

# 广州赛意信息科技股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张成康、主管会计工作负责人欧阳湘英及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳湘英声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，能否实现受经济形势、市场环境等多方面因素影响，敬请广大投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司特别提示投资者关注以下风险因素：1、客户集中度风险；2、人员流动风险；3、人力资源成本上升风险；4、应收账款坏账风险；5、经营活动现金流量较低的风险；6、宏观经济波动及下游行业周期性风险。具体内容详见本报告第四节经营情况讨论与分析“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

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 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	44
第十节 财务报告 .....	45
第十一节 备查文件目录 .....	155

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、赛意信息	指	广州赛意信息科技股份有限公司
赛意有限	指	广州赛意信息科技有限公司，系公司前身
能量盒子	指	广州能量盒子科技有限公司，系公司的全资子公司
景同科技	指	上海景同信息科技股份有限公司，系公司持股 51%的控股子公司
产业基金、产业投资基金	指	广东赛意信息产业投资中心（有限合伙），系公司发起设立的产业基金
意拓投资	指	广州意拓投资合伙企业（有限合伙），为公司员工持股的合伙企业
意成投资	指	广州意成投资合伙企业（有限合伙），为公司员工持股的合伙企业
意道投资	指	广州意道投资合伙企业（有限合伙），为公司员工持股的合伙企业
意发投资	指	广州意发投资合伙企业（有限合伙），为公司员工持股的合伙企业
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源计划。
CRM	指	Customer Relationship Management，客户关系管理。
SRM	指	Supplier Relationship Management，供应商关系管理。
WMS	指	Warehouse Management System，仓库管理系统。
BI	指	Business Intelligence，商务智能。
MES	指	Manufacturing Execution System，制造执行系统。
SaaS	指	Software as a Service，软件即服务，是指由 SaaS 提供商为企业搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务，企业无需购买软硬件、建设机房、招聘 IT 人员，即可通过互联网使用信息系统。
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赛意信息	股票代码	300687
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州赛意信息科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赛意信息		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou SIE Consulting Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SIE		
公司的法定代表人	张成康		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	柳子恒	李倩兰
联系地址	广州市天河区珠江东路 12 号 16 楼 1603-1605 单元	广州市天河区珠江东路 12 号 16 楼 1603-1605 单元
电话	020-89814259	020-89284412
传真	020-35913701	020-35917301
电子信箱	investor@chinasie.com	investor@chinasie.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 2018 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 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	481,637,132.21	361,367,760.32	33.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,069,572.50	25,403,116.07	-52.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,479,684.39	19,844,518.77	-72.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,649,965.54	-61,376,929.66	-5.33%
基本每股收益（元/股）	0.0554	0.1167	-52.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0554	0.1167	-52.53%
加权平均净资产收益率	1.39%	3.28%	-1.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,118,036,964.37	1,152,633,188.67	-3.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	863,157,074.05	862,870,739.95	0.03%

### 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：人民币元

项目	金额	说明
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）	2,419,981.86	
委托他人投资或管理资产的损益	5,558,889.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,496.05	
减：所得税影响额	1,161,821.93	
少数股东权益影响额（税后）	271,656.99	
合计	6,589,888.11	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

#### （一）行业发展趋势

在2019年3月5日举行的十三届全国人民代表大会第二次会议上，李克强总理于政府工作报告中多次提及互联网，包括全面推进“互联网+”，运用新技术新模式改造传统产业；打造工业互联网平台，拓展“智能+”，为制造业转型升级赋能；深化大数据、人工智能等研发应用，培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群，壮大数字经济等等。

在新常态的背景下，利用新技术渗透乃至改造传统产业的趋势日益明显，设计智能化、计划科学化、制造自动化、智能化、网络化、管理现代化已经成为所有制造企业的共识，大量行业龙头企业不断应用新一代信息技术逐步提升制造业产品、装备、生产、管理和服务的智能化应用水平成为2019年的企业智造新图景。据统计，广东、江苏、浙江等地的智能改造技术升级资金已占当地工业投资的70%以上。公司一直专注于为企业级客户提供专业的数字化综合解决方案，企业级市场的数字化建设需求显著增长，给公司带来了广阔的市场前景。

#### （二）公司主营业务

公司成立于2005年，是一家企业级信息化及智能制造综合解决方案服务提供商，专注于面向制造、零售、服务等行业领域的集团及大中型客户提供完整的信息化及智能制造解决方案产品及相关实施服务。公司的服务领域自大型核心ERP解决方案，逐渐横向向企业供应链上下端的供应商关系管理及全渠道营销管理领域解决方案延伸；并通过与国外厂商开展合作及自主研发产品双路径发展，自业务运营层解决方案垂直发展下沉至生产执行层解决方案，提供自研发仿真设计-车间制造执行-设备互联-智能仓储及物流管理一体化的智能制造领域解决方案。



在十多年的快速发展过程中，公司积累了丰富的解决方案及众多的行业客户案例，成功为众多来自于制造、零售、服务等行业的企业级客户提供了丰富而具有竞争力的数字化转型服务，拥有华为技术、美的集团、德赛西威、视源股份、奥克斯集团等众多优质客户。公司的咨询顾问团队在企业数字化转型过程中的规划咨询、方案设计、系统实施、应用集成及设备互联等领域具有丰富的实施经验，技术研究团队始终紧跟技术发展趋势，熟悉并掌握云应用、移动互联和智能制造等前沿应用技术，使公司的产品与服务具备了持续创新能力与市场竞争力。

### （三）主要产品及服务

公司当前主要产品及服务分为三大板块：（1）面向制造、零售、现代服务行业的集团及大中型企业客户提供以ERP为核心及相关的业务运营管理软件及智能制造相关综合解决方案的规划、咨询及实施开发服务；（2）相关软件及解决方案的专业维护服务；（3）相关软硬件的衍生性销售业务。

## 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	固定资产 2019 年 6 月 30 日余额为 18,921,282.05 元，占总资产比重为 1.69%，比年初增长 312.37%，主要是报告期内房屋建筑达到预定可使用状态转入固定资产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

预付款项	预付款项 2019 年 6 月 30 日余额为 21,795,755.12 元, 占总资产比重为 1.95%, 比年初增长 224.26%, 主要是预付供应商款项增加所致。
存货	存货 2019 年 6 月 30 日余额为 2,219,742.40 元, 占总资产比重为 0.20%, 比年初增长 41.73%, 主要是报告期内存货增加所致。
其他流动资产	其他流动资产 2019 年 6 月 30 日余额为 150,553,496.98 元, 占总资产比重为 13.47%, 比年初减少 44.41%, 主要是报告期公司收回到期的理财产品所致。
长期股权投资	长期股权投资 2019 年 6 月 30 日余额为 14,729,518.91 元, 占总资产比重为 1.32%, 比年初增长 100%, 主要是报告期内投资联营企业华道创新公司共青城华道创新投资合伙企业(有限合伙)所致。
其他权益工具投资	其他权益工具投资 2019 年 6 月 30 日余额为 38,417,033.00 元, 占总资产比重为 3.44%, 主要系报告期子公司广东赛意信息产业投资中心(有限合伙)投资支付上海智思信息科技有限公司、北京商越网络科技有限公司、深圳市亿图视觉自动化技术有限公司投资款所致。
开发支出	开发支出 2019 年 6 月 30 日余额为 37,094,590.79 元, 占总资产比重为 3.32%, 比年初增长 55.29%, 主要系报告期公司增加了对研发项目基于工业数据流动集成分析的工业互联网技术的开发研究以及赛意 S-MOM 产品开发阶段的支出所致。
其他非流动资产	其他非流动资产 2019 年 6 月 30 日余额为 0 元, 占总资产比重为 0%, 比年初减少 100%, 主要是报告期内房屋建筑达到预定可使用状态转入固定资产所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### (一) 完整的企业信息化及智能制造解决方案覆盖优势

公司业务范围涵盖从企业信息化规划、流程咨询到管理应用软件及智能制造解决方案的实施服务及开发, 从本地部署实施到云应用开发交付, 从企业桌面应用到企业移动手机端应用, 提供覆盖企业信息化全生命周期的系统解决方案。在面向制造、零售及服务行业的企业级市场竞争中, 能够以成套综合解决方案整合交付、或者规划后分期依据不同业务领域解决方案持续交付的方式提供服务, 相对于仅具备某类单一解决方案交付能力的竞争对手, 公司在市场上具有较强的整合竞争优势。

### (二) 核心技术优势

公司自成立以来, 一直注重研发队伍的搭建, 以及注重研发成果转换。公司面向制造、零售及服务行

业等领域企业管理软件实施的ERP解决方案、面向大型集团的SRM供应商关系管理解决方案、面向销售领域的全渠道营销管理解决方案等均具备较为领先的优势，同时在以MES为核心的智能制造解决方案、混合云集成以及企业移动化解决方案开发、部署与管理等方面具有先发优势。公司自主MES产品（S-MOM）自2012年投入研发至今，其产品化程度不断提高。作为连接ERP与车间管理的关键技术，其关注实现生产过程中的实时采集、提高生产排产的效率、实现制造过程的追溯、提升工人与设备的绩效、保证产品质量，得到大量制造业客户的验证和认可。自年初至报告期末，公司持续投入研发，在平台架构调优、行业版本配置包方向上持续应用新技术，不断实现技术架构创新及应用集成创新，为客户交付商业价值。

公司设立公司级研究院，一方面加强公司内部管理创新、流程创新；另一方面加强技术创新和核心技术及解决方案的培育和储备，并将研究成果通过公司覆盖面较广的销售网络及交付实施体系进行有效转化。公司级研究院的设立及相关专业咨询团队的组建，将帮助公司所服务的客户在云计算、互联网、海量数据的环境下，合理规划其信息化系统向内外部融合的路径，协助其应用系统由系统支撑业务向业务驱动系统演变，助力客户合理构建业务数据从结构化分析进一步向结构与非结构化混合分析的框架；报告期内，公司紧密跟踪趋势并研究智能技术在制造领域的落地方向，包括但不限于通过语音识别、图像识别、感知设备监控等新型技术在企业生产过程管理、质量控制及设备故障诊断领域中的创新应用，同时结合客户实际需求开展集成研发、方案设计、供应商筛选、集成生产等工作以加快转化研究成果。研究院的设立及相关研究成果转化将进一步提升公司核心技术竞争力，保持行业的相对领先地位。

### （三）客户资源优势

公司始终将客户放在公司发展战略的首位，并通过提供高质量、不断增值的服务逐步获得了客户的认可，在十多年的快速发展过程中，公司积累了丰富的解决方案及众多的行业客户案例；同时，由于公司对已有客户的长期精细化服务，客户在使用公司产品及服务的过程中容易形成较强的黏性，替换成本较高，客户的忠诚度也较高。这部分大中型企业级的优质客户在考虑其持续性的信息化深化需求时，选择公司继续服务的可能性较高，而相对稳定的二次开发、后续升级和持续性的维护需求，也为公司未来持续的发展奠定了坚实的基础。

### （四）精细化运作的项目管理运营优势

公司在从事企业信息化领域十多年过程中，建立了以精细化管理为导向的项目运营管理体系。精细化管理是提高项目管理水平和公司盈利能力的根本，公司依托多年企业管理软件的实施经验，结合国内企业级客户的行业特点，逐步建立了项目目标责任制：即在公司层级以书面形式确定项目的阶段划分、人天成本、质量水平等控制目标和管理要求，作为项目经理开展项目的依据，责任期限结束时，企业层级根据项目的综合评级给予相应的奖励或处罚。项目经理作为项目目标的第一责任人，通过项目管理系统、双周滚动计划、月度项目状态报告、季度质量沟通会等工具、方法指导并开展项目实施，查找和分析问题、预警

和纠偏方向、整改和落实问题。公司则严格按照项目目标责任书进行考核，及时兑现奖励和惩罚。

在解决方案积累及研发方面，公司建立了公司级解决方案库体系，并依据实际业务开展对方案库及知识体系进行不断持续更新。这一体系的搭建和持续更新，使得个体经验上升为组织经验，项目团队方案能力上升为公司级行业解决方案能力。综上，多年的实践证明“目标责任制”集责、权、利于一体是推动项目管理的有效手段；持续的专项提升计划，使得公司项目管理能力不流于形式而落到实处；解决方案知识库的搭建并有效运作，体系化地提升了公司的整体咨询作战能力。公司精细化的项目管理运作得到了客户的认可，有效地提升了项目盈利水平，成为公司的核心竞争优势之一。

