

# 神州数码集团股份有限公司

## 关于 2021 年年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

神州数码集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“神州数码”）董事会于 2022 年 4 月 14 日收到深圳证券交易所下发的《关于对神州数码集团股份有限公司 2021 年年报的问询函》（公司部年报问询函〔2022〕第 71 号），现就问询函所提问题及公司相关回复说明如下：

**问题 1：截至 2021 年末，你公司重大投资项目深圳湾超级总部基地项目累计投资金额 58.82 亿元，报告期内投资金额 7.46 亿元。自 2017 年项目启动以来，项目进度已达 80%。2022 年 3 月 29 日，你公司披露公告称终止与卓越置业于 2018 年签署的《深圳湾神州数码国际总部项目策划营销综合管理服务协议》及其补充协议。**

**（1）请你公司补充披露对上述投资项目的会计核算明细科目及分类依据，分析论证计提减值准备的充分性，并说明相关科目变动与现金流量表科目的勾稽关系；补充披露该投资项目的资金来源，以及 58.82 亿元投资资金的明细用途、支付对象。**

**回复说明：**

### **（1）项目背景介绍、会计核算明细科目及分类依据**

2017 年，神州数码集团股份有限公司（以下简称“本公司”）与深圳市规划和国土资源委员会南山管理局签订了《深圳市土地使用权出让合同书〈深地合字（2017）8014 号〉》（以下简称“《土地出让合同》”）。《土地出让合同》约定：“总规定建筑面积 206,000 平方米，本宗地项目建成后，6,000 平米地下商业、19,580 平方米地面商业和 36,220 平方米办公可按规定销售，其余部分在出让期内不得转让。”

本公司依据《土地出让合同》中规划的销售面积与自持面积设计建造深圳湾

超级总部基地项目（以下简称“本项目”），结合管理层判断，本公司将本项目30%作为可售部分，70%作为自持部分。

本公司组建专门团队负责本项目的开发建设及管理，并聘请专业公司卓越置业集团有限公司（以下简称“卓越置业”）负责本项目全过程综合管理服务，包括但不限于开发计划编制、专项审查报批、招标与采购管理、成本管理、工程质量、工程验收、工程结算管理、政府审批等；聘请中建三局第一建设工程有限责任公司负责工程开发建设，聘请深圳市恒浩建工程项目管理有限公司负责工程质量控制、安全文明施工管理、现场组织协调等。

《企业会计准则第1号-存货》第三条规定：存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。《企业会计准则第4号-固定资产》第九条规定：自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。《企业会计准则第6号-无形资产》第十二条规定：无形资产应当按照成本进行初始计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；第十七条规定：使用寿命有限的无形资产应当在期使用寿命内，采用合理的摊销方法进行摊销。摊销时，应当考虑该项无形资产服务的对象，并以此为基础将其摊销价值计入相关资产的成本或者当期损益。《企业会计准则第17号-借款费用》第四条规定：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

本公司严格执行上述会计准则，对本项目进行单独的项目核算管理。对于有明确用途的支出直接计入可售或自持部分单独核算，对项目整体发生的支出按照可售部分与自持部分的比例进行分摊。本公司每月根据监理公司出具的工程实施进度确定工程建造成本。

截至2021年12月31日，本项目累计投入58.82亿元，包括：土地成本及契税、工程建造成本、资本化利息等。

会计核算科目	金额（亿元）	说明
存货	16.90	可售部分土地成本及契税、工程建造成本、资本化利息等
无形资产	22.12	自持部分土地成本及契税
在建工程	18.57	自持部分工程建造成本、资本化利息及无形资产摊销成本等
其他非流动资产	0.90	可售部分进项税金
未分配利润	0.33	开工建设前的土地使用权摊销等
合计	58.82	

### （2）分析论证计提减值准备的充分性

本项目正在建设过程中，虽受疫情影响工期较预期有所延迟，但仍在项目预算内进行建设。本项目地处深圳湾超总基地，毗邻“十字生境”的中央绿轴，坐拥最佳经济发展区位，物业价值高。预计完工时，项目总投资额约 74 亿，成本价约 3.6 万/平方米。根据戴德梁行房地产顾问公司于 2022 年 1 月出具的《神州数码创新中心-物业价格预判分析报告》，2021 年深圳商业写字楼成交均价 5.67 万/平方米，预估本项目平均销售价格约 8 万/平方米，远高于公司的成本价，综上，本项目不存在减值风险。

### （3）科目变动与现金流量表的勾稽关系

2021 年度，本项目投资 7.46 亿，应付工程款项 1.24 亿，当年支付 6.22 亿，其中：支付的可售部分工程建设款 1.12 亿，计入购买商品、接受劳务支出的现金流出；支付的自持部分工程建设款 2.7 亿，计入购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金；支付利息 2.4 亿，计入分配股利、利润和偿付利息所支付的现金。

### （4）该投资项目的资金来源及投资资金的明细用途、支付对象

本项目资金来源包括自有资金、金融机构专门借款、其他借款以及其他资金来源。本公司于 2019 年与平安银行股份有限公司深圳分行签订的《固定资产贷款合同》（合同编号：平银（深圳）固贷字电子-第 201909010001），用于本项目建设，贷款额度 25 亿人民币。本公司于 2018 年与卓越置业集团有限公司签订了《深圳湾神州数码国际总部项目策划营销综合管理服务协议》，同年收到卓越置

业支付的 2.5 亿履约保证金，用于本项目建设。

本项目累计投入 58.82 亿，其中：支付深圳市规划和国土资源委员会南山管理局土地款 36.26 亿，支付国家税务总局深圳市税务局契税 1.08 亿，支付中建三局第一建设工程有限责任公司工程建造款约 6.49 亿，支付其他工程建设单位工程款、工程施工管理单位设计费、以及支付利息款等合计约 8.45 亿，应付工程款项 6.54 亿。

**(2)请你公司详细说明该项目的地理位置、最新工程进度、预计完工时间；补充披露与卓越置业终止相关协议的具体原因、项目的后续管理与销售工作安排；说明该项目发展前景是否已发生重大变化，以及对你公司未来资产状况和经营成果的影响，并充分提示潜在风险。**

**回复说明：**

深圳湾超级总部基地项目位于深圳市南山区白石三道与深湾二路交汇处。截至 2021 年 12 月 31 日，项目整体投资进度约 80%，其中，结构工程已全部封顶，幕墙工程完工约 55%，机电安装工程完工约 70%，预计完工时间为 2023 年 3 季度。

2022 年 3 月 29 日公司披露公告终止与卓越置业于 2018 年签署的《深圳湾神州数码国际总部项目策划营销综合管理服务协议》及其补充协议，主要原因系项目部分基础工程建设于地铁线路之上，施工难度较大、安全技术要求较高，叠加新型冠状病毒肺炎疫情等不可抗力因素，项目工期存在一定延误。公司与卓越置业充分友好协商后，一致同意决定终止前述营销服务协议，由卓越置业继续履行开发建设综合管理服务协议，集中精力确保项目整体建设进度及质量。公司已与卓越置业针对营销工作已完成的部分及工作成果进行交接。后续，神州数码将整合物业资源，灵活自主地进行创新型运营和销售，并正在与律师事务所、会计师事务所及房地产顾问、中介公司等第三方机构沟通方案落地。公司预计于 2022 年 3 季度正式启动项目营销、租赁与运营工作。深圳湾超级总部基地项目发展前景并未发生重大变化，项目建成并开始运营后，预计将对公司未来资产状况和经营成果产生积极影响，公司将继续关注项目后续建设进度，保障项目尽快竣工。

**问题 2：截至 2021 年末，你公司存货账面余额 148.42 亿元，计提存货跌价准备 2.88 亿元，全部为库存商品计提。报告期内，你公司存货水平较以前年度**

出现较大幅度增长，主要为库存商品和在途商品的增长。

(1) 请你公司按细分品类分别披露库存商品、在途商品对应的具体情况、主要品类名称及账面金额。

(2) 请结合你公司业务开展情况，分析说明你公司存货余额处于较高水平及大幅增长的原因及合理性，补充披露存货跌价准备测算的依据及具体过程，并说明你公司存货跌价准备计提是否充分。

