



RICHINFO 彩讯

彩讯科技股份有限公司

2019年半年度报告

股票代码：300634 公告编号：2019-057 日期：2019年8月16日

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。

公司负责人白琳、主管会计工作负责人陈学军及会计机构负责人(会计主管人员)蔡浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、 市场竞争风险

国内的软件市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，技术升级及客户信息化需求旺盛，但随着行业内新入企业增加，公司将面临更加激烈的竞争压力。如果公司不能在技术水平、成本控制、市场拓展等方面持续保持自身优势，公司的盈利能力和市场份额将会受到较大影响。

2、 技术研发风险

公司在与客户合作的过程中，坚持市场和技术双轮驱动的研发导向，在大规模系统的基础层到应用层的产品设计、研发、运维方面积累了丰富的实战经验，并形成了一系列核心技术能力。由于此类技术能力普遍具有技术更新快的特点，用户对产品的要求在不断提高，一旦公司对相关技术、产品及市场发展趋势把握不当，在关键技术、新产品研发等方面出现失误，将会导致技术发展方向的错误和新产品开发的

失败，进而导致公司竞争力下降，经营业绩下降。

3、 软件产品质量风险

公司目前主要面向电信、能源、交通、金融、教育及政府部门等领域开展业务，上述领域的软件产品性能对客户的正常业务运营和管理极其重要，因此客户对质量的要求更为严苛。如果公司开发的软件产品存在质量问题，将导致客户的正常业务运营和管理受到影响，对公司的市场形象将造成较大的负面影响，影响客户与公司的合作及合同签订，对公司的经营发展造成不利影响。

4、 劳动力成本上升及人才流失风险

公司主要提供技术开发与运维服务，是一家知识密集型企业，劳动力成本是成本的重要组成部分，如相关领域人员劳动力成本持续提升，将对公司盈利能力产生不利影响。另外，随着公司业务的快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司核心骨干人员流失，都将对公司经营发展造成不利的影响。

5、 应收账款余额较大的风险

本报告期期末，公司应收账款净额为 39,346.75 万元，占期末总资产比例为 24.12%，是公司资产的重要组成部分。如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

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	1
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	19
第五节	重要事项	33
第六节	股份变动及股东情况	39
第七节	优先股相关情况	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节	公司债相关情况	46
第十节	财务报告	47
第十一节	备查文件目录	155

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、彩讯股份	指	彩讯科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
创业板	指	深圳证券交易所创业板
半年度报告	指	彩讯科技股份有限公司 2019 年半年度报告
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深圳百睿	指	深圳市百睿技术有限公司
深圳万融	指	深圳市万融技术有限公司
彩虹信息	指	淮安彩虹信息科技研究中心（有限合伙）
珠江达盛	指	广州珠江达盛房地产有限公司
彩云信息	指	淮安彩云信息科技研究中心（有限合伙）
瑞彩信息	指	淮安瑞彩信息科技研究中心（有限合伙）
阿拉丁置业	指	深圳市阿拉丁置业有限公司
广州百纳	指	广州百纳软件技术有限公司
深圳腾畅	指	深圳腾畅科技有限公司
CMMP	指	中央信息管理平台
产业互联网	指	产业互联网以企业为中心，聚焦企业应用场景，在传统产业价值链上融合互联网技术，寻求新的产业管理与服务模式创新，并实现产业用户体验改善和价值创造
大数据	指	BigData，或称巨量资料，指的是所涉及的数据量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到抽取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资料
云存储	指	是在云计算概念上延伸和发展出来的一个新的概念，是一种新兴的网络存储技术，是指通过集群应用、网络技术或分布式文件系统等功能，将网络中大量各种不同类型的存储设备通过应用软件集合起来协同工作，共同对外提供数据存储和业务访问功能的一个系统
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，软件能力成熟度集成模型的英文缩写
ISO9001	指	International Organization for Standardization，国际标准化组织 ISO9001 质量保证体系