### （五）资质优势

行业资质和认证是衡量软件企业综合竞争力的重要标志，是否具备相应资质是客户选择供应商的重要依据。公司是国家高新技术企业、工业互联网优秀解决方案企业、广东省诚信示范企业、广州市重点软件企业、广州市科技小巨人企业、企业信用评级AAA级信用企业、2016年广东省创新型企业（试点），连续7年被评为广东省守合同重信用企业、2017年度广东省最佳雇主，通过了ISO9001-2008质量管理体系认证及CMMI-L3软件能力成熟度集成模型认证，并陆续取得SAP中国区认证合作伙伴资质，成为华为云解决方案在智能制造领域的领先级合作伙伴，获得西门子2017年半导体及医疗领域大中华地区杰出合作伙伴、Infor2018年度优秀合作伙伴等殊荣，入选广东省工业互联网产业生态供给资源池（第一批）工业互联网解决方案商。2018年，公司入选由广东省经济学家企业家联谊会 and 广州大学广东发展研究院联合首次发布的“广东企业创新能力500强”并位列百强榜第86位。公司在资质方面的优势为公司赢得市场发挥了显著作用。

### （六）人才优势

公司经过多年的快速发展，形成了一支稳定的、专业且具有丰富行业实践经验的管理团队和优秀的、富有实施经验的软件研发和技术开发服务团队。公司核心管理团队由一批长期从事制造业、零售与服务等信息化重点领域的行业解决方案专家、资深实施顾问及技术专家组成，具有丰富的项目管理经验，能够敏锐感知客户和客户所处行业的变化，并迅速做出反应；公司的应用研究团队对于大型复杂结构企业集团管理软件及云端应用架构的设计、开发、集成具有丰富的实施经验，不仅掌握相关IT及工业互联网技术，而且对客户的业务需求和流程有深入的理解；公司的技术研究团队始终紧跟技术发展趋势，熟练应用云计算、边缘计算、移动物联和大数据等新一代信息技术，密切跟踪5G等前沿通讯技术。上述多层次结构、多业务领域的人才团队成为公司的核心竞争优势之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）概述

报告期内，公司实现营业收入481,637,132.21元，较上年同期增长33.28%；实现归属于上市公司股东的净利润12,069,572.50元，较上年同期减少52.49%。公司始终坚持在企业级服务市场的主航道前行，在人才建设、自主产品研发等方面加大投入，受费用增加影响，公司净利润较上年同期有所下降。

#### （二）主要经营情况及重大事项

##### 1、主营业务收入保持增长，构建并完善项目精细化运营体系

2019年上半年，公司在外部市场增长良好的势头下，保持主营业务稳健增长。公司相信，加快完善项目精细化运营体系是支撑未来持续经营、高速发展的重要基础。自2019年始，管理层聚焦进一步完善项目运作体系，逐步加强项目交付端到端全流程管理，包括：（1）自源头控制合同质量，加强合同风险评估与控制，着眼于要求有效益的扩张；（2）面向项目合同进一步优化项目交付流程与财务流程的有效集成，通过建立综合性的运营支撑平台，对项目执行全过程进行支持和管理；（3）进一步完善基于项目质量及结果的考核、评价与激励机制。

##### 2、智能制造业务板块继续保持良好增长势头

报告期内，公司在智能制造业务板块继续保持良好增长势头，实现营业收入8,129.12万，同比增长46.41%。通过帮助企业逐步应用数字化制造，推进设计、制造、管理过程的数字化，推广数字化执行及控制系统，推动制造业企业不断向数字化转型，公司陆续在半导体、互联网小家电等新兴行业领域获得标志性客户；此外，报告期内，公司持续与中国优秀制造企业开展合作，将云计算、制造大数据MI分析、设备互联等技术落地于制造领域，与包括多家定制家居企业在内的数字化制造基础较好的行业龙头企业共同探索实践，实现从构建数字化制造发展到构建网络化制造的跨越；目前，公司研发部门正在探索如何通过利用人工智能等新一代信息技术与先进制造技术深度融合，形成新一代智能制造——数字化网络化智能化制造解决方案。

##### 3、资本运作以战略投资为目的，帮助公司获取关键技术和能力

内生性增长是支撑公司未来发展的核心和主要驱动力，管理层讨论认为资本运作可在适当的条件下运用，资本运作以战略投资为目的，帮助公司获取关键技术和能力，或扩大市场份额；同时严格要求仅在现有核心主业强相关领域开展，始终坚持谨慎原则。

报告期内，公司通过产业基金战略投资商越网络及亿图视觉两家发展势头良好的企业级解决方案供应商。

北京商越网络科技有限公司（简称“商越 Sunyur”）成立于2018年，是面向大中型企业提供采购数字化解决方案的智能公司，定位于为年营收10亿至1000亿的大型客户快速搭建专属互联网采购平台，通过智能采购中台、采购SaaS应用与配套服务，实现企业采购向在线化、透明化、数字化转型，提升效率，降低采购成本。商越由阿里巴巴、德勤、用友、必联、甲骨文等核心人才联合创建，有平均超过10年的采购供应链、电商、软件、互联网跨界的丰富经验。其主要客户包括链家、智联招聘、广西中烟、宁波华翔、长城汽车等大型集团客户。

深圳市亿图视觉自动化技术有限公司成立于2016年底，系一家为制造业企业客户提供以亿像素级工业图像处理及DL/AI算法为特色的面向制造业的机器视觉综合解决方案提供商。机器视觉在工业上应用领域广阔，核心功能包括：测量、检测、识别、定位等，产业链可以分为上游部件级市场、中游系统集成/整机装备市场和下游应用市场。亿图视觉主要在高精度视觉检测、高精度视觉测量、高精度视觉引导等专业工业解决方案领域开展相关业务。

## 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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	481,637,132.21	361,367,760.32	33.28%	公司软件实施开发能力不断增强，以及客户黏性较高，原有客户需求不断增加，新客户开拓取得成效，收购景同业务协同效应。
营业成本	363,541,633.79	257,628,107.54	41.11%	业务收入增长使得成本相应增长，职工人数及薪酬增加。
销售费用	19,325,345.32	18,043,878.57	7.10%	
管理费用	41,935,962.84	28,287,270.19	48.25%	主要是职工薪酬、办公租赁费用以及限制性股票摊销费用增加所致。
财务费用	-914,269.88	-2,771,651.82	67.01%	主要是本期借款增加，利息支出增加，银行利息收入减少所致。
所得税费用	-167,263.27	1,932,691.21	-108.65%	主要是报告期利润总额减少，研发加计扣除影响，以及递延所得税费用减少所致。
研发投入	57,414,887.76	41,348,529.51	38.86%	主要是研发创新领域投入增加所致。
经营活动产生的现金	-64,649,965.54	-61,376,929.66	5.33%	

流量净额				
投资活动产生的现金流量净额	42,932,655.13	155,187,171.79	-72.33%	主要是本报告期内对外投资及开发支出投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,891,491.39	-16,363,293.70	-111.56%	主要是本报告期内产业基金吸收投资收到现金，以及支付 2018 年度分配现金股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-19,825,819.02	77,446,948.43	-125.60%	主要受上述三方面综合影响所致。
税金及附加	3,113,462.52	2,259,420.89	37.80%	业务收入增长使得税金及附加相应增长。
信用减值损失	-4,117,709.17	-2,568,171.19	60.34%	应收账款、其他应收款坏账准备增加。
营业外支出	61,190.24	12,531.02	388.31%	主要是营业外支出增加所致。

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
泛 ERP	375,354,424.44	282,454,204.39	24.75%	34.11%	44.89%	-5.60%
智能制造	81,291,170.30	62,706,535.87	22.86%	46.41%	51.18%	-2.43%

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：

报告期内营业收入或营业利润占 10%以上的行业

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						
软件服务业	481,637,132.21	363,541,633.79	24.52%	33.28%	41.11%	-4.19%
分产品						
泛 ERP	375,354,424.44	282,454,204.39	24.75%	34.11%	44.89%	-5.60%
智能制造	81,291,170.30	62,706,535.87	22.86%	46.41%	51.18%	-2.43%
软硬件销售	11,471,091.84	10,284,850.68	10.34%	-45.65%	-43.52%	-3.39%
软件维护服务	13,520,445.63	8,096,042.84	40.12%	178.99%	170.34%	1.92%
分地区						
国内	481,637,132.21	363,541,633.79	24.52%	33.28%	41.11%	-4.19%

报告期内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	
泛 ERP	282,454,204.39	77.70%	194,945,535.61	75.67%	2.03%
智能制造	62,706,535.87	17.25%	41,477,751.89	16.10%	1.15%
软硬件销售	10,284,850.68	2.83%	18,210,110.54	7.07%	-4.24%
软件维护服务	8,096,042.84	2.23%	2,994,709.50	1.16%	1.06%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	5,588,408.03	38.61%	主要为本期公司委托理财收益	否
资产减值	-4,117,709.17	-28.45%	主要为按账龄分析法计提的应收账款、其他应收款坏账准备	否
营业外收入	145,686.29	1.01%	主要为与公司日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	61,190.24	0.42%	主要为对外捐赠等营业外支出	否
其他收益	2,492,050.88	17.22%	主要为与公司日常经营活动相关的政府补助	属于增值税即征即退部分具有可持续性，其余部分不具有可持续性。

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	180,520,043.15	16.15%	308,262,871.34	30.01%	-13.86%	主要是报告期内经营收支及支付投资款对价款所致。
应收账款	505,079,978.08	45.18%	454,694,074.97	44.26%	0.92%	
存货	2,219,742.40	0.20%	812,888.06	0.08%	0.12%	

长期股权投资	14,729,518.91	1.32%	0.00	0.00%	1.32%	主要是报告期内投资联营企业华道创新公司共青城华道创新投资合伙企业(有限合伙)所致。
固定资产	18,921,282.05	1.69%	2,767,294.97	0.27%	1.42%	主要是报告期内房屋建筑达到预定可使用状态转入固定资产所致。
短期借款	28,000,000.00	2.50%	0.00	0.00%	2.50%	主要系通过银行授信补充流动资金所致。
其他流动资产	150,553,496.98	13.47%	81,192,373.73	7.90%	5.57%	主要是尚有未到期理财产品所致。
其他权益工具投资	38,417,033.00	3.44%	0.00	0.00%	3.44%	主要系子公司广东赛意信息产业投资中心(有限合伙)投资上海智思信息科技有限公司、北京商越网络科技有限公司、深圳市亿图视觉自动化技术有限公司所致。
开发支出	37,094,590.79	3.32%	6,915,080.72	0.67%	2.65%	主要系报告期内公司增加了对研发项目基于工业数据流动集成分析的工业互联网技术的开发研究以及赛意 S-MOM 产品开发阶段的支出所致。
长期待摊费用	8,727,399.27	0.78%	6,164,814.25	0.60%	0.18%	主要系装修费用较上年同期增加所致。
递延所得税资产	6,713,264.31	0.60%	4,980,982.60	0.48%	0.12%	主要是报告期应收账款坏账准备增加、股权激励费用增加所致。
其他非流动资产	0.00	0.00%	15,188,409.00	1.48%	-1.48%	主要是报告期内房屋建筑达到可使用状态转入固定资产所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4. 其他权益工具投资	22,300,000.00				16,117,033.00		38,417,033.00
金融资产小计	22,300,000.00				16,117,033.00		38,417,033.00
上述合计	22,300,000.00				16,117,033.00		38,417,033.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	3,045,513.27	保函保证金
合计	3,045,513.27	

