务后的4年时间内，无锡天脉聚源没有进行利润分配。在共青城正融投资无锡天脉聚源4年时间内，无锡天脉聚源未开启从有限责任公司变更为股份有限公司的工作，更没有进行上市前的辅导、申报上市程序等方面的工作，未能在本次增资完成后的4年内实现发行A股并上市。增资协议的股东也没有促成无锡天脉聚源在境内发行A股并上市。在被申请人回购共青城正融股权的条件触发后，共青城正融多次以书面协商的方式要求被申请人回购股权，被申请人对共青城正融提出的回购股权要求置之不理，没有履行增资协议约定的回购共青城正融股权的承诺和义务，存在违约行为，造成共青城正融的资金利用损失。遂形成此纠纷。本报告期内，该案已立案，案号为：（2020）中国贸仲京字第056544号。

##### b、郑某某与亚联发展民间借贷纠纷案

2014年11月28日公司收到深圳仲裁委员会深仲涉外受字[2014]第107号仲裁通知书，申请人郑某某于2014年11月向深圳仲裁委员会提出仲裁申请，同时提出财产保全申请。深圳仲裁委员会受理案件后，向深圳市南山区人民法院移送了申请人提出的财产保全申请。深圳市南山区人民法院依法查封、冻结了公司在招商银行科技园支行开立的银行账户内存款人民币38,642,608.20元【案号：（2014）深南法仲保字第105号】，冻结至2015年5月19日。经公司了解，该案系公司前资金部经理徐某某个人冒用公司名义向申请人郑某某借款所致，借款金额为人民币2,900万元，加上利息等共人民币3,800多万元。公司已向公安机关报案，公安部门已传讯徐某某，并已录口供，徐某某承认冒用公司名义借款自用的事实。

案发后，公司已联系了徐某某，徐某某为减轻法律责任，已委托第三方公司向公司支付了人民币3,865万元作为现金质押。如公司因为该案受到损失，则可以直接从质押款中扣除同等金额的款项作为补偿。2015年9月15日，我司收到深圳仲裁委员会送达的《中止审理通知书》。该《通知书》称，由于（2015）深中法涉外初字第161号案件中，原告徐某某的诉求、事实与理由及证据材料与深仲涉外受字[2014]第107号仲裁案件存在交叉，中院案件的审理结果对仲裁案件的事实查明及认定有重大影响，因此中止审理仲裁案件，待深圳中院案件作出最终生效的审理结果后，再恢复审理。我司于2017年8月16日收到深圳市中级人民法院送达的一审判决。一审后，被告郑某不服判决提起上诉。经二审法院开庭审理，我司于2019年11月4日收到广东省高级人民法院作出的判决：一、撤销广东省深圳市中级人民法院（2015）深中法涉外初字第161号民事判决；二、确认徐某某与郑某之间的1,900万元借款合同法律关系合法有效；三、驳回徐某某的其他诉讼请求。目前该案已经恢复审理，截至本报告年末尚未收到仲裁结果。

##### c、誉高信贷与广泽投资控股集团（香港）有限公司（以下简称“广泽投资”）（案号：HCA 2260/2019）金融借款纠纷案

2017年10月12日，誉高信贷分别与广泽投资及崔某某签署了《港币60,000,000元定期贷款协议》及《担保协议书》。上述协议约定，誉高信贷向广泽投资发放本金港币60,000,000元，年化利率率为15%，期限为3个月的贷款，同时崔某某为该笔贷款提供无限连带责任担保。上述贷款经续期后，于2019年7月11日到期，到期后誉高信贷与广泽投资及崔某某多次沟通，要求广泽投资及崔某某偿还上述贷款并支付未付利息。然而，截至2019年12月6日，广泽投资及崔某某仍未支付上述贷款本息合计港币70,736,236.29元。誉高信贷香港特别行政区高等法院发出并交送存档传讯令状（案号：HCA 2260/2019）。本报

告期内，本案尚未开庭。

d、山东浚嘉移通信息有限公司诉被告中国移动通信集团山东有限公司合同纠纷案

2018年8月原告山东浚嘉移通信息有限公司诉被告中国移动通信集团山东有限公司，要求被告向原告支付代理费（佣金）共计人民币4,238.3万元。

案件情况：2013年11月25日，原告山东浚嘉移通信息技术有限公司（以下简称“山东浚嘉”）与被告中国移动通信集团山东有限公司（以下简称“山东移动”）签署了《电子渠道业务合作协议》（以下简称“《合作协议》”）。该协议约定，山东浚嘉为山东移动代理电子渠道缴费业务等，向山东移动收取0.5%的空充业务及手机缴费业务代理费（佣金）。