(3) 请年审会计师说明针对存货真实性及跌价准备的充分性执行的审计程序、获取的审计证据，说明对存货执行监盘的具体情况。

回复说明：

(1) 按细分品类分别披露库存商品、在途商品对应的具体情况、主要品类名称及账面金额。

本公司截至 2021 年底的存货按照消费电子、企业增值和自主品牌三个细分品类列示如下表。截至 2021 年底，存货账面余额 148.42 亿元，主要是库存商品。库存商品账面余额 92.81 亿元，其中消费电子类账面余额 48.13 亿，企业增值类账面余额 38.20 亿，自主品牌类账面余额 6.49 亿。

项目	期末余额（亿元）			期初余额（亿元）		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	92.81	2.88	89.93	60.00	2.60	57.40
其中：消费电子	48.12	0.81	47.31	34.43	0.52	33.91
企业增值	38.20	1.50	36.70	22.65	1.91	20.74
自主品牌	6.49	0.57	5.92	2.92	0.17	2.75
发出商品	21.30	-	21.30	12.41	-	12.41
其中：消费电子	11.71	-	11.71	4.18	-	4.18
企业增值	9.44	-	9.44	8.23	-	8.23
自主品牌	0.15	-	0.15	0.00	-	0.00
在途商品	17.41	-	17.41	11.17	-	11.17
其中：消费电子	3.83	-	3.83	2.06	-	2.06
企业增值	13.58	-	13.58	9.10	-	9.10

自主品牌	-	-	-	0.01	-	0.01
开发成本	16.90	-	16.90	14.62	-	14.62
合计	148.42	2.88	145.54	98.20	2.60	95.60

(2) 结合公司业务开展情况，分析说明存货余额处于较高水平及大幅增长的原因及合理性。

受新冠疫情影响，行业缺货涨价趋势加剧，在此背景下，公司 2020 年收入增长，但存货没有增长。到 2021 年，随着缺货情况的缓解，消费电子业务收入增长 18.18%，企业增值业务收入增长 56.82%，收入规模增长较快且资金充足，公司存货相应增加。根据 2021 年 12 月 31 日的库存规模，本公司年末时点的存货周转天数为 40 天（未包括开发成本），整体周转效率和库存规模较为合理，符合公司正常发展情况。

此外，2021 年公司自主品牌收入增长 126.86%，公司增加对自主品牌的备货。

(3) 存货跌价准备测算的依据及具体过程，说明存货跌价准备计提是否充分。

根据《企业会计准则第 1 号——存货》第十五条的规定，资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

同行业公司计提政策对比：

公司	存货可变现净值确认政策
中建信息	资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变

	<p>现净值以一般销售价格为基础计算。</p>
<p>翰 林 汇</p>	<p>期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。</p>
<p>神 州 数码</p>	<p>本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对售价、销售费用以及相关税费的估计。本集团于每个资产负债表日对不同类别的存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。</p>

本公司存货跌价准备计提政策与可比上市公司基本一致，公司于资产负债表日将存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将

以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

本公司日常使用库龄分析法计提存货跌价准备：

由于 IT 产品的存货价值与时间关联较大，本公司区分消费类存货、增值类存货和自主品牌类存货。不同的业务具有不同的产品生命周期特点，通过库龄分析谨慎预计存货的可变现能力，并计提存货跌价准备。本公司执行严格的存货跌价计提政策，由于消费电子类产品更新换代较快，本公司对超过 3 个月的存货计提 10%跌价准备，对超过 7 个月的存货计提 100%跌价准备；企业增值类产品生命周期略长，对本公司对超过 4 个月的存货计提 20%跌价准备，对超过 12 个月的存货计提 100%跌价准备；对自主品牌类存货对超过 6 个月存货计提 10%跌价准备，对超过 10 个月存货计提 100%跌价准备。

本公司严格控制库存商品在库时间，2021 年消费类存货的库龄一般在 1-3 个月，2021 年 12 月 31 日在库 1-3 个月消费类的存货占消费类库存的 96%；增值类存货的库龄一般在 1-6 个月，2021 年 12 月 31 日在库 1-6 个月增值类存货占增值类库存的 95%，存货周转情况良好。截至 2021 年 12 月 31 日，总体存货库龄在 1-3 个月的存货占存货余额的 91%，在库时间较短，减值风险较小。

同时，本公司使用个别认定法计提存货跌价准备：

本公司会针对有明确证据证明某些存货在一定时期内存在减值迹象的，其减值金额与按照库龄分析法计提的跌价准备金有较大偏差的，可按个别认定法计提跌价准备。

通过与可比公司对比分析，因可比公司未发布 2021 年年报，对比 2020 年存货跌价准备占存货原值的比例，神州数码的跌价计提比例高于平均值，整体跌价计提较为充分。

公司	存货原值（亿元）	存货跌价准备（亿元）	计提比例
中建信息	26.13	1.02	3.90%
翰林汇	27.18	0.20	0.73%
神州数码	83.58	2.60	3.11%
平均值	45.63	1.27	2.79%

注：存货原值包括库存商品、发出商品及在途商品。

综上所述，本公司基于在多年的 IT 产品销售过程中积累的销售经验，区分



消费类产品、增值类产品和自主品牌，结合不同的产品生命周期特点，通过库龄分析谨慎地预计存货的可变现能力，对存货进行减值测试并计提存货跌价准备。在库龄分析法的基础上，使用个别计提法，跌价计提政策较为谨慎严格，计提存货跌价较为充分。

**问题 3：截至 2021 年末，你公司因无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 15.48 亿元。请你公司补充披露最近三年开展应收账款保理服务的具体情况，包括但不限于终止确认的应收账款金额、保理费用费率以及会计处理等，补充披露保理服务提供方和相关应收账款欠款方的工商信息，说明是否与你公司存在关联关系。请年审会计师说明针对应收账款保理业务执行的审计程序和获取的审计证据，并对上述问题发表核查意见。**

**回复说明：**

**(1) 请你公司补充披露最近三年开展应收账款保理服务的具体情况，包括但不限于终止确认的应收账款金额、保理费用费率以及会计处理等。**

本公司 2019-2021 年开展应收账款保理业务，保理费率在 2.4%-8%之间，部分保理相关费用由客户承担。保理费率会随着应收账款欠款方在保理公司的评级、市场资金利率等因素的影响上下浮动。各年开展保理业务的具体金额如下：

年份	保理公司	保理余额（万元）	是否终止确认
2019 年	上海邦汇商业保理有限公司	104,163	是
	上海邦汇商业保理有限公司	50,000	否
	汇丰银行(中国)有限公司	40,000	是
	中国建设银行股份有限公司南昌支行	3,752	是
	招商银行股份有限公司广州分行	2,048	是
	联通融资租赁有限公司	181	是
	苏宁商业保理有限公司	4	是
2020 年	上海邦汇商业保理有限公司	122,868	是
	上海邦汇商业保理有限公司	50,000	否

年份	保理公司	保理余额（万元）	是否终止确认
	汇丰银行(中国)有限公司	29,500	是
	招商银行股份有限公司 广州分行	26,377	是
	Industrial and Commercial Bank of China (Malaysia) Berhad	6,577	是
	中国建设银行股份有限公司北 京东四支行	2,041	是
	中电建商业保理有限公司	1,723	是
	中诺商业保理（深圳）有限公 司	927	是
	苏宁商业保理有限公司	735	是
2021 年	上海邦汇商业保理有限公司	116,574	是
	上海邦汇商业保理有限公司	10,000	否
	汇丰银行(中国)有限公司	36,600	是
	中信银行股份有限公司广州分 行	1,236	是
	中国工商银行股份有限公司广 州白云路支行	253	是
	建信融通有限责任公司	102	是