## 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
14,700,000.00	132,600,000.00	-88.91%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华道创新公司 共青城 华道创新投资 合伙企业(有限合伙)	投资管理、资产管理	其他	14,700,000.00	49.00%	自有资金	孙雨轩、黄晶	不适用	股权投资	0.00	29,518.91	否		
合计	--	--	14,700,000.00	--	--	--	--	--	0.00	29,518.91	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,482.64
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	40,872.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1246号文核准,并经深圳证券交易所同意,广州赛意信息科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由主承销商光大证券股份有限公司采用余额包销方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,000万股,发行价为每股人民币22.14元,共计募集资金442,800,000.00元,坐扣承销和保荐费用28,782,000.00元(不含税金额27,152,830.19元)后的募集资金为414,018,000.00元,已由主承销商光大证券股份有限公司于2017年7月31日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用10,820,754.72元后,公司本次募集资金净额为404,826,415.09元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2017)7-68号)。</p>	
<p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司2019年1-6月实际使用募集资金0元,2019年1-6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为12.79元;截至2019年6月30日累计已使用募集资金408,728,127.58元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,875,097.85元,累计收到的理财产品收益1,026,616.44元。</p> <p>公司于2019年4月23日召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于募投项目结项并注销募集资金专户的议案》。截至2018年12月31日,公司募集资金专户余额为1.8元人民币,募集资金基本已使用完毕,且募投项目均达到预定可使用状态,公司同意对募投项目进行结项,并注销全部募集资金专户,将募集资金专户余额转入公司其他账户。现募集资金专户已经全部注销完毕。具体内容详见2019年4月25日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于募投项目结项并注销募集资金专户的公告》(公告编号:2019-040)、2019年8月30日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于募集资金专用账户销户完成的公告》(公告编号:2019-074)。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
企业管理软件实施交付能力提升项目	否	17,333.36	17,333.36		17,459.5	100.00%	2018年12月31日	463.16	4,415.12	是	否
基于智能制造与移动应用的行业解决方案项目	否	9,361.14	9,361.14		9,541.95	100.00%	2018年12月31日	269.52	2,364.49	是	否
研究院建设项目	否	3,788.14	3,788.14		3,871.36	100.00%	2018年12月31日			不适用	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	10,000	10,000		10,000	100.00%	2018年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,482.64	40,482.64		40,872.81	--	--	732.68	6,779.61	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	40,482.64	40,482.64	0	40,872.81	--	--	732.68	6,779.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2017 年 11 月 29 日召开的第一届董事会第十三次会议决议，董事会同意公司使用募集资金置换先期投入自筹资金共 18,300.03 万元。上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了《关于广州赛意信息科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）7-581 号）。截至 2019 年 6 月 30 日，公司预先投入的自筹资金已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

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	自有资金	53,327	15,480	0
合计		53,327	15,480	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	3,707	自有资金	2018年12月14日	2019年03月15日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	3.61%	33.36	33.36	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2018年12月21日	2019年03月21日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	4.30%	53.01	53.01	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	3,100	自有资金	2018年12月21日	2019年01月21日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	4.00%	10.68	10.27	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	3,500	自有资金	2019年01月10日	2019年04月10日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	4.30%	37.11	37.11	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	3,500	自有资金	2019年01月18日	2019年04月18日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	4.30%	37.11	37.11	已到期	0	是	是	
兴业银行广州	银行	非保本浮动	4,900	自有资金	2019年02月26日	2019年05月26日	货币市场、债券	合同约定	4.20%	50.18	50.75	已到期	0	是	是	

东风支行					日	日	等金融工具									
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	4,900	自有资金	2019年03月25日	2019年04月12日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	3.66%	8.84	8.84	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	3,790	自有资金	2019年03月28日	2019年04月15日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	3.63%	6.79	6.79	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	4,200	自有资金	2019年04月12日	2019年05月15日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	3.70%	14.05	14.05	已到期	0	是	是	
招行银行佛山北滘支行(广州公司)	银行	非保本浮动	5,000	自有资金	2019年04月15日	2019年07月15日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	4.90%	61.08	61.08	未到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	6,780	自有资金	2019年04月12日	2019年06月13日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	3.59%	41.34	41.34	已到期	0	是	是	
兴业银行广州东风支行	银行	非保本浮动	4,950	自有资金	2019年05月27日	2019年09月30日	货币市场、债券等金融工具	合同约定	3.57%	5.36	5.36	未到期	0	是	是	
合计			53,327	--	--	--	--	--	--	358.91	359.07	--	--	--	--	--

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

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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：人民币元

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
赛意（上海）信息科技有限公司	子公司	主要从事计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	10,000,000.00	70,949,712.95	62,873,171.15	20,352,619.91	3,159,978.52	2,822,362.72
上海景同信息科技股份有限公司	子公司	主要经营活动为计算机软硬件专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，系统集成，企业管理咨询，计算机软硬件。	18,181,818.00	120,468,634.34	86,518,243.81	80,865,608.15	5,740,931.61	5,495,234.79
广州能量盒子科技有限公司	子公司	电子、通信与自动控制技术研究、开发；通信技术研究开发、技术服务；技术进出口；货物进出口。	10,000,000.00	44,068,425.47	19,034,359.51	9,587,228.48	2,341,100.13	2,396,000.93

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
广州翼上云信息技术有限公司	非同一控制下企业合并	为公司开展相关云端交付、大数据等新领域业务提供支持。由于报告期内新纳入合并范围，对公司无重大影响。
赛意信息科技有限公司	转让	报告期内未实际开展业务，对公司无重大影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、客户集中度风险

公司客户集中度较高。公司存在由于主要客户经营情况发生变化而导致公司经营业绩下滑的风险。公司与华为技术、美的集团等主要客户保持了稳定的合作关系，上述大中型企业客户黏性较强且企业信息化需求旺盛，同时公司积极开拓新客户，扩大收入来源，客户集中度逐渐降低。

### 2、人员流动风险

公司所从事的企业管理软件实施开发业务属于人才密集型行业，人才对公司发展至关重要。公司所处软件和信息技术行业技术人员流动性相对较高，行业竞争的加剧使得企业对高素质人才的竞争也日趋明显。公司存在技术人员流失，从而影响业务承接能力及客户服务质量，导致公司经营业绩下滑的风险。公司已拥有一支专业技能强、行业经验丰富的人才队伍，同时建立了较为完善的人才招聘、培训及考核机制，在现有业务规模快速增长的情况下，公司基本能做到及时和有效的人才补给。

### 3、人力资源成本上升风险

公司作为一家人才密集型的软件企业，人力成本是公司的主要成本之一。随着公司业务规模的持续扩张，员工数量逐年增长；同时随着社会经济的发展，软件和信息技术服务业工资水平的上升，公司员工工资及福利支出水平也逐年上升。面对人力资源成本上升可能导致的公司盈利能力下降的风险，公司将采取措施有效控制人力资源成本、提高主营业务收入。

### 4、应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款账面价值为50,508.00万元，公司存在因客户财务状况发生恶化导致应收账款发生坏账的风险。公司应收账款基本账龄在1年以内，应收账款质量较好。公司应收账款主要客户均为信誉良好、有着长期合作关系的大型企业客户，且上述客户通常回款情况较好，发生坏账的可能性较小。

### 5、经营活动现金流量较低的风险

本报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为-6,465.00万元，低于同期净利润，主要原因系公司处于成长期，随着公司经营规模的扩大，应收账款余额随着营业收入的增长而增加。公司客户大部分为信誉良好、实力雄厚的大中型企业，且上述客户通常回款情况较好，客户不能按时结算或不能及时付款从而影响公司经营的风险较小。

### 6、宏观经济波动及下游行业周期性风险

公司的下游行业主要为制造、零售与服务等领域知名的大中型企业客户，下游行业分布较为广泛，与宏观经济波动具有较强的相关性，如果宏观经济增速减慢及下游行业出现周期性下滑，公司存在主要客户降低企业信息化需求从而使公司经营业绩下滑的风险。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.81%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-012)
2018 年度股东大会	年度股东大会	33.75%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-044)

#### 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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司管理人员以及核心骨干等员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2018年6月2日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司<2018年

限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，公司独立董事就本次限制性股票激励计划发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，独立财务顾问上海荣正投资咨询股份有限公司出具了独立财务顾问报告，上海市锦天城（深圳）律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见2018年6月4日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

根据有关法律法规的规定以及公司实际情况，公司对《2018年限制性股票激励计划（草案）》内容作了部分修订并形成《2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》。公司于2018年6月20日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。公司独立董事就本次限制性股票激励计划草案修订发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，独立财务顾问上海荣正投资咨询股份有限公司出具了独立财务顾问报告，上海市锦天城（深圳）律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见2018年6月21日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年7月6日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》，并对《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予部分激励对象买卖公司股票情况的自查报告》进行了公告。本次限制性股票激励计划获得2018年第一次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日，在激励对象符合条件时向激励对象首次授予限制性股票并办理首次授予限制性股票所必需的全部事宜。

2018年7月18日，公司召开第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事就激励计划的首次授予相关事项出具独立意见，同意公司以2018年7月18日为授予日，向符合条件的340名激励对象（不含预留部分）首次授予342.96万股限制性股票。上海市锦天城（深圳）律师事务所出具了法律意见书，独立财务顾问上海荣正投资咨询股份有限公司出具了独立财务顾问报告。具体内容详见2018年7月19日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2018年10月29日，公司完成了2018年限制性股票激励计划首次授予登记工作，实际授予人数为124人，实际授予的限制性股票数量为112.1万股。具体内容详见2018年10月29日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2019年6月27日，公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《关于取消授予2018年限制性股票激励计划预留权益的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意取

消授予公司2018年限制性股票激励计划预留的128.61万股限制性股票，同意回购5名离职激励对象的限制性股票69,750股。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，上海市锦天城（深圳）律师事务所出具了法律意见书。《关于回购注销部分限制性股票的议案》已经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，后续公司将具体实施股权回购注销事宜。具体内容详见2019年6月28日、2019年7月17日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东美的制冷设备有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	1,156.21	2.40%	1,156.21	否	现金	1,156.21		
美的置业集团有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	309.09	0.64%	309.09	否	现金	309.09		
宁波联城建工科技有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	218.13	0.45%	218.13	否	现金	218.13		
盈峰环境科技股份有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	108.29	0.22%	108.29	否	现金	108.29		
美的集团股份有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	78.85	0.16%	78.85	否	现金	78.85		
库卡机	同上	销售商	技术服	公允价	市场价	74.18	0.15%	74.18	否	现金	74.18		

机器人 (广东)有限公司		品服务	务及软 硬件销 售	格	格								
盈峰投资控股集团有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务及软 硬件销 售	公允价 格	市场价 格	31.95	0.07%	31.95	否	现金	31.95		
佛山市美的报关有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务	公允价 格	市场价 格	25.89	0.05%	25.89	否	现金	25.89		
佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务	公允价 格	市场价 格	12.33	0.03%	12.33	否	现金	12.33		
广东德易捷电器有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务	公允价 格	市场价 格	11.23	0.02%	11.23	否	现金	11.23		
美的控股有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务及软 硬件销 售	公允价 格	市场价 格	4.78	0.01%	4.78	否	现金	4.78		
广东盈峰材料技术股份有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务及软 硬件销 售	公允价 格	市场价 格	4.63	0.01%	4.63	否	现金	4.63		
宁波美的联合物资供应有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务	公允价 格	市场价 格	2.47	0.01%	2.47	否	现金	2.47		
芜湖美的厨房电器制造有限公司	同上	销售商 品服务	技术服 务及软 硬件销 售	公允价 格	市场价 格	0.17	0.00%	0.17	否	现金	0.17		

重庆美的小额贷款有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
广东美芝制冷设备有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
浙江上风高科专风实业有限公司	同上	销售商品服务	技术服务及软硬件销售	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
美的小额贷款股份有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
广东威奇电工材料有限公司	同上	销售商品服务	技术服务及软硬件销售	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
辽宁东港电磁线有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
宇星科技发展有限公司(深圳)有限公司	同上	销售商品服务	技术服务及软硬件销售	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
安徽威奇电工材料有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
宁波盈峰文化艺术发展有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
广东盈峰文化	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		

投资有限公司													
佛山市顺德区睿企业管理有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
深圳盈峰传媒有限公司	同上	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	0	0.00%	0	否	现金	-		
高济科技(天津)有限公司	股东珠海高瓴天成股权投资基金(有限合伙)的关联企业	销售商品服务	技术服务	公允价格	市场价格	798.63	1.66%	798.63	否	现金	798.63		
合计				--	--	2,836.83	--	2,836.83	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2019年6月14日，公司召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于产业基金增资暨关联交易的议案》，同意广东赛意信息产业投资中心（有限合伙）（以下简称“产业基金”）的认缴出资额由10,100.00万元增加至14,168.41元。公司董事长张成康先生、董事刘伟超先生、董事刘国华先生、董事赵军先生为瀚文投资的有限合伙人，张成康先生、刘伟超先生合计出资307.62万元参与瀚文投资对产业基金的增资，构成关联交易。具体内容详见2019年6月18日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于产业基金增资暨关联交易的议案》	2019年06月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

