证券代码:002642　　证券简称:荣联科技　　公告编号:2021-103

荣联科技集团股份有限公司 2021年第五次临时股东大会决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示:

1、本次股东大会召开期间没有增加、否决或变更议案情况发生。

2、本次股东大会未出现涉及变更前次股东大会决议的情形。

一、会议召开情况

1、会议时间:本次股东大会采取现场表决与网络投票相结合的方式召开。现场会议召开时间:2021年9月28日14:00;网络投票时间:2021年9月28日,其中通过深圳证券交易所交易系统进行投票的时间为2021年9月28日上午9:15-9:25,9:30-11:30,下午13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网系统投票的具体时间为2021年9月28日9:15至15:00期间的任意时间;

2、现场会议召开地点:北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院106号楼(荣联科技大厦);

3、会议召开方式:现场表决与网络投票相结合的方式;

4、会议召集人:公司董事会;

5、会议主持人:公司董事长张亮先生;

6、本次会议符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、会议出席情况

1、通过现场和网络投票的股东18人,代表股份151,816,421股,占上市公司总股份的22.7430%,每一股份代表一票表决权。其中:通过现场投票的股东10人,代表股份151,566,121股,占上市公司总股份的22.7055%。根据深圳证券信息有限公司提供的数据,本次股东大会参加网络投票的股东8人,代表股份250,300股,占上市公司总股份的0.0375%。

通过现场和网络参加本次会议的中小投资者共13人,代表股份30,844,572股,占上市公司总股份的4.6207%。

2、公司部分董事、监事、高级管理人员及见证律师出席或列席了本次会议,符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

三、提案审议表决情况

本次会议以现场记名投票和网络投票相结合的方式审议通过了如下议案:

1、审议并通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》。

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议中小股东所持股份的0.0000%。

2、审议并通过了《关于新增2021年度日常关联交易预计的议案》,关联股东王东辉先生和吴敏女士对本议案回避表决。

表决结果:同意33,310,156股,占出席会议所有股东所持股份的99.4602%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.5398%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议中小股东所持股份的0.0000%。

该提案已获得公司出席会议有效表决权股份数总数的2/3以上通过。

3、审议并通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。

表决结果:同意151,626,021股,占出席会议所有股东所持股份的99.8746%;反对190,400股,占出席会议所有股东所持股份的0.1254%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,654,172股,占出席会议中小股东所持股份的99.3827%;反对190,400股,占出席会议中小股东所持股份的0.6173%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议中小股东所持股份的0.0000%。

4、逐项审议并通过了《关于修订公司部分管理制度的议案》。

逐项表决结果如下:

提案4.01 修订《股东大会议事规则》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

提案4.02 修订《董事会议事规则》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

提案4.03 修订《监事会议事规则》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

提案4.04 修订《独立董事工作制度》

表决结果:同意151,626,021股,占出席会议所有股东所持股份的99.8746%;反对190,400股,占出席会议所有股东所持股份的0.1254%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,654,172股,占出席会议中小股东所持股份的99.3827%;反对190,400股,占出席会议中小股东所持股份的0.6173%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议中小股东所持股份的0.0000%。

提案4.05 修订《关联交易管理办法》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

提案4.06 修订《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

提案4.07 修订《股东大会网络投票管理办法》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

该提案已获得公司出席会议有效表决权股份数总数的2/3以上通过。

提案4.08 修订《信息披露管理制度》

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

5、审议并通过了《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

该提案已获得公司出席会议有效表决权股份数总数的2/3以上通过。

6、审议并通过了《关于修订(公司章程)的议案》。

表决结果:同意151,635,621股,占出席会议所有股东所持股份的99.8809%;反对180,800股,占出席会议所有股东所持股份的0.1191%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

其中,中小股东的表决情况为:同意30,663,772股,占出席会议中小股东所持股份的99.4138%;反对180,800股,占出席会议中小股东所持股份的0.5862%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股),占出席会议所有股东所持股份的0.0000%。