终止确认的应收账款保理，会计处理如下：

1) 保理到款时：

借：银行存款

借：财务费用

贷：应收账款

借：应收账款-保理

贷：应收账款-保理贴现

2) 保理到期清账时：

借：应收账款-保理贴现

贷：应收账款-保理注：“应收账款-保理”、“应收账款-保理贴现”科目作为保理的备查科目，记录保理尚未到期的余额，跟进保理客户的还款情况。

未终止确认的应收账款保理，会计处理如下：

1) 保理到款时：

借：银行存款

贷：短期借款

2) 资产负债表日，按照报告期保理平均占用余额乘保理利率计提保理利息：

借：财务费用

贷：短期借款-应付利息

3) 收回客户款项，并在保理到期时归还保理款：

借：银行存款

贷：应收账款

借：短期借款

借：短期借款-应付利息

贷：银行存款

**(2) 请补充披露保理服务提供方和相关应收账款欠款方的工商信息，说明是否与你公司存在关联关系。**

本公司在 2019-2021 年涉及的保理服务提供方工商信息如下：

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
上海邦汇商业保理有限公司	2013-06-05	上海市	李波	217,000万元人民币	应收账款融资, 销售分户账管理, 应收账款催收, 坏账担保, 经许可的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	否
中国建设银行股份有限公司南昌支行	1990-03-15	江西省	丁华平	-	办理存款. 贷款. 结算. 储蓄业务, 经中国人民银行批准的其他业务, 外汇存款、外币兑换、个人购汇(在许可证有效期为内经营)	否
联通融资租赁有限公司	2018-04-11	天津市	丁继业	500,000万元人民币	融资租赁业务; 租赁业务; 向国内外购买租赁财产; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁咨询; 兼营与主营业务有关的商业保理业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	否
招商银行股份有限公司广州分行	1994-06-20	广东省	杨法德	-	货币银行服务; 保险兼业代理	否
中电建商业保理有限公司	2018-03-16	天津市	席国超	100,000万元人民币	以受让应收账款的方式提供贸易融资; 应收账款的收付结算、管理与催收; 销售分户(分类)账管理; 客户资信调查与评估; 相关咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
中国建设银行股份有限公司北京东四支行	1992-03-26	北京市	吴庆慧	-	办理人民币存款、贷款、结算业务；办理票据贴现；代理发行金融债券；代理发行、代理兑付、销售政府债券；代理收付款项；办理外汇存款；外汇汇款、外汇贷款；外币兑换；国际结算；结汇、售汇；通过上级行办理代客外汇买卖；你总行在中国银行业监督管理委员会批准的业务范围内授权的业务；保险兼业代理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	否
中诺商业保理（深圳）有限公司	2016-09-26	广东省	陈木青	10,000 万元人民币	一般经营项目是：保付代理（非银行融资类）；创业投资；投资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询（不含限制项目）；供应链管理咨询（不含限制项目）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	否
建信融通有限责	2017-0	北京市	绳晖	24,000 万元人	金融信息服务；投资管理；投资咨询；项目投资；资产	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
任公司	4-18			民币	管理；财务咨询（不得开展审计、验资、查帐、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查；计算机技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、日用品；经营电信业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；经营电信业务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	
中信银行股份有限公司广州分行	1996-06-10	广东省	金喜年	-	许可该机构经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
					准文件所列的为准；保险兼业代理业务（凭本企业有效许可证经营）	
中国工商银行股份有限公司广州白云路支行	1986-08-05	广东省	林秀文	-	货币银行服务；基金管理服务（具体经营项目以金融管理部门核发批文为准）；证券投资基金销售服务；代销金融产品；经营保险兼业代理业务（具体经营项目以保险监督管理委员会核发的《保险兼业代理业务许可证》为准）；外汇交易服务；本外币兑换；个人本外币兑换；在中国银行业监督管理委员会批准的业务范围内，在总公司的授权下开展业务活动（该项目仅限分公司选择）	否
星链商业保理（天津）有限公司（曾用名：苏宁商业保理有限公司）	2013-07-26	天津市	杨勇	300,000万元人民币	以受让应收账款的方式提供贸易融资；应收账款的收付结算、管理与催收；销售分户（分类）账管理；与本公司业务相关的非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；相关咨询服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定执行）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
汇丰银行（中国）	2007-0	上海市	王云峰	1540,000 万元	许可项目：在下列范围内经营全部外汇业务和人民币业	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
有限公司	3-29			人民币	务：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；买卖股票以外的其他外币有价证券；提供信用证服务及担保；办理国内外结算；买卖、代理买卖外汇；代理收付款项及保险代理业务；从事同业拆借；从事银行卡业务；提供保管箱服务；提供资信调查和咨询服务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	
Industrial and Commercial Bank of China (Malaysia) Berhad	2010-1-28	Level 10, Menara Maxis, Kuala Lumpur City			银行	否



公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
		Centre ,50088 Kuala Lumpur				

本公司在 2019-2021 年保理涉及的应收账款欠款方工商信息如下：

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
北京京东世 纪贸易有限 公司	2007-04-20	北京市	徐雷	139798. 5564 万 美元	计算机、软件及辅助设备、机械设备、家用电器、电子元器件、五金交电、电子产品、文化用品、照相器材、化妆品及卫生用品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、体育用品、百货、邮票、纺织品、服装、日用品、家具、金银珠宝首饰、避孕器具（避孕药除外）、新鲜水果、蔬菜、食盐、饲料、花卉、种子、装饰材料、通讯设备、建筑材料、工艺礼品、钟表眼镜、玩具、汽车和摩托车配件、机器人、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、摩托车、智能卡、化肥、农药、牲畜（不含北京地区）的批发、佣金代理（拍卖除外）、	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					零售、进出口及代理进出口业务；计算机软件生产；销售自产产品；基础软件服务；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训；软件开发、软件设计；机器人的研发；计算机网络技术开发；设备安装、维修；计算机系统集成；销售电动自行车；摄影服务；仓储服务；会议服务；提供劳务服务（劳务派遣、劳务合作除外）；经济信息咨询；教育咨询（不含出国留学及中介服务）；企业管理咨询；企业管理培训；代收燃气费、水费、电费；火车票代理；委托生产电子产品；委托生产照相器材；委托生产计算机软件及辅助设备；委托生产家用电器；汽车租赁（不含九座以上乘用车）；从事机动车公共停车经营管理服务；出租办公用房；物业管理；货运代理。（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；批发、零售定型包装食品、保健食品（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请手续）；批发兽药；道路货物运输；机器人生产与组装；拍卖（不含文物）；出版物批发；出版物零售。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；批发兽药、出版物批发、	