不适用

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用

#### (3) 精准扶贫成效

不适用

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,488,605	56.84%	0	0	41,244,302	0	41,244,302	123,732,907	56.84%
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	82,483,605	56.84%	0	0	41,241,802	0	41,241,802	123,725,407	56.84%
其中：境内法人持股	17,496,000	12.06%	0	0	8,748,000	0	8,748,000	26,244,000	12.06%
境内自然人持股	64,987,605	44.78%	0	0	32,493,802	0	32,493,802	97,481,407	44.78%
4、外资持股	5,000	0.00%	0	0	2,500	0	2,500	7,500	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	5,000	0.00%	0	0	2,500	0	2,500	7,500	0.00%
二、无限售条件股份	62,632,395	43.16%	0	0	31,316,198	0	31,316,198	93,948,593	43.16%
1、人民币普通股	62,632,395	43.16%	0	0	31,316,198	0	31,316,198	93,948,593	43.16%
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	145,121,000	100.00%	0	0	72,560,500	0	72,560,500	217,681,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第二届董事会第二次会议、2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》，决议以截至2018年12月31日的总股本145,121,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述利润分配预案于2019年5月31日实施完毕，公司总股本由145,121,000股变更为217,681,500股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第二届董事会第二次会议、2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》，决议以截至

2018年12月31日的总股本145,121,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述利润分配预案于2019年5月31日实施完毕，公司总股本由145,121,000股变更为217,681,500股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述2018年度权益分派所转增的股份通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2019年5月31日直接计入股东证券账户。

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

报告期内公司股本总额因资本公积金转增股本发生变动，公司按调整后的股本总额重新计算各列报期间的每股收益，即调整以前年度的每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张成康	23,619,600	0	11,809,800	35,429,400	首发前限售股 (含资本公积金 转增股本部分)	首发前限售股拟 解除限售日期为 2020年8月3日
佛山市美的投资管理 有限公司	17,496,000	0	8,748,000	26,244,000	首发前限售股 (含资本公积金 转增股本部分)	首发前限售股拟 解除限售日期为 2020年8月3日
刘伟超	13,122,000	0	6,561,000	19,683,000	首发前限售股 (含资本公积金 转增股本部分)	首发前限售股拟 解除限售日期为 2020年8月3日
刘国华	11,372,400	0	5,686,200	17,058,600	首发前限售股 (含资本公积金 转增股本部分)	首发前限售股拟 解除限售日期为 2020年8月3日
欧阳湘英	8,748,000	0	4,374,000	13,122,000	首发前限售股 (含资本公积金 转增股本部分)	首发前限售股拟 解除限售日期为 2020年8月3日
曹金乔	6,998,400	0	3,499,200	10,497,600	首发前限售股 (含资本公积金 转增股本部分)	首发前限售股拟 解除限售日期为 2020年8月3日
柳子恒	11,205	0	5,602	16,807	高管锁定股	根据高管身份限 售
2018年限制性股 票激励计划激励 对象	1,121,000	0	560,500	1,681,500	股权激励限售股	根据公司2018年 限制性股票激励 计划的解锁期安 排分期判定是否 解锁
合计	82,488,605	0	41,244,302	123,732,907	--	--

## 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	12,513		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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张成康	境内自然人	16.41%	35,712,943	11,904,314	35,429,400	283,543	质押	9,477,000
佛山市美的投资管理有限公司	境内非国有法人	12.06%	26,244,000	8,748,000	26,244,000	0		
刘伟超	境内自然人	9.10%	19,810,980	6,603,660	19,683,000	127,980	质押	7,911,000
刘国华	境内自然人	7.84%	17,058,600	5,600,700	17,058,600	0	质押	7,911,000
欧阳湘英	境内自然人	6.09%	13,257,000	4,419,000	13,122,000	135,000	质押	6,910,920
曹金乔	境内自然人	4.89%	10,635,300	3,545,100	10,497,600	137,700	质押	7,911,000
珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.21%	6,986,520	623,082	0	6,986,520		
广州意拓投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.84%	6,177,690	2,059,230	0	6,177,690		
广州意成投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.73%	5,949,750	1,983,250	0	5,949,750		
广州意道投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.46%	5,345,970	1,781,990	0	5,345,970		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张成康、刘伟超、刘国华、欧阳湘英、曹金乔互为一致行动人。意拓投资、意成投资、意道投资均为公司员工持股的合伙企业。除上述关联关系外，上述其他股东间不存在其他关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
	股份种类	数量						
珠海高瓴天成股权投资基金（有限		6,986,520	人民币普	6,986,520				

合伙)		普通股	
广州意拓投资合伙企业(有限合伙)	6,177,690	人民币普通股	6,177,690
广州意成投资合伙企业(有限合伙)	5,949,750	人民币普通股	5,949,750
广州意道投资合伙企业(有限合伙)	5,345,970	人民币普通股	5,345,970
宁波宏企浩春创业投资中心(有限合伙)	2,767,920	人民币普通股	2,767,920
中国农业银行股份有限公司一宝盈策略增长混合型证券投资基金	2,249,694	人民币普通股	2,249,694
广州意发投资合伙企业(有限合伙)	2,091,450	人民币普通股	2,091,450
李明	611,350	人民币普通股	611,350
张学斌	544,185	人民币普通股	544,185
交通银行股份有限公司一万家行业优选混合型证券投资基金(LOF)	480,300	人民币普通股	480,300
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东刘伟超通过普通证券账户持有 19,683,000 股,通过西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 127,980 股,实际合计持有 19,810,980 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 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张成康	董事长、总经理	现任	23,808,629	11,904,314	0	35,712,943	0	0	0
刘伟超	董事、副总经理	现任	13,207,320	6,603,660	0	19,810,980	0	0	0
刘国华	董事、副总经理	现任	11,457,900	5,686,200	85,500	17,058,600	0	0	0
赵军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹惠娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王惠芬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱晓东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蔡胜龙	第一届监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
林立岳	第二届监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭浩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭丽珊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
欧阳湘英	财务总监	现任	8,838,000	4,419,000	0	13,257,000	0	0	0
柳子恒	董事会秘书、副总经理	现任	14,940	7,470	0	22,410	0	0	0
合计	--	--	57,326,789	28,620,644	85,500	85,861,933	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡胜龙	第一届监事会主席	任期满离任	2019 年 01 月 18 日	任期满离任

## 第九节 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州赛意信息科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	180,520,043.15	198,545,987.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,664,423.00	12,147,905.05
应收账款	505,079,978.08	457,225,173.80
应收款项融资		
预付款项	21,795,755.12	6,721,587.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,460,755.78	13,196,032.58
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	2,219,742.40	1,566,216.16
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	150,553,496.98	270,823,031.54
流动资产合计	881,294,194.51	960,225,934.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		22,300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,729,518.91	
其他权益工具投资	38,417,033.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,921,282.05	4,588,475.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,587,117.86	15,471,459.14
开发支出	37,094,590.79	23,887,496.51
商誉	97,552,563.67	97,552,563.67
长期待摊费用	8,727,399.27	7,781,814.94
递延所得税资产	6,713,264.31	5,637,035.55
其他非流动资产		15,188,409.00
非流动资产合计	236,742,769.86	192,407,254.53
资产总计	1,118,036,964.37	1,152,633,188.67
流动负债：		
短期借款	28,000,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,759,763.36	8,978,228.46
预收款项	22,793,214.93	12,950,852.73
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	62,455,765.39	87,260,719.09
应交税费	37,489,253.30	45,283,860.96
其他应付款	24,043,865.19	60,486,706.30
其中：应付利息	159,249.78	159,249.78
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	188,541,862.17	242,960,367.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	2,020,206.95	2,156,400.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,020,206.95	2,156,400.68
负债合计	190,562,069.12	245,116,768.22
所有者权益：		
股本	217,681,500.00	145,121,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	379,567,148.67	449,398,787.07
减：库存股	16,579,590.00	16,579,590.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,466,190.00	27,466,190.00
一般风险准备		
未分配利润	255,021,825.38	257,464,352.88
归属于母公司所有者权益合计	863,157,074.05	862,870,739.95
少数股东权益	64,317,821.20	44,645,680.50
所有者权益合计	927,474,895.25	907,516,420.45
负债和所有者权益总计	1,118,036,964.37	1,152,633,188.67

法定代表人：张成康

主管会计工作负责人：欧阳湘英

会计机构负责人：欧阳湘英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	85,960,344.01	165,099,107.13
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,096,348.00	4,734,500.00
应收账款	425,476,092.88	391,581,604.85

应收款项融资		
预付款项	12,366,498.82	4,907,692.36
其他应收款	36,148,696.44	23,880,732.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	138,686,627.36	246,517,335.32
流动资产合计	699,734,607.51	836,720,972.55
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	247,729,518.91	174,100,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,556,571.61	3,042,996.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	984,770.15	940,747.93
开发支出	37,094,590.79	23,887,496.51
商誉		
长期待摊费用	7,791,718.98	7,219,708.29
递延所得税资产	5,293,293.74	4,637,845.71
其他非流动资产		15,188,409.00
非流动资产合计	316,450,464.18	229,017,204.39
资产总计	1,016,185,071.69	1,065,738,176.94

流动负债：		
短期借款	28,000,000.00	28,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	57,992,988.92	38,306,672.52
预收款项	4,542,325.31	7,278,138.37
合同负债		
应付职工薪酬	58,794,429.21	79,411,078.85
应交税费	25,973,897.14	32,239,008.16
其他应付款	48,647,576.34	81,979,395.54
其中：应付利息	159,249.78	159,249.78
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	223,951,216.92	267,214,293.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	223,951,216.92	267,214,293.44
所有者权益：		

股本	217,681,500.00	145,121,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	379,567,148.67	449,398,787.07
减：库存股	16,579,590.00	16,579,590.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,466,190.00	27,466,190.00
未分配利润	184,098,606.10	193,117,496.43
所有者权益合计	792,233,854.77	798,523,883.50
负债和所有者权益总计	1,016,185,071.69	1,065,738,176.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	481,637,132.21	361,367,760.32
其中：营业收入	481,637,132.21	361,367,760.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	471,209,928.07	337,880,474.16
其中：营业成本	363,541,633.79	257,628,107.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,113,462.52	2,259,420.89
销售费用	19,325,345.32	18,043,878.57
管理费用	41,935,962.84	28,287,270.19
研发费用	44,207,793.48	34,433,448.79

财务费用	-914,269.88	-2,771,651.82
其中：利息费用	615,766.65	
利息收入	1,778,854.99	2,837,306.58
加：其他收益	2,492,050.88	1,915,417.95
投资收益（损失以“-”号填列）	5,588,408.03	3,505,157.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-4,117,709.17	-2,568,171.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,389,953.88	26,339,690.41
加：营业外收入	145,686.29	1,528,661.86
减：营业外支出	61,190.24	12,531.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,474,449.93	27,855,821.25
减：所得税费用	-167,263.27	1,932,691.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,641,713.20	25,923,130.04
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,641,713.20	25,923,130.04
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	12,069,572.50	25,403,116.07

2. 少数股东损益	2,572,140.70	520,013.97
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
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	14,641,713.20	25,923,130.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,069,572.50	25,403,116.07
归属于少数股东的综合收益总额	2,572,140.70	520,013.97

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0554	0.1167
（二）稀释每股收益	0.0554	0.1167

法定代表人：张成康

主管会计工作负责人：欧阳湘英

会计机构负责人：欧阳湘英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	393,052,760.70	318,195,738.76
减：营业成本	309,864,581.63	236,975,945.64
税金及附加	2,777,508.48	2,098,487.45
销售费用	11,364,302.97	12,979,556.72
管理费用	34,588,614.13	28,396,743.30
研发费用	35,173,355.73	26,021,306.69
财务费用	-606,642.76	-2,765,560.50
其中：利息费用	615,766.65	
利息收入	1,439,755.59	2,818,732.41
加：其他收益	813,168.96	1,528,417.95
投资收益（损失以“-”号填列）	5,369,025.87	3,111,750.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-1,224,003.03	-3,488,810.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,849,232.32	15,640,617.93

加：营业外收入	94,087.04	1,391,638.08
减：营业外支出	51,188.26	2,531.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,892,131.10	17,029,724.99
减：所得税费用	-601,078.57	451,287.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,493,209.67	16,578,437.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,493,209.67	16,578,437.22
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		

9. 其他		
六、综合收益总额	5,493,209.67	16,578,437.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	464,906,880.79	323,656,329.06
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		
收到再保险业务现金净额		
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	1,300,239.86	505,048.13
收到其他与经营活动有关的现金	28,931,754.17	9,633,204.73
经营活动现金流入小计	495,138,874.82	333,794,581.92
购买商品、接受劳务支付的现金	156,627,150.39	77,581,382.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	341,119,262.12	265,359,049.28
支付的各项税费	37,516,703.70	29,165,496.40
支付其他与经营活动有关的现金	24,525,724.15	23,065,583.21
经营活动现金流出小计	559,788,840.36	395,171,511.58
经营活动产生的现金流量净额	-64,649,965.54	-61,376,929.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	772,320,000.00	476,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,349,597.08	3,505,157.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	776,669,597.08	479,505,157.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,719,908.95	1,476,163.84
投资支付的现金	690,517,033.00	265,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,500,000.00	57,841,821.86
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	733,736,941.95	324,317,985.70
投资活动产生的现金流量净额	42,932,655.13	155,187,171.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,100,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,100,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,208,508.61	16,363,293.70