山东移动分别于2014年12月29日、2015年5月20日、2015年12月16日、2016年6月7日、2016年8月17日和2017年1月23日向山东浚嘉出具了代理业务结算确认函，就2013年第4季度至2016年第4季度山东移动应支付山东浚嘉的代理费（佣金）金额进行了确认。目前尚未支付的金额为4,238.3万元。原告于2018年1月9日向被告发函，要求被告支付尚未支付的代理费（佣金）4,238.3万元。该案一审判决：驳回原告山东浚嘉移通信息技术有限公司的诉讼请求。案件受理费253,715元，鉴定费174,566元均由原告负担。二审判决：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费253,715元，由山东浚嘉移通信息技术有限公司负担。

e、键桥华能与深圳广大信息技术有限公司（以下简称“广大公司”）不当得利纠纷案

2019年11月8日，键桥华能基本账户收到贷款受托支付资金人民币1190万元，拟将该笔款项将转汇至其一般存款账户。在转汇过程中，键桥华能财务人员在登陆其建设银行账户进行网上转账操作时，直接在“选择收款人”一栏搜索输入了前8位10201251，跳出了账户。因未经仔细核对，华能财务人员误认为是自己的账户并完成制单。后续审核人员因疏忽亦未发现错误，直接进行了转款操作。转账后，键桥华能发现自己广发银行的账户迟迟未进账，经查询才发现款项人民币1,190万元被划入广大公司的账户。原告立即与银行、广大公司联系，还去公安机关报案，希望款项能原路退回，未果。遂于2019年11月11日向深圳市南山区人民法院提起不当得利之诉，案号：（2019）粤0305民初27472号。本报告期内已结案，因涉案款项已经被深圳市福田区法院因另案划转至福田区法院执行账户，一审法院判决驳回案外人键桥华能的异议请求。

f、键桥华能与深圳市立中投资咨询有限公司、深圳广大信息技术有限公司案外人执行异议案

2019年11月8日，键桥华能基本账户收到贷款受托支付资金人民币1190万元，拟将该笔款项将转汇至其一般存款账户。在转汇过程中，键桥华能财务人员在登陆其建设银行账户进行网上转账操作时，直接在“选择收款人”一栏搜索输入了前8位10201251，跳出了账户。因未经仔细核对，华能财务人员误认为是自己的账户并完成制单。后续审核人员因疏忽亦未发现错误，直接进行了转款操作。转账后，键桥华能发现自己广发银行的账户迟迟未进账，经查询才发现款项人民币1,190万元被划入广大公司的账户。而立中投资与广大信息之间的民间借贷纠纷一案，经福田区法院作出的（2019）粤0304民初32788号民事判决书已经生效。福田区法院已经立案执行，案号为（2020）粤0304执10521号。福田区法院于2020年4月9日将该账户内10096251元划转至法院执行账户。为了维护自身合法权益，键桥华能遂向福田区法院提起执行异议，案号：（2020）粤0304执异369号。本报告期内已结案。法院裁定驳回键桥华能的异议请求。

g、键桥华能与深圳市立中投资咨询有限公司、深圳广大信息技术有限公司案外人执行异议之诉案

键桥华能与深圳市立中投资咨询有限公司、深圳广大信息技术有限公司案外人执行异议案被福田法院裁定驳回后，键桥华能提起了执行异议之诉。诉讼请求：一、请求判决不得执行深圳市福田区人民法院“（2020）粤0304执10521号”案件之涉案款项人民币10,096,251元；二、请求判决确认深圳市福田区人民法院“（2020）粤0304执10521号”案件之涉案款项人民币10,096,251元归原告所有，并返还给原告。案号：（2020）粤0304民初31332号。本报告期内，本案尚未开庭。

h、山东阳谷农村商业银行股份有限公司与深圳瑞银信息技术有限公司、开店宝支付服务有限公司侵权责任纠纷案

原告山东阳谷农村商业银行股份有限公司（以下称“阳谷农商银行”）请求被告深圳瑞银信息技术有限公司、开店宝支付服务有限公司对原告财产损失9,607,786.6元承担连带赔偿责任。

2017年7月份以来，张某某利用担任阳谷农商银行风险管理部副总经理负责公务信用卡综合管理岗的职务及身份便利，冒用身份先后办理了额度不等的公务信用卡，后张某某使用公务信用卡透支，至2019年3月6日，共计透支资金9,949,850元无法归还。山东省阳谷县人民检察院提起公诉，山东省阳谷县人民法院判决张某某退赔阳谷农商银行9,949,850元（冻结款272,063.4元；缴纳退赔款70,000元）。