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
					出版物零售、道路货物运输、拍卖（不含文物）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	
中国电建集团江西省电力建设有限公司	1958-08-01	江西省	邹胜萍	80000 万元人民币	许可项目：建设工程施工，建设工程设计，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验，发电业务、输电业务、供（配）电业务，供电业务，供暖服务，特种设备安装改造修理，特种设备检验检测，城市生活垃圾经营性服务，地质灾害危险性评估，认证服务，国营贸易管理货物的进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：节能管理服务，电力行业高效节能技术研发，合同能源管理，余热余压余气利用技术研发，储能技术服务，碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发，电池制造，电池销售，数据处理服务，新兴能源技术研发，太阳能发电技术服务，风力发电技术服务，发电技术服务，充电桩销售，集中式快速充电站，电动汽车充电基础设施运营，制冷、空调设备销售，水污染防治服务，土壤污染治理与修复服务，污水处理及其再生利用，生态环境材料制造，固体废物治理，园林绿化工程施工，旅游开发项目	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
					策划咨询，金属结构制造，金属表面处理及热处理加工，技术进出口，对外承包工程，软件开发，信息系统集成服务，租赁服务（不含许可类租赁服务），规划设计管理，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	2004-12-17	江苏省	温东升	-	家用电器、电子产品、办公设备、通讯产品及配件的连锁销售和服务，空调配件的销售，计算机软件开发、销售、系统集成（不包括涉密信息系统集成），微型计算机配件、软件的销售，智能家居、智能电子设备销售；百货、乐器、工艺礼品、纪念品、化妆品、母婴用品、纺织品、计生用品的销售，儿童用品的研发与销售，礼品卡销售（仅限单用途预付卡销售）；自行车、电动助力车、摩托车、汽车的连锁销售，汽车用品销售，车载设备、汽车、摩托车等零配件销售，通用飞机零售；出版物省内连锁（仅限零售批发）、音像制品的零售、图书及报刊批发零售（凭行业经营许可开展业务）；预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏、酒类、婴幼儿配方乳粉、乳制品）、散装食品的批发与零售，保健食品的零售，酒类零售与批发，餐饮服	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					<p>务（须取得许可证后方可经营），初级农产品（不含稻谷、小麦、玉米的收购及批发）、农副产品的零售，粮油及制品、饮料及其他副食品的销售；建筑材料、装潢材料、摄像器材、I类及II类医疗器械的销售；商品网上销售、开放式货架销售、自营各类商品及技术的进出口业务；制冷空调设备及家用电器的安装与维修，家用电器、电子产品、通讯产品的售后服务，微型计算机的安装及维修，汽车装潢、保养及维修；设计、制作、代理、发布国内各类广告，代订酒店，儿童室内游戏娱乐服务，游乐设备租赁服务，场地租赁，柜台出租，国内商品展览服务，企业形象策划，经济信息咨询服务，人才培养，商务代理，育儿知识培训服务，家政服务，摄影服务、文印服务；货物运输代理、仓储、装卸搬运、普通货运；在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务）、信息服务业务、国内呼叫中心业务、国内多方通信服务业务、互联网数据中心业务、互联网接入服务业务、通过转售方式提供的蜂窝移动通信业务；花卉、假山、盆景、苗木销售和施工；消防器材销售；金银珠宝首饰、电梯、扶梯销售；票务代理。（依法须经批准的</p>	

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					<p>项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)</p> <p>许可项目：第三类医疗器械经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）</p> <p>一般项目：润滑油销售；石油制品销售（不含危险化学品）；特种劳动防护用品销售；办公用品销售；仪器仪表销售；体育用品及器材零售；化工产品销售（不含许可类化工产品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>	
华为技术有 限公司	1987-09-15	广东省	赵明路	4044113 .182 万 元 人 民 币	<p>一般经营项目是：程控交换机、传输设备、数据通信设备、宽带多媒体设备、电源、无线通信设备、微电子产品、软件、系统集成工程、计算机及配套设备、终端设备及相关通信信息产品、数据中心机房基础设施及配套产品（含供配电、空调制冷设备、智能管理监控等）的开发、生产、销售、技术服务、工程安装、维修、咨询、代理、租赁；信息系统设计、集成、运行维护；集成电路设计、研发；统一通信及协作类产品，服务器及配套软硬件产品，存储设备及相关软件的研发、生产、销售；无线数据产品（不含限制项目）的研发、生产、销售；通</p>	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
					信站点机房基础设施及通信配套设备(含通信站点、通信机房、通信电源、机柜、天线、通信线缆、配电、智能管理监控、锂电及储能系统等)的研发、生产、销售;能源科学技术研究及能源相关产品的研发、生产、销售;大数据产品、物联网及通信相关领域产品的研发、生产、销售;汽车零部件及智能系统的研发、生产、销售及服务;建筑工程;设计、制作、发布、代理各类广告;通信设备租赁(不含限制项目);培训服务;技术认证服务;信息咨询(不含限制项目);企业管理咨询(不含限制项目);进出口业务;国内商业、物资供销业业务(不含专营、专控、专卖商品);对外经济技术合作业务;房屋租赁业务(持许可证经营);以及其他法律法规不禁止的经营活动(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) 许可经营项目:增值电信业务经营	
华为软件技术有限公司	2005-09-07	江苏省	张平安	50001 万元 人民币	从事软件及通信相关领域产品的研发、制造、销售、服务;增值电信业务经营、出版物经营、网络文化经营(以上按许可证所列项目经营);国内各类广告设计、制作、代理、发布;自	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品和技术除外）；建筑智能化工程设计、施工；机电设备安装；通信网络工程设计、施工、安装、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：广播电视节目制作经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）	
华为终端有 限公司	2012-11-23	广东省	赵明路	60000 万 元 人 民 币	开发、生产、销售：通信及电子产品、计算机、卫星电视接收天线、高频头、数字卫星电视接收机及前述产品的配套产品，并提供技术咨询和售后服务；开发、生产、销售：医疗器械（第一类、第二类、第三类医疗器械），并提供技术咨询和售后服务；增值电信业务经营；佣金代理；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
重庆盛安通 略商贸有限 公司	2015-06-24	重庆市	董晓红	5000 万 元 人 民 币	一般项目：新能源汽车整车销售；家用电器、电脑、电脑配件及耗材、通讯产品（不含无线电地面接收设备及发射设备）、日用百货、五金、机电产品批发、零售；仓储服务（不含危险	否