该提案已获得公司出席会议有效表决权股份数总数的2/3以上通过。

四、律师出具的法律意见

北京市竞天公诚律师事务所指派律师白拂军、孙伟出席了本次股东大会,进行现场见证并出具了法律意见书。法律意见书认为:公司2021年第五次临时股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定,出席2021年第五次临时股东大会人员资格、召集人资格、表决程序、表决结果均合法有效。

五、备查文件

1、公司2021年第五次临时股东大会决议;

2、北京市竞天公诚律师事务所关于公司2021年第五次临时股东大会之法律意见书。

特此公告。

荣联科技集团股份有限公司董事会

二〇二一年九月二十九日

证券代码:002642　　证券简称:荣联科技　　公告编号:2021-105

荣联科技集团股份有限公司 关于2021年半年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

荣联科技集团股份有限公司(以下简称"荣联科技"或"公司")于2021年9月1日收到深圳证券交易所上市公司管理二部下发的《关于对荣联科技集团股份有限公司2021年半年报的问询函》(公司部半年报问询函【2021】第8号)(以下简称"问询函"),公司高度重视,对问询函中所列示事项进行了认真的核实,现将有关情况的回复公告如下:

1、半年报显示,你公司报告期内分产品系统集成、系统产品、技术开发与服务业务毛利率分别为11.18%、6.13%、25.05%,同比分别下降3.07%、7.22%、9.71%。2020年年报显示,你公司系统集成、技术开发与服务业务毛利率分别为5.14%、9.32%,同比分别下降7.04%、17.92%。

(1)请你公司结合报告期内销售金额前十大合同的签订及履约、资金往来、产品交付等情况,包括但不限于具体合同签署时间及金额、客户验收时间、成本结转时间及金额、收入确认时间及金额,说明报告期内已确认的收入是否基于真实发生的业务活动,是否符合《企业会计准则》的条件,是否存在成本结转不及时的情形。

【回复】

(一)报告期内销售金额前十大合同明细

单位:万元

客户名称	1-6月收入	收入确认时间	成本结转时间	截至20210630累计收款金额	备注
客户1	4,313.15	2021年5月	2021年5月	4,873.86	
客户2	2,742.33	2021年3月	2021年3月	3,098.83	
客户3	2,711.38	2021年4月	2021年4月	3,063.86	
客户4	2,193.27	2021年6月	2021年6月	-	已于2021年8月收款
客户5	2,006.31	2021年1月	2021年1月	2,039.40	
客户6	1,963.04	2021年3月	2021年3月	2,218.23	
客户7	1,797.35	2021年1月	2021年1月	1,827.90	
客户8	1,797.35	2021年4月	2021年4月	-	已于2021年7月收款
客户9	1,561.96	2021年6月	2021年6月	1,747.37	
客户10	1,521.30	2021年6月	2021年6月	337.63	
合计	22,606.42			19,207.98	

(二)销售金额前十大合同项目情况说明

(1)公司于2021年3月与某公司签订了关于采购浪潮服务器项目合同,合同金额约4,873.86万元。此项目于2021年3月完成交货,并于4月完成项目终验,5月收到验收款;

(2)公司于2020年12月与某银行客户签订了关于采购EMC存储项目合同,合同金额约3,098.83万元。此项目已于2021年3月完成交货和项目终验,2020年12月收到合同款;

(3)公司于2021年2月与某公司签订了关于采购华为服务器项目合同,合同金额约3,063.86万元。此项目已于2021年3月完成交货和项目终验,5月收到验收款;

(4)公司于2021年1月与某银行客户签订了关于采购华为高端存储项目合同,合同金额约2,478.40万元。此项目已于2021年6月完成交货和项目终验,8月收到验收款;

(5)公司于2020年8月与某银行客户签订了关于采购NETAPP存储项目合同,合同金额约2,266万元。此项目已于2020年10月完成交货,并于2021年1月完成项目终验,相关款项已收回;