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,208,508.61	16,363,293.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,891,491.39	-16,363,293.70
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	-19,825,819.02	77,446,948.43
加：期初现金及现金等价物余额	197,300,348.90	228,109,783.95
六、期末现金及现金等价物余额	177,474,529.88	305,556,732.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	381,493,926.62	264,336,806.52
收到的税费返还	112,068.96	280,717.95
收到其他与经营活动有关的现金	5,320,164.68	33,097,479.57
经营活动现金流入小计	386,926,160.26	297,715,004.04
购买商品、接受劳务支付的现金	111,079,227.16	53,259,291.13
支付给职工以及为职工支付的现金	295,475,929.11	249,210,164.57
支付的各项税费	30,630,052.23	24,808,328.70
支付其他与经营活动有关的现金	12,763,642.04	14,573,583.10
经营活动现金流出小计	449,948,850.54	341,851,367.50
经营活动产生的现金流量净额	-63,022,690.28	-44,136,363.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	757,820,000.00	695,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,130,214.92	3,111,750.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	761,950,214.92	698,111,750.71

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,577,430.57	635,955.88
投资支付的现金	722,400,000.00	489,000,000.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,500,000.00	66,300,000.01
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	764,477,430.57	555,935,956.07
投资活动产生的现金流量净额	-2,527,215.65	142,175,794.64
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,208,508.61	16,363,293.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,208,508.61	16,363,293.70
筹资活动产生的现金流量净额	-15,208,508.61	-16,363,293.70
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	-80,758,414.54	81,676,137.48
加：期初现金及现金等价物余额	164,133,497.10	211,601,395.34
六、期末现金及现金等价物余额	83,375,082.56	293,277,532.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	145,121,000.00				449,398,787.07	16,579,590.00			27,466,190.00		257,464,352.88		862,870,739.95	44,645,680.50	907,516,420.45
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	145,121,000.00				449,398,787.07	16,579,590.00			27,466,190.00		257,464,352.88		862,870,739.95	44,645,680.50	907,516,420.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	72,560,500.00				-69,831,638.40						-2,442,527.50		286,334.10	19,672,140.70	19,958,474.80
(一)综合收益总额											12,069,572.50		12,069,572.50	2,572,140.70	14,641,713.20
(二)所有者投入和减少资本					2,728,861.60								2,728,861.60		2,728,861.60
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					2,728,861.60							2,728,861.60		2,728,861.60
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	72,560,500.00				-72,560,500.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,560,500.00				-72,560,500.00									
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													17,10	17,10

													0,000	0,000	
													.00	.00	
四、本期期末余额	217,681,500.00				379,567,148.67	16,579,590.00			27,466,190.00		255,021,825.38		863,157,074.05	64,317,821.20	927,474,895.25

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													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	80,000,000.00			497,106,734.53				19,683,090.17		167,701,096.08		764,490,920.78		764,490,920.78	
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	80,000,000.00			497,106,734.53				19,683,090.17		167,701,096.08		764,490,920.78		764,490,920.78	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,000,000.00			-64,000,000.00						9,403,116.07		9,403,116.07	34,005,260.78	43,408,376.85	
（一）综合收益总额										25,403,116.07		25,403,116.07	520,013.97	25,923,130.04	
（二）所有者投入和减少资本															



(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他													33,485,246.81	33,485,246.81
四、本期期末余额	144,000,000.00				433,106,734.53			19,683,090.17		177,104,212.15		773,894,036.85	34,005,260.78	807,899,297.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	145,121,000.00				449,398,787.07	16,579,590.00			27,466,190.00	193,117,496.43		798,523,883.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	145,121,000.00				449,398,787.07	16,579,590.00			27,466,190.00	193,117,496.43		798,523,883.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	72,560,500.00				-69,831,638.40					-9,018,890.33		-6,290,028.73
(一) 综合收益总额										5,493,209.67		5,493,209.67
(二) 所有者投入和减少资本					2,728,861.60							2,728,861.60
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					2,728,861.60							2,728,861.60
4. 其他												
(三) 利润分配										-14,512,100.00		-14,512,100.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,512,100.00		-14,512,100.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	72,560,500.00				-72,560,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,560,500.00				-72,560,500.00							
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	217,681,500.00				379,567,148.67	16,579,590.00				27,466,190.00	184,098,606.10	792,233,854.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	80,000,000.00				497,106,734.53				19,683,090.17	139,069,597.99		735,859,422.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				497,106,734.53				19,683,090.17	139,069,597.99		735,859,422.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,000,000.00				-64,000,000.00					578,437.22		578,437.22
(一)综合收益总额										16,578,437.22		16,578,437.22
(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										-16,000,000.00		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00

3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	64,000,000.00				-64,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,000,000.00				-64,000,000.00							
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	144,000,000.00				433,106,734.53			19,683,090.17	139,648,035.21			736,437,859.91

### 三、公司基本情况

广州赛意信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系原广州赛意信息科技有限公司（以下简称“赛意有限”），赛意有限系由美的集团有限公司（以下简称“美的集团”）和张程炜共同出资组建，于2005年1月10日在广州市工商行政管理局登记注册，设立时注册资本为人民币200.00万元。赛意有限以2015年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年12月23日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为914401017695403218的营业执照，注册资本21,768.15万元，股份总数21,768.15万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股12,373.29万股；无限售条件的流通股份A股9,394.86万股。公司股票已于2017年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属基础软件服务行业。主要经营活动：技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；软件开发；软件服务；计算机零售；软件零售；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）。主要产品为软件；提供的主要劳务为技术开发、软件服务。

本财务报表业经公司2019年8月28日第二届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将赛意（上海）信息科技有限公司、武汉荆楚赛意信息科技有限公司、广州能量盒子科技有限公司、山东赛意信息科技有限公司、广东赛意信息科技有限公司、广东赛意信息产业投资中心（有限合伙）、赛意信息科技有限公司、上海景同信息科技股份有限公司、深圳景同信息科技有限公司、成都景同信息科技有限公司、上海景志电子商务有限公司、广州翼上云信息技术有限公司等12家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

不适用

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测

试；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），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收票据

对应收票据，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

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末金额200万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法
低风险组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

#### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

#### (3) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例 (%)
余额百分比法组合	1.00

#### (4) 其他方法

组合名称	应收账款计提比例 (%)
低风险组合	

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄等为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

## 13、应收款项融资

不适用

## 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

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末金额200万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法
低风险组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

## (2) 账龄分析法

账 龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	30.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

## (3) 余额百分比法

组合名称	其他应收款计提比例(%)
余额百分比法组合	1.00

## (4) 其他方法

组合名称	其他应收款计提比例(%)
低风险组合	0.00%

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄等为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	0.00	20.00-33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

不适用

## 26、借款费用

不适用

**27、生物资产**

不适用

**28、油气资产**

不适用

**29、使用权资产**

不适用

**30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1. 无形资产包括软件、软件著作权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	3-5
软件著作权	10

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

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

**31、长期资产减值**

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生

减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

不适用

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务

的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

#### 1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

按照本公司目前的业务项目特点以及合同中约束的风险转移条件，将业务项目分为五类：含售后维护阶段类、无售后维护阶段类、人天外包类、周期性维护类、软件销售及其他类，各类项目收入确认的具体方法如下：

### (1) 含售后维护阶段类项目

该类项目的合同总价款（剔除软件款或分包款，下同）应分为两部分：合同总价款的95%为项目阶段收入，5%为维护收入。对于项目阶段收入，按照合同总价款的95%乘以完工百分比确认收入（完工百分比按照累计实际投入人天成本与预估人天成本的比例进行计算，最终完工比以100%为限，累计确认的收入不得超过项目阶段收入的最高额）。项目阶段收入确认额=（合同总价款 - 软件款或分包款）\*95%\*累计完工百分比 - 以前年度累计已确认的收入。对于项目维护收入，按照合同约定的维护期分期确认，从项目验收后的下月开始在维护期内进行均摊。

### (2) 无售后维护阶段类项目

该类项目按照合同总价款乘以完工百分比确认收入（完工百分比按照累计实际投入人天成本与预估人天成本的比例进行计算，最终完工比以100%为限，累计确认的收入不得超过项目收入的最高额）。项目收入确认额=（合同总价款 - 软件款或分包款）\*累计完工百分比 - 以前年度累计已确认的收入。

### (3) 人天外包类项目

该类项目按照合同约定的人天单价以及出勤人天数来确认收入。

### (4) 周期性维护类项目

该类项目按照合同约定分期确认收入。

### (5) 软件销售及其他类项目

该类项目主要为销售代理软件、硬件或自主软件，在达到合同约定的使用状态并完成交付时确认收入。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的

适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
2017 年 3 月 31 日, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行	经公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过		
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第五次会议审议通过		

1、根据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。影响的报表项目名称和金额的情况详见报告中44、重要会计政策和会计估计变更第(3)项首次执行新金融工具准则、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。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下: 2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表。

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据		4,664,423.00		1,096,348.00
应收账款		505,079,978.08		425,476,092.88
应收票据及应收账款	509,744,401.08		426,572,440.88	
应付票据				
应付账款		13,759,763.36		57,992,988.92
应付票据及应付账款	13,759,763.36		57,992,988.92	

## (3) 首次执行新金融工具准则、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 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,545,987.65	198,545,987.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,147,905.05	12,147,905.05	
应收账款	457,225,173.80	457,225,173.80	
应收款项融资			
预付款项	6,721,587.36	6,721,587.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,196,032.58	13,196,032.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,566,216.16	1,566,216.16	
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	270,823,031.54	270,823,031.54	
流动资产合计	960,225,934.14	960,225,934.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产	22,300,000.00		-22,300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		22,300,000.00	22,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,588,475.72	4,588,475.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,471,459.14	15,471,459.14	
开发支出	23,887,496.51	23,887,496.51	
商誉	97,552,563.67	97,552,563.67	
长期待摊费用	7,781,814.94	7,781,814.94	
递延所得税资产	5,637,035.55	5,637,035.55	
其他非流动资产	15,188,409.00	15,188,409.00	
非流动资产合计	192,407,254.53	192,407,254.53	
资产总计	1,152,633,188.67	1,152,633,188.67	
流动负债：			
短期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,978,228.46	8,978,228.46	
预收款项	12,950,852.73	12,950,852.73	
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	87,260,719.09	87,260,719.09	
应交税费	45,283,860.96	45,283,860.96	
其他应付款	60,486,706.30	60,486,706.30	
其中：应付利息	159,249.78	159,249.78	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	242,960,367.54	242,960,367.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,156,400.68	2,156,400.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,156,400.68	2,156,400.68	
负债合计	245,116,768.22	245,116,768.22	
所有者权益：			
股本	145,121,000.00	145,121,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	449,398,787.07	449,398,787.07	
减：库存股	16,579,590.00	16,579,590.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,466,190.00	27,466,190.00	
一般风险准备			
未分配利润	257,464,352.88	257,464,352.88	
归属于母公司所有者权益合计	862,870,739.95	862,870,739.95	
少数股东权益	44,645,680.50	44,645,680.50	
所有者权益合计	907,516,420.45	907,516,420.45	
负债和所有者权益总计	1,152,633,188.67	1,152,633,188.67	

## 调整情况说明

本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至其他权益工具投资科目。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	165,099,107.13	165,099,107.13	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,734,500.00	4,734,500.00	
应收账款	391,581,604.85	391,581,604.85	
应收款项融资			
预付款项	4,907,692.36	4,907,692.36	
其他应收款	23,880,732.89	23,880,732.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	246,517,335.32	246,517,335.32	
流动资产合计	836,720,972.55	836,720,972.55	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	174,100,000.00	174,100,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,042,996.95	3,042,996.95	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	940,747.93	940,747.93	
开发支出	23,887,496.51	23,887,496.51	
商誉			
长期待摊费用	7,219,708.29	7,219,708.29	
递延所得税资产	4,637,845.71	4,637,845.71	
其他非流动资产	15,188,409.00	15,188,409.00	
非流动资产合计	229,017,204.39	229,017,204.39	
资产总计	1,065,738,176.94	1,065,738,176.94	
流动负债：			
短期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	38,306,672.52	38,306,672.52	
预收款项	7,278,138.37	7,278,138.37	
合同负债			
应付职工薪酬	79,411,078.85	79,411,078.85	
应交税费	32,239,008.16	32,239,008.16	
其他应付款	81,979,395.54	81,979,395.54	
其中：应付利息	159,249.78	159,249.78	
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	267,214,293.44	267,214,293.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	267,214,293.44	267,214,293.44	
所有者权益：			
股本	145,121,000.00	145,121,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	449,398,787.07	449,398,787.07	