公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					品)；房屋租赁；场地租赁；柜台出租；空调安装；专业音响设计、安装、调试；展览展示服务；企业经营管理服务；商务信息咨询服务；销售：电动车、摩托车。二（II）类医疗器械销售（法律、法规禁止的，不得从事经营；法律、法规限制的，取得相关审批和许可后，方可经营）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	
中国电建集团江西省电力设计院有限公司	1991-10-11	江西省	许思龙	31111.1 111 万元 人民币	电网规划、电厂、变电站、送电线路、调度自动化及微波、载波通讯工程的勘察、咨询、设计、项目管理及总承包；工业与民用建筑设计；工程测量，工程地质与岩土工程的勘察设计、检测监测；环境污染防治专项工程设计；承包境外电力工程及境内国际招标工程、监理项目，上述境外工程所需的设备材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；发电、售电、输配电运营和相关的开发投资、维护检修，新能源开发投资；计算机软硬件服务工程项目总承包，电力工程有关的工程监理技术服务，计算机网络集成；电力成套设备、日用百货、家用电器、建筑材料的销售；农业项目开发，市政工程、通信工程、水电工程的设计及总承包，公路工程勘察设计，自有房	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司	1995-09-12	陕西省	尉军耀	215000 万 元 人 民 币	国内外工程的规划研究、咨询、评估、勘测、设计、科研试验、安全监测；工程总承包、工程技术开发、咨询、转让、服务；项目管理、监理、检验检测、造价咨询、招标代理；能源电力、水利水电、环境与基础设施项目的投资（仅限自有资产投资）、建设、运营、维护和工程施工；城市规划；水资源论证、水文水资源调查评价、环境影响评价、水土保持评价；岩土工程、环境工程、地质灾害治理工程的评估、勘察、设计、施工和总承包；工程配套的产品研发、采购销售、安装调试及运行业务（不含国家限制产品）；建筑材料研发、生产和销售；计算机系统服务；软件开发和自动化产品研制与销售；房屋租赁；境外工程所需的设备、材料和零配件的出口；对外派遣与上述境外工程相关的勘测、咨询、设计、监理劳务人员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
北京亚邦智达科技有限	2016-07-22	北京市	郭映杰	1500 万 元 人 民	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
公司				币	外)；批发电子产品、通讯设备、机械设备、文具用品、建筑材料(不从事实体店铺经营)、计算机、软件及辅助设备；软件设计；基础软件服务；应用软件开发(不含医用软件)；计算机系统服务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)	
陕西云长信息科技有限公司	2015-11-25	陕西省	田卫华	1008 万元人民币	计算机软硬件开发、销售、技术转让、技术咨询、技术服务；安防监控工程、通讯工程(不含地面卫星接收设备)、综合布线系统工程、计算机网络系统工程、广播电视系统工程(不含地面卫星接收设备)、视频会议工程、电子显示屏工程、灯光音响工程、电子与智能化工程、照明工程、园林绿化工程、装饰装修工程的设计、施工、技术服务；电子产品、数码产品、网络设备、安防监控产品、消防设备、照明设备、通用设备及耗材、灯光音响设备的销售、研发、技术服务；计算机信息技术服务、技术转让、技术咨询；计算机软件外包服务；广告的设计、制作、代理、发布(须经审批除外)；会务服务；绿化	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					工程施工；物业管理；普通货物道路运输服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
西安庆祥信 源信息科技 有限公司	2018-09-29	陕西省	王园园	1000 万 元 人 民 币	信息科技领域的技术开发；计算机软硬件的开发、销售及技术服务；计算机系统集成；仪器仪表、办公自动化设备及耗材、数码产品、考勤系统、通讯器材、电线电缆、装潢材料、安防器材、楼宇对讲系统设备、停车管理系统设备、门禁系统设备、五金产品、安防设备的销售；室内外装饰装修工程、安防监控工程、建筑智能化工程、通讯工程、停车场管理系统工程的设计、施工、咨询及技术服务；计算机网络工程施工、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否
中国铁路通 信信号上海 工程局集团 有限公司	1984-08-21	上海市	神凤敏	150000 万 元 人 民 币	通信、信号、信息网络、电力、铁路电务工程的系统集成、工程承包、勘察、设计、咨询服务、技术培训，电务仪表、机具设备的租赁，配件加工、维修，公共安全防范工程和防雷工程设计、施工、维修，计算机软件开发，机电工程、建筑工程、市政公用工程、电子和智能化工程、铁路电气化工程、公路交通工程（公路机电工程）、园林绿化工程施工，承包境外电信、铁路电务工程和境内国际招标工程，境外工程所需的设备、材	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
中建电子信息技术有限公司	1995-11-02	北京市	孙庆军	20000 万 元 人 民 币	卫星地面接收设施安装；有线电视站、共用天线设计、安装；互联网信息服务；工程勘察；工程设计；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；软件开发；技术咨询；专业承包；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备、机械设备、电子产品、文化用品；建设工程项目管理；规划管理；货物进出口；技术进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务、工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	否
广东火电物资有限公司	1994-01-31	广东省	林志坚	5000 万 元 人 民 币	劳动防护用品批发；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；贸易代理；电工金具的销售；电工器材的批发；通风设备销售；光伏逆变器销售；稳压电源销售；不间断供电电源销售；船舶零配件销售；电子产品批	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					发;管道运输设备批发;航空运输设备批发;水上运输设备批 发;铁路运输设备批发;金属制品批发;防水材料、防水涂料销 售(成品油、监控化学品、危险化学品、易制毒化学品除外); 混凝土添加剂销售(成品油、监控化学品、危险化学品、易制 毒化学品除外);钢结构销售;混凝土预制件销售;混凝土销售; 钢材批发;冷冻肉批发;非金属矿及制品批发(国家专营专控类 除外);矿山机械销售;电线、电缆批发;技术进出口;货物进出 口(专营专控商品除外);燃料油销售(不含成品油);仪器仪 表批发;日用器皿及日用杂货批发;化工产品批发(危险化学品 除外);五金产品批发;电气机械设备销售;通用机械设备销售; 机械配件批发;金属及金属矿批发(国家专营专控类除外); 煤炭及制品批发;电子元器件批发;机械零部件加工;通用机械 设备零售;机械配件零售;五金零售;化工产品零售(危险化学 品除外);日用杂品综合零售;水上货物运输代理;道路货物运 输代理;货物报关代理服务;仓储代理服务;其他仓储业(不含 原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储);仓储咨询服务; 电缆桥架制造;航空货运代理服务;工程监理服务;冷冻肉零	

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					售;货物检验代理服务;钢材零售;预包装食品批发;酒类批发; 道路货物运输;无船承运;酒类零售;预包装食品零售	
广州新科佳 都科技有限 公司	2004-01-07	广东省	赵辉	40000 万 元 人 民 币	人工智能行业应用系统集成服务;人工智能通用应用系统;人 工智能基础资源与技术平台;人工智能公共数据平台;人工智 能应用软件开发;人工智能基础软件开发;智能机器人的研发; 人工智能公共服务平台技术咨询服务;信息系统运行维护服 务;集成电路设计;计算机系统服务;数据处理和存储支持服 务;网络与信息安全软件开发;智能控制系统集成;信息技术咨 询服务;软件开发;信息系统集成服务;计算机软硬件及外围设 备制造;信息安全设备制造;通信设备制造;承接总公司工程建 设业务;工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技 术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;电力行业高效节能 技术研发;节能管理服务;城市轨道交通设备制造;电子(气) 物理设备及其他电子设备制造;智能家庭消费设备制造;体育 消费用智能设备制造;文化场馆用智能设备制造;智能基础制 造装备制造;消防技术服务;电子元器件与机电组件设备制造; 其他电子器件制造;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					监理除外) ; 新能源原动设备制造; 通用零部件制造; 工业机器人制造; 对外承包工程; 高性能密封材料销售; 工程塑料及合成树脂销售; 轨道交通绿色复合材料销售; 机械设备销售; 计算机软硬件及辅助设备批发; 通讯设备销售; 智能机器人销售; 人工智能硬件销售; 智能基础制造装备销售; 智能物料搬运装备销售; 轨道交通工程机械及部件销售; 轨道交通专用设备、关键系统及部件销售; 先进电力电子装置销售; 智能输配电及控制设备销售; 互联网设备销售; 配电开关控制设备销售; 建筑工程用机械销售; 工业自动控制系统装置销售; 工业控制计算机及系统销售; 电子专用设备销售; 电子专用材料销售; 电子元器件与机电组件设备销售; 电子测量仪器销售; 电力测功电机销售; 集成电路销售; 集成电路芯片及产品销售; 计算器设备销售; 软件销售; 计算机软硬件及辅助设备零售; 通信设备销售; 光通信设备销售; 电子专用材料销售; 电子元器件与机电组件设备销售; 电子测量仪器销售; 集成电路销售; 集成电路芯片及产品销售; 软件销售; 智能仪器仪表销售; 移动通信设备销售; 信息安全设备销售; 网络设备销售; 数字视频监控系统销售; 安防设备销	



公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务	是否关联方
					售;集成电路芯片设计及服务;规划设计管理;轨道交通通信信号系统开发;轨道交通运营管理系统开发;工程管理服务;对外承包工程;计算器设备制造;电子元器件零售;电子产品销售;电子专用设备销售	
广州誉佳信息系统集成有限公司	2014-04-15	广东省	张天海	2200 万元 人民币	信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;通信系统工程服务;通信设备零售;通信传输设备专业修理;通信交换设备专业修理;其他通信设备专业修理;通信设施安装工程服务;监控系统工程安装服务;科技信息咨询服务;通信系统设备制造;商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外);数据交易服务;数据处理和存储产品设计;软件开发;通信技术研究开发、技术服务;计算机技术开发、技术服务	否
联通数字科技有限公司 (曾用名:联通系统集成有限公司)	2006-04-30	北京市	李广聚	721146.091327 万元 人民币	经营与通信及信息业务相关的系统集成、计算机信息系统集成及软件开发、技术转让、技术服务、技术支持、技术咨询、技术培训;大数据资源服务;云计算服务(北京地区限 PUE 值在 1.4 以下);销售计算机网络及其配套设备、电讯器材、医疗器械 I、II 类(涉及配额许可证管理、有专项管理的按国家有	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					<p>关规定办理)；经营本企业和成员企业自产产品、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)；建筑工程设计、工程咨询、专业承包；安全防范工程设计、安装、咨询；设备租赁(未经专项审批的项目除外)；设备维修；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；贸易咨询；企业管理咨询；物联网的技术开发、技术咨询；软件开发；物业管理；中国联合网络通信集团有限公司授权联通数字科技有限公司在全国经营互联网数据中心业务[北京地区禁止新建和扩建互联网数据服务中的数据中心(PUE 值在 1.4 以下的云计算数据中心除外)]、互联网接入服务业务、在线数据处理与交易处理业务、国内呼叫中心业务、信息服务业务(不含互联网信息服务)，经营信息服务业务(仅限互联网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至 2024 年 02 月 25 日)。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；中国联合网络通信集团有限公司授权联通数字科技有限公司在全国经营互联网数据中心业务[北京地区禁止新建和扩建互联网数据服务中的数据中心(PUE 值在 1.4 以下的云计</p>	