2019年12月阳谷农商银行起诉深圳瑞银信息技术有限公司、开店宝支付服务有限公司对其财产损失9,607,786.6元承担连带赔偿责任。本报告期内，案件尚未开庭。

i、开店宝支付服务有限公司（以下简称“开店宝”）与陈某劳动纠纷

2020年4月陈某向浦东劳动仲裁委员会提出仲裁申请，请求1.与申请人开店宝自2020年1月10日起恢复劳动关系；2.向申请人支付2020年1月10日至恢复劳动关系之日止的工资；3.向申请人支付自2016年1月至2019年12月未足额支付的工资差额；4.向申请人支付2016年，2017年，2018年及2019年的年终奖；5.向申请人支付2016年1月到2019年12月的办公室津贴；6.向申请人支付2016年1月到2019年12月的差旅补贴；7.为申请人报销自2016年1月至2019年12月的车辆保养维修、保险费及油费、旅行费；8.向申请人支付2017年9月到2018年1月延迟发放薪资的25%经济补偿金；9.申请人支付上市奖金，共计约28,121,039.42元。劳动仲裁委裁决驳回全部请求。

j、关于参股公司的诉讼事项

报告期内，公司的参股公司盈华小贷对部分违约客户提起借款合同纠纷诉讼。截至本报告期末，人民法院已受理案件12起，涉诉金额合计10,651.77万元，案件均尚未开庭。

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

详见第五节重大事项、十七、2。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无。

**十三、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

无。

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

**3、销售退回**

无。

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无。

#### (2) 未来适用法

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
  - ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	专网通信业务	第三方支付业务	分部间抵销	合计
营业收入	317,719,391.22	1,344,964,651.64		1,662,684,042.86
营业成本	282,535,080.83	1,156,886,650.28		1,439,421,731.11
资产总额	2,007,157,902.03	1,214,895,774.70	178,532,093.50	3,043,521,583.23
负债总额	1,394,739,957.93	955,234,543.03	178,532,093.50	2,171,442,407.46

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

无。

## (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,168,505.39	17.04%	45,168,505.39	100.00%	0.00	45,168,505.39	16.14%	45,168,505.39	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	219,864,003.96	82.96%	14,961,561.84	6.80%	204,902,442.12	234,623,825.29	83.86%	18,240,120.92	7.77%	216,383,704.37
其中：										
合计	265,032,	100.00%	60,130,0	22.69%	204,902,4	279,792,3	100.00%	63,408,62	22.66%	216,383,70

	509.35		67.23		42.12	30.68		6.31		4.37
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,727,888.92	3,727,888.92	100.00%	预计难于收回。
客户 2	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	预计难于收回。
客户 3	7,739,473.49	7,739,473.49	100.00%	预计难于收回。
客户 4	4,269,469.20	4,269,469.20	100.00%	预计难于收回。
客户 5	2,625,008.00	2,625,008.00	100.00%	预计难于收回。
客户 6	5,118,900.00	5,118,900.00	100.00%	预计难于收回。
客户 7	2,245,428.00	2,245,428.00	100.00%	预计难于收回。
客户 8	6,250,000.00	6,250,000.00	100.00%	预计难于收回。
客户 9	4,084,867.77	4,084,867.77	100.00%	预计难于收回。
合计	45,041,035.38	45,041,035.38	--	--

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
1 年以内	95,144,869.05	951,448.69	1.00%
1 至 2 年	22,642,478.03	452,849.56	2.00%
2 至 3 年	11,062,844.43	1,106,284.44	10.00%
3 至 4 年	7,567,029.70	1,513,405.94	20.00%
4 至 5 年	24,177,382.84	7,253,214.85	30.00%
5 年以上	7,368,716.70	3,684,358.35	50.00%
合计	167,963,320.75	14,961,561.84	--

确定该组合依据的说明:

无。

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)	147,045,552.26
1 至 2 年	22,642,478.03

2至3年	11,062,844.43
3年以上	84,281,634.63
3至4年	7,567,029.70
4至5年	24,177,382.84
5年以上	52,537,222.09
合计	265,032,509.35

**(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	
按单项计提坏账准备	45,168,505.39	0.00				45,168,505.39
按组合计提坏账准备	18,240,120.92	-3,278,559.08				14,961,561.84
合计	63,408,626.31	-3,278,559.08				60,130,067.23

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	38,534,220.08	14.54%	
第二名	20,109,048.14	7.59%	5,949,871.37
第三名	19,166,639.60	7.23%	191,666.40
第四名	17,950,239.62	6.77%	179,502.40
第五名	13,127,379.67	4.95%	182,221.70
合计	108,887,527.11	41.08%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	217,519,203.49	199,232,530.15
合计	217,519,203.49	199,232,530.15