(6)公司于2020年12月与某公司签订了关于采购华为服务器项目合同,合同金额约2,218.23万元。此项目已于2021年2月完成交货,并于2021年3月完成项目验收,相关款项已收回;

(7)公司于2020年8月与某银行客户签订了关于采购博科交换机项目合同,合同金额约2,031万元。此项目已于2020年10月完成交货,并于2021年1月完成项目终验,相关款项已收回;

(8)公司于2020年11月与某银行客户签订了关于采购博科交换机项目合同,合同金额约2,031万元。此项目已于2021年3月完成交货和项目终验,2021年7月收款;

(9)公司于2020年12月与某银行客户签订了2020年大数据平台PC服务器项目合同,采购PC服务器及其安装调试、维保等服务,合同金额约1,765万元。此项目已于2021年4月完成交货,并于5月完成项目终验,5月收到验收款;

(10)公司于2021年4月与某研究所签订服务器采购合同,采购存储服务器及机架式服务器,合同金额约1,719万元。此项目已于5月完成交货,6月完成项目终验。

综上所述,公司在报告期内已确认的收入都是基于真实发生的业务活动,财务部门在收到验收报告后确认项目收入并结转成本,符合《企业会计准则》收入确认的条件,不存在成本结转不及时的情形。

(2)请你公司区分不同业务模式,说明各项成本归集、结转的方法和过程,相关内部控制制度及执行情况。

【回复】

公司主要业务类型包括系统集成、系统产品、技术开发与服务等,各业务模式成本归集、结转的方式如下:

(一)系统集成业务成本结转方式

公司的系统集成业务通常需要经过咨询、方案设计、采购、软件开发、到货点验、系统搭建、安装调试、试运行、系统验收等过程。在合同约定的标的物交付、完成系统安装调试并取得买方签署的验收报告时,确认系统集成收入的实现并同时将业务采购的存货结转至成本。

(二)系统产品业务成本结转方式

对于不需要安装的商品销售,在合同约定的标的物交付,买方验收合格出具验收单时确认销售收入并同时将业务采购的存货结转至成本;对于需要安装和检验的商品销售,在合同约定的标的物已交付并取得买方确认的安装验收报告时确认销售收入并同时将业务采购的存货结转至成本。

(三)技术开发与服务业务成本结转方式

技术开发与服务业务主要包括运维服务及软件开发服务,相应的成本结转方式如下:

(1)运维服务:本公司向客户提供的运维服务,对于需要客户验收确认的,则在本公司相应的合同履约义务履行后,在客户验收完成时点确认合同收入并同时将业务采购的存货结转至成本;对于无需客户验收确认的,在合同约定的服务期限内采用直线法分期确认收入并同比例将存货结转至成本。

(2)软件开发服务:软件开发服务业务为按照客户需求提供的软件开发或定制化服务,包括为客户订制软件、软件升级改造、推广实施等,本公司在相应的合同履约义务履行后,在客户验收完成时点确认收入并同时将业务采购的存货结转至成本。

公司《内部控制手册》对存货管理业务流程及销售业务流程进行了规范。在存货管理业务流程中,明确规范了存货核算流程:财务部按公司规定的存货计价方法,正确核算存货的采购成本,按移动加权平均法结转当期成本,编制存货管理报表,由财务部负责人审核存货成本的准确性并签字。公司在各月财务结算过程中均严格照此执行。在销售业务流程中,投标及立项阶段销售部门会同产品经理、售前技术支持人员与客户做好充分的技术及商务交流,对项目的成本、毛利进行测算并报请领导审批;项目执行过程中,运控部跟进项目实施进度,把控项目成本情况,复核项目相关的出入库凭证、验收报告等文件,最后财务部对项目收入成本相关的文件进行再次复核,各部门在各业务流程中均严格照此执行。