减：库存股	16,579,590.00	16,579,590.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,466,190.00	27,466,190.00	
未分配利润	193,117,496.43	193,117,496.43	
所有者权益合计	798,523,883.50	798,523,883.50	
负债和所有者权益总计	1,065,738,176.94	1,065,738,176.94	

调整情况说明

本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至其他权益工具投资科目。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

#### 45、其他

不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
广州赛意信息科技股份有限公司	15.00%
赛意（上海）信息科技有限公司	12.50%
上海景同信息科技股份有限公司	15.00%
深圳景同信息科技有限公司	15.00%
成都景同信息科技有限公司	10.00%
上海景志电子商务有限公司	10.00%
赛意信息科技有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

## 2、税收优惠

1. 2018年11月28日，本公司完成高新技术企业复审认定，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201844004853），有效期为三年，2018-2020年度按照15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局《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）第三条规定，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。子公司赛意（上海）信息科技有限公司已获得《上海市地方税务局嘉定区分局第六税务所税务事项通知书》（沪地税嘉六通[2016]10126号）的批准，2016-2017年度免征企业所得税，2018-2020年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。子公司广州能量盒子科技有限公司已取得广州市软件行业协会颁布《软件企业鉴定证书》（证书编号：201703021），有效期为一年，2018-2019年度免征企业所得税，2020-2022年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

3. 2017年10月23日，子公司上海景同信息科技股份有限公司完成高新技术企业复审认定，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731000179），有效期为三年，2017-2019年度按照15%的税率计缴企业所得税。

4. 本公司间接持有的子公司深圳景同信息科技有限公司于2018年12月31日被认定为高新技术企业认定，（证书编号：SZ20183666），有效期为三年，2018-2020年度按照15%的税率计缴企业所得税。

5. 根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司间接持有的子公司上海景志电子商务有限公司、成都景同信息

科技有限公司可按此规定享受该税收优惠。

6. 根据财务部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，可以免征增值税。本公司可按此规定享受该税收优惠。

7. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%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。本公司可按此规定享受该税收优惠。

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

### 3、其他

不适用

## 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
银行存款	177,457,115.62	196,750,853.80
其他货币资金	3,062,927.53	1,795,133.85
合计	180,520,043.15	198,545,987.65

其他说明

其他货币资金中，3,045,513.27元系保函保证金，使用受限，17,414.26元系支付宝余额，使用不受限。

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

不适用

#### 4、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	4,664,423.00	12,147,905.05
合计	4,664,423.00	12,147,905.05

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

不适用

##### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

##### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

##### (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 5、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	1,007,980.21	0.18%	1,007,980.21	100.00%	0.00	1,007,980.21	0.20%	1,007,980.21	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	545,892,348.32	99.82%	40,812,370.24	7.48%	505,079,978.08	493,921,522.91	99.80%	36,696,349.11	7.43%	457,225,173.80
其中：										
合计	546,900,328.53	100.00%	41,820,350.45	7.65%	505,079,978.08	494,929,503.12	100.00%	37,704,329.32	7.62%	457,225,173.80

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
北京雅昌艺术印刷有限公司	1,007,980.21	1,007,980.21	100.00%	诉讼中，收回的可能性无法预计
合计	1,007,980.21	1,007,980.21	--	--

按组合计提坏账准备： 4,116,021.13

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	502,253,463.73	25,112,673.19	5.00%
1-2 年	34,796,462.87	10,438,938.86	30.00%
2-3 年	7,163,327.06	3,581,663.53	50.00%
3 年以上	1,679,094.66	1,679,094.66	100.00%
3 至 4 年	801,094.66	801,094.66	100.00%
4 至 5 年	878,000.00	878,000.00	100.00%
合计	545,892,348.32	40,812,370.24	--

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）	502,253,463.73
1至2年	34,796,462.87
2至3年	7,163,327.06
3年以上	1,679,094.66
3至4年	801,094.66
4至5年	878,000.00
合计	545,892,348.32

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	37,704,329.32	4,116,021.13			41,820,350.45
合计	37,704,329.32	4,116,021.13			41,820,350.45

## （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备（元）
单位1	246,817,395.97	45.13	12,341,848.53
单位2	16,243,010.06	2.97	812,150.50
单位3	11,590,529.49	2.12	768,310.08
单位4	8,462,606.33	1.55	461,734.49
单位5	7,768,778.04	1.42	388,438.90
小计	290,882,319.89	53.19	14,772,482.50

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

## 7、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	21,702,707.60	99.58%	6,674,539.84	99.30%
1 至 2 年	46,000.00	0.21%		
2 至 3 年	35,660.38	0.16%	47,047.52	0.70%
3 年以上	11,387.14	0.05%		
合计	21,795,755.12	--	6,721,587.36	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位1	5,350,592.67	24.55
单位2	2,744,487.73	12.59
单位3	2,281,254.13	10.47
单位4	1,571,300.00	7.21
单位5	1,066,200.00	4.89
小 计	13,013,834.53	59.71

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,460,755.78	13,196,032.58
合计	16,460,755.78	13,196,032.58

## (1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

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

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

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
押金/保证金/备用金	11,635,026.16	10,631,720.14
代扣代缴款项	4,857,828.29	2,423,648.84
应收暂付款	94,359.34	265,433.57
合计	16,587,213.79	13,320,802.55

2) 坏账准备计提情况

不适用

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）	80,898.77
1 至 2 年	3,214.20
2 至 3 年	10,246.37
合计	94,359.34

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	
坏账准备	124,769.97	1,688.04		126,458.01
合计	124,769.97	1,688.04		126,458.01

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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
单位 1	办公室押金	805,339.72	3 年以上	4.86%	8,053.40
单位 2	办公室押金	388,327.00	[注 1]	2.34%	3,883.27
单位 3	办公室押金	386,238.30	1-2 年	2.33%	3,862.38
单位 4	押金保证金	243,000.00	1 年以内	1.46%	2,430.00
单位 5	备用金	222,472.00	1 年以内	1.34%	2,224.72
合计	--	2,045,377.02	--	12.33%	20,453.77

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

[注1]：1-2年198,750.00元，2-3年32,816.76 元，3年以上156,760.24元。

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,219,742.40		2,219,742.40	1,566,216.16		1,566,216.16
合计	2,219,742.40		2,219,742.40	1,566,216.16		1,566,216.16

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

不适用

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 10、合同资产

不适用

## 11、持有待售资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	150,204,864.50	270,525,798.34
预缴企业所得税		
待抵扣进项税额	348,632.48	297,233.20
合计	150,553,496.98	270,823,031.54

其他说明：

**14、债权投资**

不适用

**15、其他债权投资**

不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

## 17、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											
共青城华 道创新投 资合伙企 业（有限 合伙）		14,700,0 00.00		29,518.9 1						14,729,5 18.91	
小计		14,700,0 00.00		29,518.9 1						14,729,5 18.91	
二、联营企业											
合计		14,700,0 00.00		29,518.9 1						14,729,5 18.91	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海智思信息科技有限公司	20,000,000.00	18,000,000.00
北京商越网络科技有限公司	14,217,033.00	2,500,000.00
深圳市亿图视觉自动化技术有限公司	4,200,000.00	1,800,000.00
合计	38,417,033.00	22,300,000.00

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,921,282.05	4,588,475.72
合计	18,921,282.05	4,588,475.72

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	2,913,277.96	3,910,913.80	5,143,186.34	11,967,378.10
2. 本期增加金额	15,188,409.00		23,453.10	15,211,862.10
(1) 购置			23,453.10	23,453.10
(2) 在建工程转入	15,188,409.00			15,188,409.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			28,255.14	28,255.14
(1) 处置或报废			28,255.14	28,255.14
4. 期末余额	18,101,686.96	3,910,913.80	5,138,384.30	27,150,985.06
二、累计折旧				
1. 期初余额	972,132.48	2,048,784.42	4,357,985.48	7,378,902.38
2. 本期增加金额	419,656.95	273,698.64	185,700.18	879,055.77
(1) 计提	419,656.95	273,698.64	185,700.18	879,055.77
3. 本期减少金额			28,255.14	28,255.14
(1) 处置或报废			28,255.14	28,255.14

4. 期末余额	1,391,789.43	2,322,483.06	4,515,430.52	8,229,703.01
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	16,709,897.53	1,588,430.74	622,953.78	18,921,282.05
2. 期初账面价值	1,941,145.48	1,862,129.38	785,200.86	4,588,475.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
济南三庆齐盛广场写字间 5 号楼 1701-1715 室	15,188,409.00	未办妥，尚在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

### (1) 在建工程情况

不适用

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

不适用

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

### (4) 工程物资

不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				3,892,701.24	16,645,900.00	20,538,601.24
2. 本期增加金额				241,981.14		241,981.14
(1) 购置				241,981.14		241,981.14
(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				4,134,682.38	16,645,900.00	20,780,582.38
二、累计摊销						
1. 期初余额				2,797,246.64	2,269,895.46	5,067,142.10
2. 本期增加金额				218,364.24	907,958.18	1,126,322.42
(1) 计提				218,364.24	907,958.18	1,126,322.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				3,015,610.88	3,177,853.64	6,193,464.52
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				1,119,071.50	13,468,046.36	14,587,117.86
2. 期初账面 价值				1,095,454.60	14,376,004.54	15,471,459.14

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
赛意 S-MOM 产品研发	9,254,209.93	8,876,259.91						18,130,469.84
基于工业数据的流动集成分析的工业互联网技术的开发研究	14,633,286.58	4,330,834.37						18,964,120.95
合计	23,887,496.51	13,207,094.28						37,094,590.79

其他说明

研发项目资本化开始时点为完成功能性设计阶段，资本化依据为项目研发符合《企业会计准则第6号-无形资产》中各项资本化要求，项目进入开发阶段开始计入开发支出。

## 28、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		
非同一控制下合 并上海景同信息 科技股份有限公司	97,552,563.67					97,552,563.67
合计	97,552,563.67					97,552,563.67

## (2) 商誉减值准备

不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,781,814.94	2,752,502.47	1,806,918.14		8,727,399.27
合计	7,781,814.94	2,752,502.47	1,806,918.14		8,727,399.27

## 30、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	41,946,808.46	6,192,559.81	37,827,564.85	5,588,178.63
股权激励费用	3,471,363.33	520,704.50	325,712.78	48,856.92
合计	45,418,171.79	6,713,264.31	38,153,277.63	5,637,035.55

## (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	13,468,046.36	2,020,206.95	14,376,004.54	2,156,400.68
合计	13,468,046.36	2,020,206.95	14,376,004.54	2,156,400.68

## (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		6,713,264.31		5,637,035.55
递延所得税负债		2,020,206.95		2,156,400.68

## (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		1,534.44
可抵扣亏损	3,736,402.56	2,171,289.57
合计	3,736,402.56	2,172,824.01

## (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
2021 年	555,631.57	555,631.57	
2022 年	912,978.10	912,978.10	
2023 年	702,679.90	702,679.90	
2024 年	1,565,112.99		
合计	3,736,402.56	2,171,289.57	--

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款项		15,188,409.00
合计		15,188,409.00

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	28,000,000.00	28,000,000.00

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**33、交易性金融负债**

不适用

**34、衍生金融负债**

不适用

**35、应付票据**

不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务采购款项	13,759,763.36	8,978,228.46
合计	13,759,763.36	8,978,228.46

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款项	22,793,214.93	12,950,852.73
合计	22,793,214.93	12,950,852.73

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

### 38、合同负债

不适用

## 39、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	86,914,181.93	321,639,417.90	346,481,524.23	62,072,075.58
二、离职后福利-设定提存计划	346,537.16	11,780,075.84	11,742,923.19	383,689.81
三、辞退福利		295,336.61	295,336.61	
合计	87,260,719.09	333,714,830.35	358,519,784.03	62,455,765.39