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无。

#### 2) 重要逾期利息

无。

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

无。

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	218,708,637.70	197,385,369.11
保证金等	4,569,512.65	7,235,832.70

合计	223,278,150.35	204,621,201.81
----	----------------	----------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,006,956.15	1,711,090.71	1,670,624.80	5,388,671.66
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	370,275.20			
2020 年 6 月 30 日余额	2,377,231.35	1,711,090.71	1,670,624.80	5,758,946.86

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）	201,171,045.81
1 至 2 年	5,748,822.92
2 至 3 年	2,956,334.06
3 年以上	13,401,947.56
3 至 4 年	4,746,295.17
4 至 5 年	1,402,653.59
5 年以上	7,252,998.80
合计	223,278,150.35

## 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	
按单项计提坏账准备						
其中						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项						
单项金额不重大但单独计提坏	1,670,624.80					1,670,624.80

账准备的应收款项						
按组合计提坏账准备						
其中						
账龄分析法组合	3,718,046.86	370,275.20				4,088,322.06
合并关联方组合						
合计	5,388,671.66	370,275.20				5,758,946.86

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	108,736,292.96	1 年以内	48.70%	
第二名	往来款	62,409,275.15	1 年以内	27.95%	
第三名	往来款	13,702,323.32	1 年以内	6.14%	
第四名	往来款	10,745,546.00	1 年以内	4.81%	107,455.46
第五名	往来款	6,430,071.76	1 年以内	2.88%	64,300.72
合计	--	202,023,509.19	--	90.48%	171,756.18

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 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	1,366,448,632.67	136,200,000.00	1,230,248,632.67	1,361,306,808.67	136,200,000.00	1,225,106,808.67
对联营、合营企业投资	75,092,716.83		75,092,716.83	75,435,077.44		75,435,077.44
合计	1,441,541,349.50	136,200,000.00	1,305,341,349.50	1,436,741,886.11	136,200,000.00	1,300,541,886.11

## (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		
深圳市德威普软件技术有限公司	9,800,000.00					9,800,000.00	
东莞键桥通讯技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广州键桥技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
南京凌云科技发展有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
深圳键桥华能通讯技术有限公司	0.00					0.00	1,200,000.00
大连亚联投资管理有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
亚联投资（香港）有限公司	33,495,639.45					33,495,639.45	
深圳键桥轨道交通有限公司	19,110,000.00					19,110,000.00	
湖南键桥通讯技术有限公司	12,701,169.22					12,701,169.22	
深圳键桥智能技术有限公司	0.00					0.00	
共青城正融投资管理合伙企业（有限合伙）	39,000,000.00					39,000,000.00	
深圳亚联大数据科技发展有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	
开店宝科技集团有限公司	810,000,000.00					810,000,000.00	135,000,000.00
广州宽客投资管理有限公司	500,000.00					500,000.00	

深圳亚联信息技术服务有限公司	0.00					0.00	
亚联数科（杭州）信息科技有限公司	0.00	5,141,824.00				5,141,824.00	
合计	1,225,106,808.67	5,141,824.00				1,230,248,632.67	136,200,000.00

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
深圳盈华小额贷款有限公司	64,036,685.77			138,456.54							63,898,229.23	
徐州淮海数据交换服务有限公司	1,404,208.45			201,390.29							1,202,818.16	
嘉兴德玖投资合伙企业（有限合伙）	9,994,183.22			2,513.78							9,991,669.44	
小计	75,435,077.44			342,360.61							75,092,716.83	
二、联营企业												
合计	75,435,077.44										75,092,716.83	

## （3）其他说明

无。

## 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	145,930,673.79	140,863,052.10	127,491,733.93	126,327,782.56

其他业务	605,571.69		911,751.73	
合计	146,536,245.48	140,863,052.10	128,403,485.66	126,327,782.56

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。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-342,360.61	7,915,026.68
合计	-342,360.61	7,915,026.68

## 6、其他

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	179,571.13	
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)	23,938,087.54	长宁区专项财务扶植资金 1,030.60 万元; 浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金 520 万元; 进项税加计扣除 587.35 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,900,714.45	
减: 所得税影响额	3,301,274.02	
少数股东权益影响额	9,834,623.48	
合计	9,081,046.72	--

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	-4.60%	-0.0789	-0.0789
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.95%	-0.1021	-0.1021

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

## 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。

深圳亚联发展科技股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

王永彬

2020年8月28日