(3)半年报显示,你公司实现分行业其他行业收入3.57亿元,同比增长416.87%,请你公司说明其他行业收入的具体构成,报告期内大幅增长的原因。

【回复】

(一)报告期内其他行业收入的具体构成及于上年同期对比情况

单位:万元

产品名称	2021年1-6月收入	2020年1-6月收入	增长率
技术开发与服务	1,938.28	2,680.04	-27.68%
其他	622.17	822.81	-24.38%
系统产品	9,992.14	768.42	1200.35%
系统集成	23,178.22	2,641.66	777.41%
合计	35,730.81	6,912.93	416.87%

由此可以看出,报告期内其他行业收入增长主要由于系统产品业务及系统集成业务大幅增长而致。

(二)报告期内其他行业收入中的系统产品、系统集成业务大幅增长的原因

(1)系统产品业务大幅增长的原因

系统产品业务是公司2019年开始布局的新的业务方向,经过前期的业务积累,系统产品业务在2021年规模效应显现,收入有了大幅的增长。系统产品业务是公司与原厂商签署总代协议,通过自身渠道网络进行系统产品销售,并面向渠道和客户提供产品维保服务和产品高级服务。目前公司系统产品业务的主要产品线有Dell/EMC、Team Viewer、利亚德等。

(2)集成业务大幅增长的原因

其他行业收入中集成业务大幅增长主要由于子公司赞融电子的业务增幅较大,一方面是由于长期合作的客户,今年上半年的需求量较去年有较大幅度的增长,因此业务规模增大;另一方面是由于公司采取低价策略拓展市场效果明显,新合作的客户带来业务量的增长。

(4)请你公司结合公司产品竞争力、行业发展状况、收入成本构成及变动等说明公司产品毛利率较上年同期及上年全年大幅波动的原因,是否与同行业可比公司一致。

【回复】

(一)2019年至今,公司毛利率总体呈现略有下降的趋势,降低的原因如下:

(1)从产品角度,随着中美贸易争端的发生及持续,以及国家产业政策及有关监管的要求,国产替代逐渐成为趋势,国产产品相比进口产品市场价格更加透明,竞争更加激烈,导致产品毛利率下降;

(2)从行业角度,公司在政府、金融等行业毛利率下降的原因,一方面是近三年政府提倡使用国产品牌,俗称"去IOE",产品的市场价格更加透明,竞争更加激烈,导致政府行业毛利空间下降,毛利率降低;另一方面,占公司较大规模的金融行业业务也面临众多困难。赞融电子的客户主要是银行数据中心等金融行业客户,随着中美贸易争端的发生及持续,在国家产业政策及有关监管要求的影响下,金融企业减少了进口产品的采购数量,议价能力也随之降低,而国内产品由于品牌附加值、技术附加值相对进口产品低,价格竞争成为品牌重要的竞争手段,毛利率也随之降低;

(3)由于疫情、中美关系等不确定因素的影响,市场竞争异常激烈,公司为了扩大市场份额,不得不采取低价策略,导致项目毛利率下降。

(二)2021年上半年,随着国内疫情的有效控制,国内经济逐渐恢复并呈现向好的态势,公司业务规模也持续放大,毛利率水平与疫情影响严重的2020年相比也逐渐恢复到正常状态。

(三)同行业可比公司毛利率对比

同行业可比公司	高伟达	荣联科技	华胜天成	南天信息
报告期内毛利率	13.07%	13.19%	14.13%	15.37%

公司报告期内毛利率与同行业可比公司差别不大,基本保持在合理水平。

2、半年报显示,报告期末你公司存货账面余额5.58亿元,较期初增长29.43%,其中库存商品、发出商品、技术服务成本余额分别为1.69亿元、2.15亿元、1.74亿元,发出商品占存货比例为38.46%,存货占流动资产比例为27.8%,较2020年末占比均进一步上升。