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					算数据中心除外) ]、互联网接入服务业务、在线数据处理与交易处理业务、国内呼叫中心业务、信息服务业务(不含互联网信息服务), 经营信息服务业务(仅限互联网信息服务)以及依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)	
沃尔玛(中国)投资有限公司	2003-04-18	广东省	ANDREW PETER MILES	27760 万 美元	一般经营项目是: , 许可经营项目是: (一)在国家允许外商投资的领域依法进行投资; (二)通过批发方式在境内销售其所进口及在国内采购的商品, 日用百货批发、化妆品、润滑油、佣金代理(拍卖除外)、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品, 按国家有关规定办理申请); (三)在境内采购商品以供出口(如涉及出口配额和出口许可证管理的商品, 需单独申请)并就该等出口业务申请增值税出口退税待遇; (四)受其所投资企业的书面委托, 向其所投资企业提供下列服务: 1、进口或在境内采购商品或物料并进行仓储、运输、装卸、包装、配送、分拨并销售给其所投资企业; 2、协助其所投资企业从	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
					境内外采购该企业自用的设备、办公用品及其他物品；3、为其所投资企业销售的商品提供维护和维修等售后服务；4、向其所投资企业提供其他综合服务，例如人员招聘、培训、财务、市场调研、市场开发、咨询和商情信息等；5、经国家外汇管理局批准，组织和协调其所投资企业间的外汇调剂；（五）为其所投资企业提供财务支持；（六）向与其有业务联系的第三方提供与沃尔玛在商业零售领域经营管理技术有关的咨询、市场调研及培训；（七）为其所投资企业经营之商品的境内供应商、代理商或与投资者签有技术服务协议的境内公司、企业提供相并的培训服务；（八）为其投资者提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资经营有关的市场信息、投资政策等咨询服务；（九）承接其母公司和关联公司的服务外包业务，和从事广告业务（取得相关许可后方可经营）。第二类增值电信业务；第一类增值电信业务；基础电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	
Malaysia	1994-10-20	4th Floor,			机场	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代 表人	注册资 本	主营业务	是否 关联方
Airports (Sepang) Sdn. Bhd		Airport Management Centre, Kuala Lumpur Internationa l Airport, 64000 KLIA, Sepang, Selangor Darul Ehsan, Malaysia				

问题 4：截至 2021 年末，你公司应收账款账面余额 90.17 亿元，坏账准备金额 6.73 亿元，计提比例 7.47%。年审会计师将应收账款坏账准备事项列为关键审计事项。请你公司补充披露按欠款方归集的期末余额前五名欠款方工商信息，说明是否与你公司存在关联关系，并论证应收账款坏账准备计提的充分性。请年审会计师发表核查意见。

回复说明：

(1) 请你公司补充披露按欠款方归集的期末余额前五名欠款方工商信息，说明是否与你公司存在关联关系。

截至 2021 年末，本公司应收账款余额 90.17 亿元，按欠款方归集的应收账款前五名余额合计 20.09 亿元。具体情况如下：

单位：万元

前五大客户	应收原值	坏账准备
北京京东世纪贸易有限公司	118,738	2,273
北京神州新桥科技有限公司	25,437	289
四川华鲲振宇智能科技有限责任公司	24,116	248
华海智慧（上海）信息系统技术有限公司	16,302	187
北京浩丰创源科技股份有限公司	16,287	163

1) 北京京东世纪贸易有限公司：系 2007 年 4 月 20 日注册成立的有限责任公司（台港澳法人独资），注册资本 139,798.5564 万美元，控股股东为京东香港国际有限公司，法定代表人为徐雷，企业注册地址为北京市经济技术开发区科创十一街 18 号 C 座 2 层 201 室，所属行业为批发业。北京京东世纪贸易有限公司与本公司并不存在关联关系。

2) 北京神州新桥科技有限公司：系 2001 年 7 月 30 日注册成立的有限责任公司（法人独资），注册资本 30,000 万元人民币，控股股东为东华软件股份公司（上市公司），法定代表人为张建华，企业注册地址为北京市海淀区西三环北路

89 号 12 层 B-08 号，所属行业为科技推广和应用服务业。北京神州新桥科技有限公司与本公司并不存在关联关系。

3) 四川华鲲振宇智能科技有限责任公司：系 2020 年 6 月 18 日注册成立的其他有限责任公司，注册资本 10,000 万元人民币，主要股东包括四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都高新投资集团有限公司等四家法人公司，法定代表人为潘晓勇，企业注册地址为中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府四街 199 号 B 座 901 号，所属行业为科技推广和应用服务业。四川华鲲振宇智能科技有限责任公司与本公司并不存在关联关系。

4) 华海智慧（上海）信息系统技术有限公司：系 2020 年 9 月 4 日注册成立的有限责任公司（外商投资企业法人独资），注册资本 5,000 万元人民币，控股股东为华海智汇技术有限公司，法定代表人为钱建林，企业注册地址为上海市静安区万荣路 1256、1258 号 403 室，所属行业为软件和信息技术服务业。华海智慧（上海）信息系统技术有限公司与本公司并不存在关联关系。

5) 北京浩丰创源科技股份有限公司：系 2005 年 12 月 28 日注册成立的股份有限公司（上市、自然人投资或控股），注册资本 36,775.377 万元人民币，大股东为自然人孙成文，法定代表人为王剑，企业注册地址为北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 4 层 435 号，所属行业为科技推广和应用服务业。北京浩丰创源科技股份有限公司与本公司并不存在关联关系。

## **(2) 请你公司论证应收账款坏账准备计提的充分性**

### **1) 应收账款坏账准备计提政策及具体方法**

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第六章的规定，企业应当在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融

资产)，应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

## 2) 坏账计提充足性分析

本公司将消费电子业务和其他业务对应的坏账计提比例与 2016-2021 年由应收迁徙率计算的历史损失率进行对比后，本公司应收账款计提比例高于历史损失率，坏账组合计提比例谨慎。

业务分类	超期账龄	计提比例	历史损失率
消费电子	未超期	1%	0.5%
	超期 1-90 天	10%	4%
	超期 91-180 天	40%	22%
	超期 181-270 天	60%	43%
	超期 271-360 天	80%	63%
	超期 361 天以上	100%	81%
其他	未超期	1%	0.4%
	超期 1-90 天	2%	2%
	超期 91-180 天	10%	7%
	超期 181-270 天	30%	17%
	超期 271-360 天	50%	29%
	超期 361-720 天	70%	38%
	超期 721 天及以上	100%	77%

通过本公司与公开披露年报中各同行业公司坏账准备占应收账款余额比例对比，本公司坏账准备占应收账款余额比例高于同行业公司，坏账计提充足。

因部分同行业公司尚未披露 2021 年年报，且本公司 2020-2021 年坏账政策未发生变化，采用 2020 年数据对比结果如下：

单位：亿元

报表项	神州数码	长虹佳华（注）	翰林汇	中建信息
-----	------	---------	-----	------



应收账款	79.93	31.57	9.15	79.91
坏账准备	5.36	0.47	0.28	3.49
坏账准备占应收账款比例	6.71%	1.47%	3.04%	4.37%

注：长虹佳华为港股上市公司，披露应收账款及坏账准备余额单位为亿港元。

此外，同行业普遍采用应收账款账龄法计算坏账准备金，本公司还原了应收账款及对应的坏账情况，与同行业公司坏账计提比例进行对比，本公司坏账计提比例基本高于同行

对比情况如下：

账龄	神州数码	长虹佳华	翰林汇	中建信息
1年以内（含1年）	2%	0.2%	1%	1%
1至2年	39%	15.0%	10%	7%
2至3年	76%	35.0%	50%	20%
3至4年	95%	40.0%	100%	40%
4至5年	99%	40.0%	100%	70%
5年以上	100%	40.0%	100%	100%