## (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	86,650,440.46	290,125,238.88	315,002,191.79	61,773,487.52
2、职工福利费	18,900.00	14,040,569.82	14,049,469.82	10,000.00
3、社会保险费	163,501.73	7,472,706.23	7,417,740.45	218,467.52
其中：医疗保险费	144,496.67	6,704,657.69	6,652,467.99	196,686.38
工伤保险费	5,420.41	116,700.50	116,290.03	5,830.89
生育保险费	13,584.65	651,348.04	648,982.43	15,950.25
4、住房公积金	81,339.74	8,412,374.60	8,423,593.80	70,120.54
5、工会经费和职工教育经费		1,588,528.37	1,588,528.37	
合计	86,914,181.93	321,639,417.90	346,481,524.23	62,072,075.58

## (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	334,500.19	11,382,743.10	11,346,605.56	370,637.73
2、失业保险费	12,036.97	397,332.74	396,317.63	13,052.08
合计	346,537.16	11,780,075.84	11,742,923.19	383,689.81

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,993,515.79	29,339,711.40
企业所得税	3,934,018.18	9,759,485.99
个人所得税	2,704,343.29	2,226,467.05
城市维护建设税	2,194,671.54	2,215,003.03
教育费附加	1,154,035.43	979,447.85
地方教育附加	365,094.07	611,217.88
其他	143,575.00	152,527.76
合计	37,489,253.30	45,283,860.96

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	159,249.78	159,249.78
其他应付款	23,884,615.41	60,327,456.52
合计	24,043,865.19	60,486,706.30

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	159,249.78	159,249.78
合计	159,249.78	159,249.78

## (2) 应付股利

不适用

**(3) 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
押金保证金	454,074.00	425,528.14
预提费用	2,557,523.49	7,355,177.65
股权激励投资认购款	16,579,590.00	16,579,590.00
尚未支付的收购款		26,520,000.00
待退回款项		6,116,408.10
其他	4,293,427.92	3,330,752.63
合计	23,884,615.41	60,327,456.52

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

**42、持有待售负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款**

## (1) 长期借款分类

不适用

**46、应付债券**

## (1) 应付债券

不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

(2) 专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

不适用

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、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	145,121,000.00			72,560,500.00		72,560,500.00	217,681,500.00

其他说明：

2019年7月以资本公积金向全体股东每10股转增5股

根据公司2018年度股东大会决议，以截至2018年12月31日的总股本145,121.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司于2019年7月5日完成工商变更。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

## 55、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）	448,403,889.62		72,560,500.00	375,843,389.62
其他资本公积	994,897.45	2,728,861.60		3,723,759.05
合计	449,398,787.07	2,728,861.60	72,560,500.00	379,567,148.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积转增股本，减少资本溢价（股本溢价）72,560,500.00元，变动详见本财务报表附注股本说明。

2) 摊销股权激励成本增加其他资本公积2,728,861.60元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	16,579,590.00			16,579,590.00
合计	16,579,590.00			16,579,590.00

## 57、其他综合收益

不适用

## 58、专项储备

不适用

## 59、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	27,466,190.00			27,466,190.00
合计	27,466,190.00			27,466,190.00

## 60、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	257,464,352.88	167,701,096.08
调整后期初未分配利润	257,464,352.88	167,701,096.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,069,572.50	113,546,356.63
减：提取法定盈余公积		7,783,099.83
应付普通股股利	14,512,100.00	16,000,000.00
期末未分配利润	255,021,825.38	257,464,352.88

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。

## 61、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	481,637,132.21	363,541,633.79	361,367,760.32	257,628,107.54
合计	481,637,132.21	363,541,633.79	361,367,760.32	257,628,107.54

是否已执行新收入准则

是  否

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,805,702.82	1,024,701.47
教育费附加	781,942.65	447,740.21
房产税	12,235.77	21,462.36
土地使用税		618.24
车船使用税		3,660.00
印花税	2,529.56	462,745.14
地方教育附加	511,051.72	298,493.47
其他		
合计	3,113,462.52	2,259,420.89

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,317,171.38	12,737,169.46
市场活动费用	1,223,134.32	1,700,418.31
业务招待费用	1,627,206.71	1,580,226.34
差旅费用	1,939,899.12	1,553,957.31
其他费用	1,217,933.79	472,107.15
合计	19,325,345.32	18,043,878.57

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,493,690.87	17,306,645.23
租赁费用	3,387,544.31	2,667,402.09
折旧摊销费用	2,858,130.24	1,541,265.95
招聘费用	1,026,967.60	929,499.41
办公费用	2,681,448.70	1,049,573.37
差旅费用	525,285.29	463,257.58
股份支付	2,728,861.60	
其他费用	3,234,034.23	4,329,626.56
合计	41,935,962.84	28,287,270.19

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,411,436.61	31,978,408.85
房租水电	1,338,263.03	856,177.38
软件采购	91,551.35	1,010,611.29
设备采购	126,385.14	274,327.35
服务费	2,184,187.85	
其他	1,055,969.50	313,923.92
合计	44,207,793.48	34,433,448.79

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	615,766.65	
减：利息收入	1,778,854.99	2,837,306.58
银行手续费	248,818.46	12,482.85
汇兑损失		53,171.91
合计	-914,269.88	-2,771,651.82

**67、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	2,492,050.88	1,915,417.95

**68、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	29,518.91	
理财产品收益	5,558,889.12	3,505,157.49
合计	5,588,408.03	3,505,157.49

**69、净敞口套期收益**

不适用

**70、公允价值变动收益**

不适用

**71、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	-1,688.04	451,438.34
应收账款坏账损失	-4,116,021.13	-3,019,609.53
合计	-4,117,709.17	-2,568,171.19

**72、资产减值损失**

不适用

**73、资产处置收益**

不适用

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	40,000.00	1,136,000.00	
其他	105,686.29	392,661.86	
非流动资产处置利得			
合计	145,686.29	1,528,661.86	

## 75、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
其他	61,190.24	12,531.02	
合计	61,190.24	12,531.02	

## 76、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	1,045,159.22	2,310,344.40
递延所得税费用	-1,212,422.49	-377,653.19
合计	-167,263.27	1,932,691.21

## (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	14,474,449.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,171,167.49
子公司适用不同税率的影响	-623,372.14
调整以前期间所得税的影响	185,432.91
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	502,114.54

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-555,524.26
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	397,125.76
加计扣除的影响	-1,723,503.08
股权激励费用会计确认与税法税前扣除差异	-520,704.50
所得税费用	-167,263.27

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
利息收入	1,778,854.99	2,837,306.58
政府补助	2,532,050.88	3,051,417.95
营业外收入-其他	105,686.29	392,661.86
往来款项	24,515,162.01	3,351,818.34
合计	28,931,754.17	9,633,204.73

### (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
销售费用	6,008,173.94	2,741,714.25
管理费用及研发费用	15,651,637.00	8,736,829.19
财务费用	248,818.46	65,654.76
营业外支出	61,190.24	12,531.02
往来款项	756,253.51	9,970,878.99
支付保函保证金	1,799,651.00	1,537,975.00
合计	24,525,724.15	23,065,583.21

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## 79、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	14,641,713.20	25,923,130.04
加：资产减值准备	4,117,709.17	2,568,171.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	879,055.77	385,156.80
无形资产摊销	1,126,322.42	331,395.94
长期待摊费用摊销	1,806,918.14	1,453,508.89
财务费用（收益以“-”号填列）	615,766.65	
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,588,408.03	-3,505,157.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,076,228.76	-1,093,311.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,193.73	2,292,594.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-653,526.24	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,143,935.46	-65,445,421.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,968,020.27	-24,286,995.54
其他	2,728,861.60	
经营活动产生的现金流量净额	-64,649,965.54	-61,376,929.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	177,474,529.88	305,556,732.38
减：现金的期初余额	197,300,348.90	228,109,783.95
现金及现金等价物净增加额	-19,825,819.02	77,446,948.43

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	43,046.95
其中：	--
广州翼上云信息技术有限公司	43,046.95
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-43,046.95

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	177,474,529.88	197,300,348.90
可随时用于支付的银行存款	177,457,115.62	196,750,853.80
可随时用于支付的其他货币资金	17,414.26	549,495.10
三、期末现金及现金等价物余额	177,474,529.88	197,300,348.90

## 80、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 81、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	3,045,513.27	保函保证金
合计	3,045,513.27	--

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

不适用

(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

## 83、套期

不适用

## 84、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
政府返税	784,000.00	其他收益	784,000.00
2016 年企业创新能力建设设计 划企业研发后补助	701,100.00	其他收益	701,100.00
浦东新区世博地区开发扶持 资金	401,000.00	其他收益	401,000.00
上海南翔高科技经济城年度	243,000.00	其他收益	243,000.00

奖励			
增值税即征即退	139,525.85	其他收益	139,525.85
天河区 2019 新增规模以上软件企业支持专项奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
失业保险稳岗补贴	74,500.00	其他收益	74,500.00
个税手续费返还	41,848.83	其他收益	41,848.83
2018 年劳动就业创补贴	30,000.00	营业外收入	30,000.00
“四上”企业经费补贴	10,000.00	营业外收入	10,000.00
残疾人就业补贴	7,076.20	其他收益	7,076.20
小 计	2,532,050.88		2,532,050.88

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州翼上云信息技术有限公司	2019年03月26日	0.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2019年03月26日	获得公司控制权	0.00	-170,687.53

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
—现金	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	43,046.95	43,046.95
其他应收款	50,000.00	50,000.00
其他应付款	93,046.95	93,046.95
净资产	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

## (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

不适用

## (6) 其他说明

不适用

## 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

不适用

## (2) 合并成本

不适用

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
赛意信息科技有限公司	0.00	100.00%	转让	2019年06月17日	已完成股权转让注册变更登记, 经营权转移	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	账面价值	0.00

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

不适用

## 6、其他

不适用

## 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	
赛意（上海）信息科技有限公司	上海	上海	软件业	100.00%		设立
武汉荆楚赛意信息科技有限公司	武汉	武汉	软件业	100.00%		设立
广州能量盒子科技有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		设立
山东赛意信息科技有限公司	济南	济南	软件业	100.00%		设立
广东赛意信息科技有限公司	佛山	佛山	软件业	100.00%		设立
广东赛意信息产业投资中心（有限合伙）	广州	广州	商务服务业	80.00%		设立
赛意信息科技有限公司	香港	香港	软件业	100.00%		设立（已于 2019 年 6 月处置 100%股权）
广州翼上云信息技术有限公司	广州	广州	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海景同信息科技股份有限公司	上海	上海	软件业	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳景同信息科技有限公司	深圳	深圳	软件业		51.00%	非同一控制下企业合并
成都景同信息科技有限公司	成都	成都	软件业		51.00%	非同一控制下企业合并
上海景志电子商务有限公司	上海	上海	零售业		51.00%	非同一控制下企业合并

## (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
广东赛意信息产业投资中心（有限合伙）	21.88%	-120,524.35	0.00	21,923,881.73
上海景同信息科技股份有限公司	49.00%	2,692,665.05	0.00	42,393,939.47

## (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
广东赛意信息产业投资中心（有限合伙）	61,108,123.12	39,063,094.66	100,171,217.78				2,406,732.40	22,315,298.00	24,722,030.40			
上海景同信息科技股份有限公司	105,381,267.42	15,087,366.92	120,468,634.34	31,930,183.58	2,020,206.95	33,950,390.53	89,693,720.34	15,741,182.41	105,434,902.75	22,255,493.05	2,156,400.68	24,411,893.73

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
广东赛意信息产业投资中心（有限合伙）		-550,812.62	-550,812.62	-68,436.28				
上海景同信息科技股份有限公司	80,865,608.15	5,495,234.79	5,495,234.79	-11,017,204.83	10,379,986.05	1,061,253.01	1,061,253.01	4,807,319.88

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## (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

不适用

## 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

不适用

## (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

不适用

## 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	
共青城华道创新投资合伙企业(有限合伙)	江西九江市	江西九江市	投资管理、资产管理	49.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,888,132.18	3,823,151.78
非流动资产	132,003.12	25,333.91
资产合计	30,020,135.30	3,848,485.69
流动负债	109,885.90	816,701.77

归属于母公司股东权益	29,910,249.40	3,031,783.92
按持股比例计算的净资产份额	14,729,518.91	
对联营企业权益投资的账面价值	14,729,518.91	
净利润	60,242.68	
综合收益总额	60,242.68	

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 4、重要的共同经营

不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.19%(2018年12月31日：58.35%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	4,857,828.29				4,857,828.29
小 计	4,857,828.29				4,857,828.29