(1)请你公司量化分析存货增长是否与本期项目进展、成本结转及结算进度相匹配,你公司是否存在取得验收报告后未及时结转成本的情形,如存在,请说明原因。同时说明你公司同一产品在不同客户或不同合同间成本结转政策是否存在差异,如存在,请说明原因。

【回复】

(一)存货较期初增长情况说明

单位:万元

项目	2021年6月余额	2020年12月余额	增长率
库存商品	16,946.66	7,420.49	128.38%
技术服务成本	17,380.35	15,014.16	15.76%
发出商品	21,456.86	20,663.99	3.84%
合计	55,783.87	43,098.64	29.43%

(二)存货各项目较期初增长原因

(1)库存商品较期初增幅较大主要由于公司2021年业务量明显增长,2021年新签销售订单较上年同期增长75.64%,新签销售订单的增加必然要求有较大金额的库存备货,主要项目情况如下:

①公司在2021年4月与某银行客户签订EMC销售项目合同,合同金额2,430万元,此项目于2021年4月分别向深圳市怡亚通供应链股份有限公司和戴尔(中国)有限公司采购货物以及服务1,707.51万元,目前项目尚未验收,未确认收入并结转成本;

②公司于2021年3月与某银行客户签订EMC销售项目合同,合同金额5,431.17万元,此项目于2021年4月分别向深圳市怡亚通供应链股份有限公司和重庆郎浩科技有限公司采购货物4,788.94万元,目前项目尚未验收,未确认收入并结转成本;

③公司于2021年6月与某银行客户签订华为产品及服务销售项目合同,合同金额约3,645万元,此项目于2021年6月向华为技术有限公司采购货物以及服务2,166.85万元,目前项目尚未验收,未确认收入并结转成本。

(2)技术服务和发出商品的增加幅度合理,原因如下:

①2021年1-6月,新签销售订单及销售收入较去年同期增长幅度分别达到75.64%和33.36%。新签销售订单及销售收入的增长要求我们采购更多的原材料、投入更多的人员和费用去实施。

②系统集成行业通常在年底对项目进行验收,而年中是工作量比较集中的项目实施和推进阶段,库存商品和发出商品的增长是合理的。

③公司于上半年新签订单和销售收入较去年同期增长分别达到75.64%和33.36%的情况下,公司技术服务成本和发出商品却只增加了15.76%和3.84%,结转是及时充分的。

(三)公司存货结转严格遵守与收入相匹配的原则,不存在取得验收报告未及时结转成本的情形。公司成本结转方式与业务类型相关,与客户无关,同一业务类型,在不同的客户中的成本结转方式完全一致,不存在差异,各业务成本结转原则参见问题1(2)的回复。

(2)请补充披露发出商品的具体情况,包括销售主体、合同签订时间、交易金额、产品发出时间、结算安排、目前结转情况等,并结合公司的业务特征和收入确认政策说明,你公司报告期末存在较大金额的发出商品的合理性。

【回复】

(一)报告期末公司发出商品的具体情况说明

公司的发出商品是根据销售合同约定已发送到客户现场,但尚未完成系统交付并经客户验收的项目中所使用的软硬件产品。截至2021年6月30日,公司发出商品账面价值21,456.86万元,各行业发出商品账龄情况如下:

单位:万元

行业	账龄			总计
	0-90天	91-180天	180天以上	
金融	8,626.11	1,309.58	1,403.62	11,339.31
政府	1,821.03	1,214.89	804.14	3,840.06
电信	126.59	56.51	446.10	630.20
其他行业	1,539.11	634.23	1,235.77	3,409.11
行业应用服务商	91.81	477.43	0.52	569.76
制造	418.29	236.37	30.24	685.00
能源	146.04	642.60	-	787.64
生物	162.91	5.84	19.03	187.78
总计	12,930.99	4,577.46	3,939.42	21,456.86

从行业分类数据可以看出,公司发出商品主要集中在金融、政府等行业,其中随着金融行业数字化转型的加快,对数据中心建设的需求迫在眉睫;政府深化政务服务,公共网络建设不断加大。公司主要客户所处行业近年业务需求不断扩大,也是公司重要的战略布局方向。