注：以上同行业公司应收账款余额、坏账准备金额、坏账计提比例来源于2020年度公开披露审计报告。

综上所述，公司针对应收款项计提减值准备非常充分，符合《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的相关规定。

**问题5：截至2021年末，你公司预付款项余额34.8亿元，较以前年度出现较大增长。请结合你公司业务模式说明预付款项大幅增长的原因，并补充披露按预付对象归集的期末余额前五名的工商信息，说明是否与你公司存在关联关系。**

**回复说明：**

截至2021年末，本公司预付余额为34.8亿元，较年初增加17亿。主要原因如下：

厂商在与公司的长期业务合作中，会根据公司的财务和经营状况给予一定的

采购信用额度。2021 年公司营业收入 1223.85 亿元，同比增长 32.94%，在收入规模快速增长的情况下，存在公司在部分厂商的采购信用额度暂时不足的情况，因此公司选择预付款的方式支付。同时，部分厂商针对预付款给予现金返点政策，公司在资金充足的情况下，也会采用预付的付款模式。

此外，自主品牌业务收入增长 127%，主要是信创业务。信创行业存在芯片和主要零配件短缺的情况，付款模式主要是预付，使得预付款规模增加。

预付对象归集的期末余额前五名的工商信息：

公司名称	金额（亿元）	是否关联方
苹果电脑贸易（上海）有限公司	5.06	否
联合创泰科技有限公司	3.23	否
华为技术有限公司	2.52	否
联合利丰供应链股份有限公司	2.35	否
浪潮（北京）电子信息产业有限公司	1.79	否

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务
苹果电脑贸易 (上海)有限公司	2001/1/15	上海市	PETER RONALD DENWOOD	200 万美元	一般项目：计算机硬件、软件、计算机外围设备、网络设备、消费电子产品及其附件、零部件和组件、家具、展览展示用品、第一类及第二类医疗器械的批发、佣金代理(拍卖除外)、进出口、以上设备的经营性租赁，为上述商品提供维修、售后服务、产品设计以及其他相关配套服务，上述商品的咨询业务，商务信息咨询，计算机硬件和软件、网络系统的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机信息系统集成，技术进出口，国际贸易、转口贸易、区内贸易及贸易代理，受母公司及其关联公司委托以服务外包方式为母公司及其关联公司提供企业管理咨询、财务管理咨询、投资咨询，餐饮服务（限分支机构经营）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
联合创泰科技 有限公司	2013/11/14	中国香港	黄泽伟	500HKD	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机系统服务；数据处理；销售

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务
					电子产品、元件和器件、机械设备、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。
华为技术有限公司	1987/9/15	深圳市	赵明路	404 亿元人民币	一般经营项目是：程控交换机、传输设备、数据通信设备、宽带多媒体设备、电源、无线通信设备、微电子产品、软件、系统集成工程、计算机及配套设备、终端设备及相关通信信息产品、数据中心机房基础设施及配套产品（含供电、空调制冷设备、智能管理监控等）的开发、生产、销售、技术服务、工程安装、维修、咨询、代理、租赁；信息系统设计、集成、运行维护；集成电路设计、研发；统一通信及协作类产品，服务器及配套软硬件产品，存储设备及相关软件的研发、生产、销售；无线数据产品（不含限制项目）的研发、生产、销售；通信站点机房基础设施及通信配套设备（含通信站点、通信机房、通信电源、机柜、天线、通信线缆、配电、智能管理监控、锂电及储能系统等）的研发、生产、销售；能源科学技术研究及能源相关产品的研发、生产、销售；大数据产品、物联网及

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务
					通信相关领域产品的研发、生产、销售；汽车零部件及智能系统的研发、生产、销售及服务；建筑工程；设计、制作、发布、代理各类广告；通信设备租赁（不含限制项目）；培训服务；技术认证服务；信息咨询（不含限制项目）；企业管理咨询（不含限制项目）；进出口业务；国内商业、物资供销业业务（不含专营、专控、专卖商品）；对外经济技术合作业务；房屋租赁业务（持许可证经营）；以及其他法律法规不禁止的经营活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。，许可经营项目是：增值电信业务经营。
联合利丰供应链股份有限公司	2010/12/29	深圳市	黄俊武	15000 万元人民币	一般经营项目是：供应链的管理；信息咨询（不含人才中介服务和其它限制项目）；机械设备（不含特种设备）、网络技术开发、技术咨询；计算机软硬件及网络设备的技术开发与销售；游艇销售、汽车销售；汽车配件的购销；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务；陆运、海运、空运国际货运代理；国内货运代理；初级农

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务
					<p>产品购销；服装、纺织品、日用百货、文化用品、体育用品、建材、五金产品、电子产品、首饰、工艺品（不含文物）的批发零售；一类医疗器械及用品的销售；煤炭批发；自有房屋租赁。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；通信产品、数码产品及配件、智能电子产品及家用电器产品的购销、技术服务；虚拟现实软件、虚拟现实内容的研发、销售；虚拟现实眼镜、虚拟现实镜头戴设备、虚拟现实周边设备的研发、销售；可穿戴智能产品的研发、销售；3D 仿真视频、3D 互动游戏的研发、设计与销售；智能化控制技术、智能化体感装置、人机交互装置、物联网、人工智能机器人、智能无人驾驶设备的技术开发和销售；黄金、白银、K 金、铂金、钯金、钻石、珠宝等首饰的购销；化妆品的进出口及购销；游戏机及配件的进出口、批发及销售；金属材料（含稀贵金属）的销售；铜精矿购销。，许可经营项目是：II 类、III 类医疗器械及用品的销售；预包装食</p>

公司名称	成立时间	注册地点	法定代表人	注册资本	主营业务
					品销售（含冷冻冷藏食品）；改性石油沥青、对二甲苯、灌装润滑油、凝析油、燃料油、导热油、有机热载体的销售。
浪潮（北京） 电子信息产业 有限公司	2002/2/6	北京市	彭震	5250 万元 人民币	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；生产计算机软、硬件；销售计算机软、硬件、日用品、医疗器材（不含二、三类）、五金交电、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、工艺品、电子元器件、机械电器设备、汽车配件、建筑材料。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

问题 6：截至 2021 年末，你公司其他应收款余额 3.03 亿元，其中代关联方北京神州数码置业发展有限公司垫付的购买土地款及借款 2.41 亿元。请你公司补充披露上述款项的形成原因、具体内容及预计收回时间、相关款项的性质，是否存在关联方资金占用或者为关联方提供财务资助情形，如是，请说明所履行审批程序和临时披露义务。

回复说明：

(1) 形成原因、具体内容及款项性质

2015 年 10 月 25 日，本公司之子公司神州数码（中国）有限公司（以下简称“神码中国”）与神州数码软件有限公司（以下简称“神码软件”）签订《联合竞买协议书》，协议约定双方组成联合体共同参与北京市土地整理储备中心于 2015 年 9 月 24 日至 2015 年 10 月 28 日期间举行的北京市海淀区“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031 地块 B2 商务用地国有建设用地使用权的挂牌出让，双方出资额各 50%。同时约定，若联合体成功竞得上述土地使用权，联合体各成员承诺将在海淀区注册成立一家新项目公司，由新项目公司全面负责该地块的开发建设，联合体各方在新公司中按各自的出资比例承担相应的权利和义务。

2015 年 11 月 17 日，神码中国与神码软件组成的联合体与北京市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，出让宗地面积为 17,629.735 平方米。土地的出让价款（包括政府土地收益、土地开发建设补偿款）为 6.4 亿元。其中神码中国支付了 3.2 亿元。

2016 年 2 月，神码中国、神码软件与北京万科企业有限公司（以下简称“北京万科”）签订了《北京市“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031 地块股权合作协议》，共同对 0031 地块项目进行开发。北京神州数码置业发展有限公司（以下简称“置业公司”）作为项目公司，股权比例为神码中国、神码软件各持股 25%，北京万科持股 50%。置业公司分别向神码中国和神码软件支付人民币 1.61 亿元用于偿还二者前期提供的土地出让价款，并按照年息率 7%付息。