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	2,423,648.84				2,423,648.84
小 计	2,423,648.84				2,423,648.84

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	28,000,000.00	29,058,750.22	29,058,750.22		
应付账款	13,759,763.36	13,759,763.36	13,759,763.36		
其他应付款	24,043,865.19	24,043,865.19	24,043,865.19		
小 计	65,803,628.55	66,862,378.77	66,862,378.77		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	28,000,000.00	29,058,750.22	29,058,750.22		
应付账款	8,978,228.46	8,978,228.46	8,978,228.46		
其他应付款	60,486,706.30	60,486,706.30	60,486,706.30		
小 计	97,464,934.76	98,523,684.98	98,523,684.98		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	38,417,033.00			38,417,033.00
持续以公允价值计量的资产总额	38,417,033.00			38,417,033.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张成康、刘伟超、刘国华、欧阳湘英和曹金乔。

其他说明：

为保证对公司的共同控制权，张成康、刘伟超、刘国华、欧阳湘英和曹金乔签署了《一致行动人协议》，对五人在参与公司重大决策和经营活动方面的一致行动安排进行了确认。根据该协议，确认张成康、刘伟超、刘国华、欧阳湘英和曹金乔为公司的共同实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 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在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
共青城华道创新投资合伙企业(有限合伙)	共青城华道创新投资合伙企业(有限合伙) 为公司的参股公司。

### 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
安徽威奇电工材料有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
佛山市美的报关有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
佛山市顺德区和睿企业管理有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
广东德易捷电器有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业

广东美的制冷设备有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
广东美芝制冷设备有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
广东威奇电工材料有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
广东盈峰材料技术股份有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
广东盈峰文化投资有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
库卡机器人（广东）有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
辽宁东港电磁线有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
美的集团股份有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
美的控股有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
美的小额贷款股份有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
美的置业集团有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
宁波美的联合物资供应有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
宁波盈峰文化艺术发展有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
深圳盈峰传媒有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
芜湖美的厨房电器制造有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
盈峰环境科技集团股份有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
盈峰投资控股集团有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
宇星科技发展（深圳）有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
浙江上风高科专风实业有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
重庆美的小额贷款有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
宁波联城住工科技有限公司	股东佛山市美的投资管理有限公司的关联企业
高济科技（天津）有限公司	股东珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）的关联企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高济科技（天津）有限公司	技术服务	7,986,258.26	
美的集团股份有限公司及其关联方		20,381,944.24	11,220,627.52
其中：			
广东美的制冷设备有限公司	技术服务	11,562,137.76	7,903,974.09
美的置业集团有限公司	技术服务	3,090,927.33	13,283.02

宁波联城住工科技有限公司	技术服务	2,181,298.83	0.00
盈峰环境科技集团股份有限公司	技术服务	1,082,850.36	175,000.00
美的集团股份有限公司	技术服务	788,471.43	388,306.60
库卡机器人（广东）有限公司	技术服务	741,835.00	0.00
盈峰投资控股集团有限公司	技术服务	319,532.41	149,053.23
佛山市美的报关有限公司	技术服务	258,860.00	334,989.76
佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司	技术服务	123,312.00	0.00
广东德易捷电器有限公司	技术服务	112,317.45	0.00
美的控股有限公司	技术服务	47,835.00	9,025.47
广东盈峰材料技术股份有限公司	技术服务	46,250.00	22,328.10
宁波美的联合物资供应有限公司	技术服务	24,650.00	23,254.72
芜湖美的厨房电器制造有限公司	技术服务	1,666.67	0.00
重庆美的小额贷款有限公司	技术服务	0.00	435,336.23
广东美芝制冷设备有限公司	技术服务	0.00	1,347,510.77
浙江上风高科专风实业有限公司	技术服务	0.00	83,415.58
美的小额贷款股份有限公司	技术服务	0.00	115,129.25
广东威奇电工材料有限公司	技术服务	0.00	59,863.33
辽宁东港电磁线有限公司	技术服务	0.00	44,466.67
宇星科技发展（深圳）有限公司	技术服务	0.00	35,377.36
安徽威奇电工材料有限公司	技术服务	0.00	24,147.71
宁波盈峰文化艺术发展有限公司	技术服务	0.00	23,584.91
广东盈峰文化投资有限公司	技术服务	0.00	17,863.74
佛山市顺德区和睿企业管理有限公司	技术服务	0.00	14,150.94
深圳盈峰传媒有限公司	技术服务	0.00	566.04

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

不适用

## (4) 关联担保情况

不适用

## (5) 关联方资金拆借

不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

## (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	2,200,000.00	2,060,000.00

## (8) 其他关联交易

不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	高济科技(天津)有限公司	6,155,854.25	307,792.71	3,657,786.84	182,889.34
	广东美的制冷设备有限公司	5,239,215.20	261,960.76	3,950,610.69	197,530.53
	美的置业集团有限公司	2,762,002.38	138,100.12	851,907.05	42,595.35
	宁波联城住工科技有限公司	1,329,898.83	66,494.94		

	盈峰环境科技集团股份有限公司	466,267.03	23,313.35	178,916.67	8,945.83
	美的集团股份有限公司	437,294.57	21,864.73	34,015.89	1,700.79
	库卡机器人(广东)有限公司	435,199.98	21,760.00	911,995.38	45,599.77
	广东美芝制冷设备有限公司	286,649.51	85,994.85	286,649.51	14,332.48
	佛山市美的报关有限公司	250,810.00	12,540.50	134,850.80	6,742.54
	美的集团财务有限公司	154,330.19	77,165.10	154,330.19	77,165.10
	广东美的厨房电器制造有限公司	122,100.80	36,630.24	122,100.80	36,630.24
	美的小额贷款股份有限公司	89,589.75	21,626.93	89,589.75	4,479.49
	美的控股有限公司	11,480.00	574.00	9,567.00	478.35
	广东德易捷电器有限公司	5,691.16	284.56	441,844.71	22,092.24
	浙江上风高科专风实业有限公司			27,477.09	1,373.85
	宁波美的联合物资供应有限公司			159,050.00	7,952.50
小 计		17,746,383.65	1,076,102.79	11,010,692.37	650,508.40

## (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
预收款项			
	广东威奇电工材料有限公司		5,000.00
	芜湖美的厨房电器制造有限公司	18,333.33	416.67
	重庆美的小额贷款有限公司	87,500.00	25,098.95
	佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司	45,723.30	47,229.00
	宁波美的联合物资供应有限公司	15,950.00	

小 计		167,506.63	77,744.62
-----	--	------------	-----------

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	14.79 元/股，4/16/28 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

[注]：限制性股票第一个解除限售期自授予限制性股票上市日起12个月后的首个交易日起至授予限制性股票上市日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例30.00%；第二个解除限售期自授予限制性股票上市日起24个月后的首个交易日起至授予限制性股票上市日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例30.00%；第三个解除限售期自授予限制性股票上市日起36个月后的首个交易日起至授予限制性股票上市日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例40.00%。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,728,861.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,728,861.60

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

### 5、其他

不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

#### (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

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

不适用

##### (2) 未来适用法

不适用

#### 2、债务重组

不适用

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

不适用

##### (2) 其他资产置换

不适用

#### 5、年金计划

6、 不适用

#### 5、终止经营

不适用

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的盈亏主要来自中国地区内软件实施开发服务，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织结构、管理要求和内部报告制度，因此，本公司没有不同的业务分部和地

区分部，不提供分部报告。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
泛ERP	375,354,424.44	282,454,204.39
智能制造	81,291,170.30	62,706,535.87
软硬件销售	11,471,091.84	10,284,850.68
软件维护服务	13,520,445.63	8,096,042.84
小计	481,637,132.21	363,541,633.79

## (2) 报告分部的财务信息

不适用

## (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

不适用

## (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 不适用

## 9、其他

10、 不适用

## 十七、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	1,007,980.21	0.22%	1,007,980.21	100.00%	0.00	1,007,980.21	0.24%	1,007,980.21	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	456,196,237.16	99.78%	30,720,144.28	6.73%	425,476,092.88	421,078,523.08	99.76%	29,496,918.23	7.01%	391,581,604.85
其中：										
合计	457,204,217.37	100.00%	31,728,124.49	6.94%	425,476,092.88	422,086,503.29	100.00%	30,504,898.44	7.23%	391,581,604.85

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
北京雅昌艺术印刷有限公司	1,007,980.21	1,007,980.21	100.00%	诉讼中，收回的可能性无法预计
合计	1,007,980.21	1,007,980.21	--	--

按组合计提坏账准备： 1,223,226.05

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法	453,244,024.59	30,720,144.28	6.78%
其他方法	2,952,212.57	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	2,952,212.57		
小 计	2,952,212.57		

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）	427,036,392.70
1 至 2 年	22,326,447.66
2 至 3 年	2,421,587.77
3 年以上	1,459,596.46
3 至 4 年	581,596.46
4 至 5 年	878,000.00
合计	453,244,024.59

## （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	
坏账准备	30,504,898.44	1,223,226.05			31,728,124.49
合计	30,504,898.44	1,223,226.05			31,728,124.49

## （3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备（元）
单位1	246,817,395.97	53.98	12,341,848.53
单位2	16,243,010.06	3.55	812,150.50
单位3	11,590,529.49	2.54	768,310.08
单位4	6,661,105.42	1.46	333,055.27
单位5	6,265,294.79	1.37	313,264.74
小计	287,577,335.73	62.90	14,568,629.12

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,148,696.44	23,880,732.89
合计	36,148,696.44	23,880,732.89

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 应收股利

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
押金/保证金/备用金	7,900,475.00	7,080,413.32
代扣代缴款项	2,261,057.54	2,232,251.63
应收暂付款	94,359.34	247,498.57
关联方往来	25,981,941.69	14,408,929.52
合计	36,237,833.57	23,969,093.04

## 2) 坏账准备计提情况

不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	80,898.77
1 至 2 年	3,214.20
2 至 3 年	10,246.37
合计	94,359.34

## 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	
组合名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
余额百分比法组合	7,900,475.00	79,004.75	1.00%	
合计	7,900,475.00	79,004.75	1.00%	

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	28,242,999.23		
小 计	28,242,999.23		

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## 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
单位 1	押金保证金	805,339.72	3 年以上	2.22%	8,053.40
单位 2	押金保证金	388,327.00	[注 1]	1.07%	3,883.27
单位 3	押金保证金	386,238.30	1-2 年	1.07%	3,862.38
单位 4	备用金	222,472.00	1 年内	0.61%	2,224.72
单位 5	押金保证金	200,000.00	1 年内	0.55%	2,000.00
合计	--	2,002,377.02	--	5.52%	20,023.77

## 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

[注1]：1-2年198,750.00元，2-3年32,816.76 元，3年以上156,760.24元。

## 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	233,000,000.00		233,000,000.00	174,100,000.00		174,100,000.00
对联营、合营企业投资	14,729,518.91		14,729,518.91			
合计	247,729,518.91		247,729,518.91	174,100,000.00		174,100,000.00

## (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		
赛意(上海)信息科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	

武汉荆楚赛意 信息科技有限 公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
广州能量盒子 科技有限公司	6,500,000.00								6,500,000.00	
上海景同信息 科技股份有限 公司	132,600,000.00								132,600,000.00	
广东赛意信息 产业投资中心 (有限合伙)	20,000,000.00	58,900,000.00							78,900,000.00	
合计	174,100,000.00	58,900,000.00							233,000,000.00	

## (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											
二、联营企业											
共青城华 道创新投 资合伙企 业(有限 合		14,700,000.00		29,518.91						14,729,518.91	
小计		14,700,000.00		29,518.91						14,729,518.91	
合计		14,700,000.00		29,518.91						14,729,518.91	

## (3) 其他说明

不适用

## 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	393,052,760.70	309,864,581.63	318,195,738.76	236,975,945.64
合计	393,052,760.70	309,864,581.63	318,195,738.76	236,975,945.64

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	29,518.91	
理财产品收益	5,339,506.96	3,111,750.71
合计	5,369,025.87	3,111,750.71

## 6、其他

不适用

## 十八、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
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）	2,419,981.86	
委托他人投资或管理资产的损益	5,558,889.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,496.05	
减：所得税影响额	1,161,821.93	
少数股东权益影响额	271,656.99	
合计	6,589,888.11	--

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	1.39%	0.0554	0.0554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.0252	0.0252

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有法定代表人、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述文件置备于公司证券投资部。

广州赛意信息科技股份有限公司

二〇一九年八月二十九日