2021年6月30日,发出商品前五大项目如下:

项目	金额(万元)
项目1	4,726.84
项目2	3,368.47
项目3	2,249.03
项目4	841.33
项目5	738.53
合计	11,913.20

前五大项目发出商品的合同签订时间、交易时间、产品发出时间及结算安排举例如下:

(1)2020年7月14日,公司与国家超级计算某省中心签订华为全闪存存储系统项目合同,合同金额5,450万元。本项目涉及的设备数量多,厂家安排分批供货,于2020年12月16日才将所需全部设备运抵现场,客户签收了到货验收单。按照合同约定,到货签收完毕后开始安装调试、运行测试,期间无故障视为验收合格。因本项目涉及设备多,安装调试及测试过程所需时间较长,期间一些产品测试未能达到用户需求,重新进行了调整处理,截至2021年6月30日,项目部分设备仍然在试运行期间,未能完成验收,因此对已交货但未完成验收的设备确认为发出商品,符合会计准则的相关规定。根据目前的进度,预计该项目在今年可完成验收;

(2)2021年3月17日,公司与某银行客户签订Netapp存储系统项目合同,合同金额4,175万元。因本项目涉及设备多,安装调试及测试过程所需时间较长,截至2021年6月30日尚有部分设备未能完成安装测试,因此对已交货但未完成验收的设备确认为发出商品,符合会计准则的相关规定。根据目前的进度,预计该项目在今年第3季度可完成验收;

(3)2020年10月,公司与某研究院签订国家工业互联网大数据中心建设服务器采购项目,项目金额约3,153万元。2021年6月,因需求变更签订了补充协议,增加了部分产品。因客户场地不满足交货要求,采取分批完成交货,最后一批货物在2021年7月完成交付,按照计划预计9月份工信部将组织完成项目整体终验;

(4)2021年5月,公司与某银行客户签署了全行网络扩容改造设备采购项目-负载均衡设备项目采购,项目金额约1,114万元。本项目于6-7月完成交货,交货安装后30个工作日完成上线试运行,预计在9月完成验收;

(5)2020年9月,公司与某银行客户签订2020年服务器网络安全设备及集成服务采购项目合同,项目金额约989万元。项目于2021年7月完成验收。

公司发出商品截至2021年8月31日的结转情况如下:

单位:万元

行业	2021年6月30日金额	2021年7-8月结转成本金额	2021年8月31日剩余发出商品金额
金融	11,339.31	1,083.04	10,256.27
政府	3,840.06	540.64	3,299.42
电信	630.20	21.47	616.73
其他行业	3,409.11	52.69	3,356.42
行业应用服务商	569.76	569.50	0.26
制造	685.00	163.78	521.22
能源	787.64	92.64	695.00
生物	187.78	-	187.78
合计	21,456.86	2,523.76	18,933.10

(二)期末存在较大金额的发出商品的合理性说明

公司期末存在较大金额的发出商品,主要是由系统集成和解决方案业务本身的特点决定的。系统集成和解决方案业务是公司的主要收入来源,一般需要经过咨询、方案设计、采购、软件开发、到货点验、系统搭建、安装调试、试运行、系统验收等过程,集成安装、调配调试以及解决方案的本地化开发所需周期较长,客户验收需要时间。

系统集成收入必须在合同约定的标的物交付、完成系统安装调试并取得客户签署的验收报告后才能确认。在取得客户签署的验收报告或者完工进度确认单前,公司已发生采购并运抵客户现场的库存商品,财务账面确认为发出商品。

由于公司大部分业务收入来自系统集成和解决方案业务,部分系统集成项目体量大,实施周期长,集成业务的业务模式导致年中一般进行项目的采购、实施、推进,年底客户进行验收,因此在年中会有大量的项目在执行过程中,因此公司报告期末会出现较大金额的发出商品。