除了上述土地款项以外，为缓解置业公司后续房地产业务所需资金需求，神码中国、神码软件、北京万科三方共同协商，按照股权比例提供同等条件的财务资助。自 2017 年至 2021 年末，神码中国向置业公司共提供财务资助款 1.82 亿元。2021 年起以年息率 4.52%计息。



截至 2021 年 12 月 31 日，神码中国为置业公司共提供垫付土地款及财务资助款 3.43 亿元，应收利息 3,554 万元。置业公司已归还本金及利息 1.38 亿元。期末应收垫付的土地款及财务资助款本金余额为 2.38 亿元，利息余额为 263 万元，共计 2.41 亿元。

## **(2) 预计收回时间**

置业房地产项目位于北京市海淀区西北方向科学城北区，写字楼主要位于北清路的主干道产业园区的沿线之上。占地面积约 26.4 亩，建成共 6 栋楼，4 栋独栋，2 栋高层，总建筑面积 7.29 万平方米，其中地上部分 5.57 万平方米，包括自持面积 2.55 万平方米，可售面积 3.02 万平方米。

根据置业公司最新预测和销售计划，自持部分目前已全部对外出租，可售部分预计 2022-2023 年实现销售，出售及出租现金流可足额归还借款。

神码中国已派出一名董事参与置业公司的经营管理，积极跟踪置业公司的日常生产经营和资金状况，控制资金风险，确保公司资金安全。

## **(3) 提供财务资助已履行的审批程序**

上述款项属于为关联方提供财务资助，公司对财务资助进行如下管理：

根据神州数码集团股份有限公司《对外投资管理制度》，公司为其持股比例不超过 50%的控股子公司、参股公司提供资金等财务资助的，该控股子公司、参股公司的其他股东原则上应当按出资比例提供同等条件的财务资助。

神码中国对置业公司的财务资助按照额度进行管理，历年财务资助金额均未超过当年董事会及股东大会审议通过的最高额度，同时置业公司其他股东均按出资比例提供同等条件的财务资助。

历年董事会及股东大会审批决议如下：

2016 年 8 月 29 日公司第八届董事会第十二次会议和 2016 年 9 月 21 日公司 2016 年第八次临时股东大会审议通过了《关于为北京神州数码置业发展有限公司提供财务资助的议案》(2016-121)，同意神码中国按持股比例为项目公司提供不超过人民币 1.605 亿元额度的股东借款，三方股东向置业公司按照股权比例按照 7%的利息率提供财务资助。上述财务资助期限至 2018 年 12 月 31 日止。

2017 年 3 月 28 日第八届董事会第十六次会议及 2017 年 4 月 24 日公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于修改为北京神州数码置业发展有限公司提供财

务资助的条款暨关联交易的议案》(2017-015), 同意神码中国按持股比例为项目公司提供不超过人民币 1.605 亿元额度的股东借款, 三方股东向置业公司按照股权比例按照 4.35% 的利息率提供财务资助。上述财务资助期限至 2018 年 12 月 31 日止。

2018 年 12 月 11 日第九届董事会第八次会议及 2018 年 12 月 28 日公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于为北京神州数码置业发展有限公司提供财务资助暨关联交易的议案》(2018-139), 同意神码中国按持股比例为项目公司提供不超过人民币 1.50 亿元额度的股东借款, 年利率 4.35%。上述财务资助期限自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

2019 年 12 月 10 日第九届董事会第二十次会议及 2019 年 12 月 30 日公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过了《关于为北京神州数码置业发展有限公司提供财务资助暨关联交易的议案》(2019-123), 同意神码中国按持股比例为项目公司提供不超过人民币 1.50 亿元额度的股东借款, 年利率 4.35%。上述财务资助期限自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

2020 年 11 月 25 日第九届董事会第二十九次会议及 2020 年 12 月 15 日公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于为北京神州数码置业发展有限公司提供财务资助暨关联交易的议案》(2020-140), 同意神码中国按持股比例为项目公司提供不超过人民币 3 亿元额度的股东借款, 年利率 4.52%。上述财务资助期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

2021 年 12 月 14 日第十届董事会第十一次会议及 2021 年 12 月 30 日公司 2021 年第八次临时股东大会审议通过了《关于为北京神州数码置业发展有限公司提供财务资助的议案》(2021-152), 同意神码中国按持股比例为项目公司提供不超过人民币 3 亿元额度的股东借款, 年利率 4.52%。上述财务资助期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

综上, 公司按照相关规定履行了审批程序及披露义务。

**问题 7: 2021 年度, 你公司经营活动现金流量净额-1.56 亿元, 较前期出现大幅下滑, 原因是报告期采购备货增加。请你公司结合行业及主营业务开展情况补充说明经营活动现金流量大幅下滑的背景及原因, 相关因素是否具有持续性, 是否对你公司现金流及盈利能力产生不利影响。**

#### 回复说明:

2021年,本公司自主品牌业务收入规模增长126.86%,取得突破式增长,备货增加,经营性现金流流出7.59亿。

扣除自主品牌业务,经营性现金流流入6亿,较2019年经营活动产生的现金流量净额15亿,2020年经营活动产生的现金流量净额15亿,有所下降。主要是2020年疫情原因,芯片及电子元器件缺货,库存周转较快,所以2020年库存处于较低水平。2021年,随着厂商缺货情况的缓解,市场对消费和增值类服务的需求增加,备货增加,导致经营性现金流有所减少。2020年,面对疫情的不确定性,公司针对现金流出具了一系列的强管控措施,提高了资金运营效率,经营性现金流大幅流入。随着2021年疫情缓解,公司对现金流的管控恢复正常水平。公司会持续关注经营性现金流情况,合理安排资金,保证资金的良性运转,短期的经营性现金流流出不会对公司盈利能力产生不利影响。

**问题8:2021年度,你公司投资活动现金流量中,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金3.66亿元,投资支付的现金4.73亿元,请你公司补充披露上述现金流的形成原因、具体内容及支付对象,并补充披露其与相关资产负债表科目的勾稽关系。请年审会计师发表核查意见。**

#### 回复说明:

本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为3.66亿,主要包括:支付深圳湾超级总部基地项目的自持部分建设款2.7亿,以及日常经营购置的固定资产和无形资产。

本报告期内投资支付的现金4.73亿元,投资事宜如下:

(1) 2021年度神码中国按持股比例为置业公司提供1.02亿股东借款,在其他应收款科目核算,累计借款余额2.41亿;

(2) 本公司及下属控股子公司开展衍生品投资业务,以套期保值为目的,用于锁定海外采购的汇率成本、规避汇率风险;2021年人民币升值,美元负债产生汇兑收益1.06亿,衍生品交割,现金流流出0.84亿,在交易性金融资产及交易性金融负债科目核算;

(3) 联营、合营及财务投资事项支付2.87亿,主要是在公开市场购买的准

备长期持有的神州控股股票（股票代码：00861）2.52 亿；

对置业公司增资 0.13 亿，股东同比例增加注册资本金，持股比例未发生变化，在长期股权投资核算；

对联营公司北京神州慧安科技有限公司增资 0.1 亿，持股比例由 25.04%增加到 26.83%，在长期股权投资科目核算，慧安科技主要开展自主研发的工控安全产品的设计、生产和销售；

投资至像科技有限公司 0.1 亿，持股比例 0.9277%，准备长期持有，在其他非流动金融资产核算，至像科技有限公司主要从事打印机销售及业务，为用户提供移动打印和 MPS 等专业打印解决方案。

本公司对外投资行为符合国家有关法律法规及产业政策，符合公司发展战略，有利于增强公司竞争能力，有利于合理配置企业资源，创造良好经济效益，促进公司可持续发展。

特此公告

神州数码集团股份有限公司

董事会

二零二二年四月二十一日