综上所述,报告期末公司账面上存在较大金额的发出商品是合理的。

3、你公司在半年报中称"报告期内,由于公司运营资金不足,暂时放弃了相当部分的项目机会。"半年报显示,报告期末你公司货币资金账面余额1.69亿元,同比下降69.27%,短期借款账面余额9,000万元,一年内到期的非流动负债余额2,650万元,长期借款余额4,230万元。请你公司说明日常营运资金需求测算的具体过程,是否与目前货币资金水平不匹配,如不匹配你公司拟采取的解决措施,并结合借款规模、营运资金需求、现金流状况等因素,分析你公司偿债能力以及是否存在短期偿债风险。

【回复】

公司测算日常营运资金的需求是以经营收入预算与资金周转效率为基础的。在制定经营预算时,公司会依据各个主要业务板块所处的行业特点、增长空间及公司的资金使用效率、周转水平,估算各业务板块的合理资金占用水平,并据此将资金资源向优质的或者有潜力的业务部门进行倾斜。除年度测算外,公司对短中长期的资金需求也有严格的预测和跟踪机制,不断加强回款、控制支出,并依据实际的日常收、付款情况,匹配合理的融资策略,确保了在满足业务需求、提升融资能力的同时,保证公司具有充足的偿债能力。

公司所处的系统集成行业具有明显的季节性现金流波动属性,通常第一、二、三季度属于项目备货及服务提供的实施阶段,采购支出和费用发生额较大,回款相对滞后,经营性现金流处于合理的净流出状态;第四季度是项目交付和收入确认的旺季,是应收账款回款的高峰期,经营性净现金流一般呈现净流入状态。公司过去三年的季度现金流量表趋势也都体现了这个规律。

公司2021年1-6月销售收入同比增长了33.36%,订单量大幅增加,上半年签约规模超4,000万的订单较去年同期增加7个,大项目实施周期较长,前期投入阶段营运资金需求也较大。此外,由于公司2020年经营亏损,供应商对公司的信用评级降低,账期、授信额度等条件均变得较为苛刻,此项影响将通过公司经营业绩的提升来逐步修复。

截至2021年8月31日,公司账面可用资金3.17亿元,未来6个月到期贷款本金0.124亿元,未来1年内到期的贷款本金仅0.341亿元,未来1年以上到期的贷款本金仅为0.423亿元,账面可用现金覆盖短期债务的能力强。

此外,公司积极开拓银行融资渠道,近期已陆续获得浦发银行授信额度2亿元、北京银行授信额度5,000万元、徽商银行授信额度3,000万元,融资能力稳步提升,进一步保障了公司偿债能力。

4、半年报显示,报告期末你公司其他应付款余额中新增往来款1亿元,请你公司补充披露上述往来款的详细情况,包括但不限于形成原因、发生时间及约定偿还时间、往来对象、是否为关联方、是否具备商业实质等。

【回复】

根据公司与山东经达科技产业发展有限公司(以下简称"山东经达")于2021年1月15日签订的《资金支持框架协议》的约定,为支持上市公司整体业务发展需要,在王东辉先生、吴敏女士的第一批股份(26,803,212股)转让完成后,且山东经达作为公司控股股东期间,山东经达在未来三年向公司提供不低于15亿元的资金支持,具体实施方式包括通过提供委托贷款、提供担保、股东借款、认购非公开发行股票等方式,年利息按照不高于8%计算。其中在上市公司提供未来三年(2021-2023年)利润预测表的前提下,山东经达于2021年6月30日前提供3亿元的现金支持。公司分别于2021年1月16日、2021年2月3日、2021年3月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于签署资金支持框架协议暨关联交易的公告》(公告编号:2021-014)、《2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-021)、《关于控股股东部分股权解除质押并完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》(公告编号:2021-037)。

半年报报告期末,公司其他应付款余额中新增往来款1亿元即控股股东山东经达向公司提供的上述现金支持首批款项,该款项于2021年5月28日到账。根据双方签订的《借款合同》约定,资金使用期限为自借款到账日起1年期,该款项还款日期为2022年5月27日。公司于2021年6月2日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于控股股东向公司提供资金支持的进展公告》(公告编号:2021-067)。

5、半年报显示,报告期内你公司实现营业收入13.77亿元,同比增长33.36%,归属于上市公司股东的净利润815.82万元,同比增长12.8%,经营活动产生的现金流量净额-4.71亿元,同比下降62.83%。公司半年报称经营活动现金流量净额减少的原因系较上年同期支付的采购款的增加幅度超过货款收回的增加幅度。请结合公司采购支出情况、现金收支主要项目等进一步说明经营活动现金流量净额与收入净利润变动差异较大的原因。

【回复】

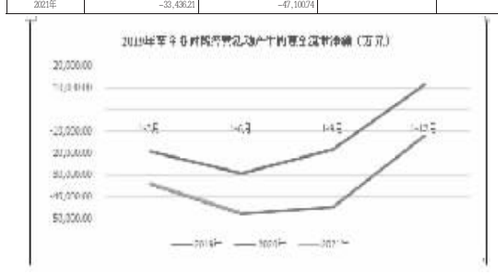
公司半年报显示经营活动的现金流量净额与收入、净利润的变动差异较大,有行业客观因素,也有企业自身面临的困难:

(一)公司作为企业云计算和大数据服务专业提供商,所服务的主要行业包括金融、政府公用、运营商、能源制造和生物医疗行业,业务形态以项目型业务为主,重大的系统建设项目,往往契合国民经济运行大的规律,比较突出体现在客户的规划和招标工作相对集中在上半年,企业中标后采购和实施需要一个周期,往往会集中在下半年进行项目验收,形成企业的收入,验收后的收款工作从往年的规律来看更是相对集中在第四季度,年度经营性现金流通常是前低后高的走势。

2019年至今主要时段经营活动产生的现金流量净额情况如下:

单位:万元

时间	1-3月	1-6月	1-9月	1-12月
2019年	-34,004.28	-47,791.70	-44,402.90	-11,740.39
2020年	-18,707.93	-28,926.11	-17,785.46	11,463.61
2021年	-33,436.21	-47,100.74		



(二)报告期内公司营业收入较2020年同期增长33.36%,2020年由于新冠疫情影响,上半年的营业收入为10.33亿,较2019年同期下降2.23亿,属于特殊时期的波动;报告期内营业收入大幅增长,主要由于2020年同期的基数相对较低,但同时也显示出2021年上半年13.77亿营业收入为公司历史同期业绩规模最大,较2019年同期12.56亿的营业收入规模还要高出9.63%。较高幅度的收入增长和签约增大,无疑会导致采购资金的大幅增长。经过对比2020年同期经营活动现金流入和流出的项目,采购资金的增长为最主要的因素,而且受项目周期的影响,报告期内采购资金的支出增长大于收款的增长,两者的差距在1.7个亿。

单位:万元

项目	2021年半年度	2020年半年度	变动额	变动占比
销售商品、提供劳务收到的现金	140,007.25	89,385.91	50,621.34	95.57%
收到的税费返还	3.90	97.91	-94.01	-0.18%
收到其他与经营活动有关的现金	4,824.12	2,381.74	2,442.38	4.61%
经营活动现金流入小计	144,835.27	91,865.56	52,969.71	100.00%
购买商品、接受劳务支付的现金	166,028.40	98,450.85	67,577.55	94.99%
支付给职工以及为职工支付的现金	13,366.14	12,781.87	584.27	0.82%
支付的各项税费	3,929.29	2,417.96	1,511.33	2.12%
支付其他与经营活动有关的现金	8,612.17	7,140.99	1,471.18	2.07%
经营活动现金流出小计	191,936.00	120,791.67	71,144.33	100.00%