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	彩讯股份	股票代码	300634
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	彩讯科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	彩讯股份		
公司的外文名称（如有）	Richinfo Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	白琳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈学军	胡小云
联系地址	深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 4 楼 01-11 单元	深圳市南山区科技南十二路 18 号长虹科技大厦 4 楼 01-11 单元
电话	0755-86022519	0755-86022519
传真	0755-86111235	0755-86111235
电子信箱	cfo@richinfo.cn	cfo@richinfo.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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）	320,610,896.75	309,074,176.70	3.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,847,512.74	54,412,078.68	2.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,574,002.85	48,722,381.57	-12.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,143,411.31	-129,626,770.21	83.69%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.14	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.14	0.00%
加权平均净资产收益率	4.42%	5.49%	-1.07%
	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）	1,631,117,545.65	1,685,307,135.51	-3.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,260,974,495.45	1,244,326,304.51	1.34%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-37,945.75	
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）	10,438,711.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,148,757.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,398.05	
减：所得税影响额	1,617,733.97	
少数股东权益影响额（税后）	549,881.08	
合计	13,273,509.89	--

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

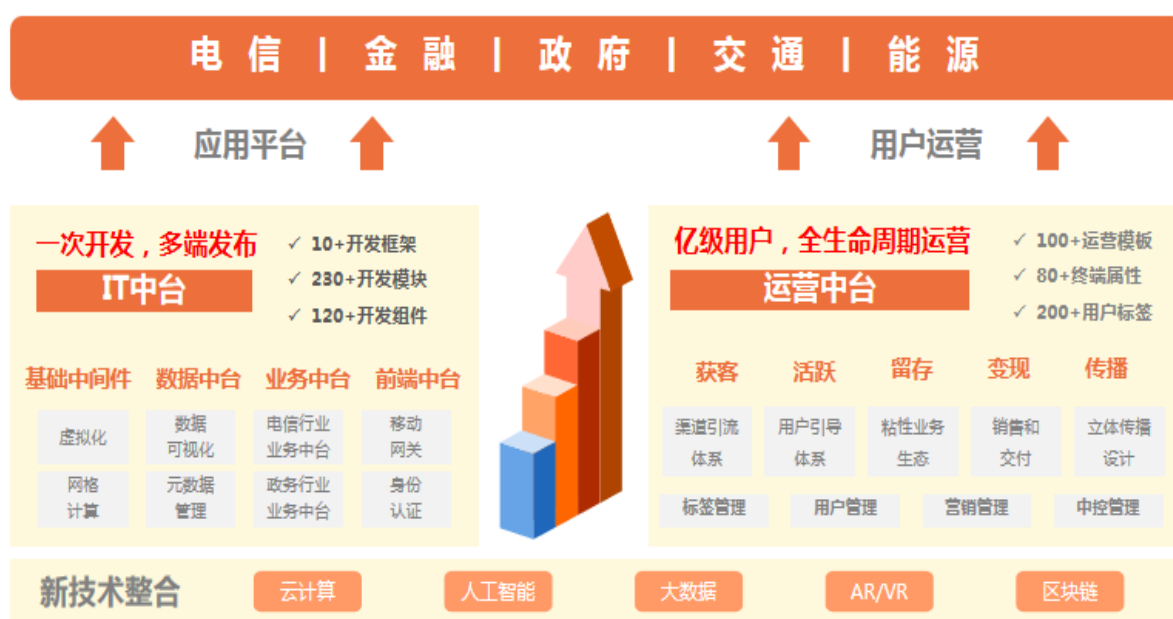
软件与信息技术服务业

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

1、公司主营业务和主要产品简介

公司是一家领先的产业互联网解决方案和技术服务提供商，公司为行业客户提供产业互联网应用平台开发和用户运营服务，助力各行业的数字化转型和产业升级。自设立以来，一直专注于企业信息化企业数字化转型领域，致力于为电信、金融、政府、能源、交通等行业的大中型企业、政府部门等客户提供基于邮件系统、云存储、协同办公、大数据平台及应用、电子渠道建设和运营支撑、数字营销等产品的互联网应用平台的产品开发、系统建设及运营支撑服务，具体包括软件产品开发与销售、技术服务和系统集成等。

公司是国家高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业。通过技术能力平台化、平台能力产品化、产品能力市场化，公司形成了包括企业信息化、大数据、信息安全、数字营销、智能渠道五个核心产品线。同时，公司将多年研发形成的核心产品和服务标准化，构建了高度模块化和组件化的IT中台和运营中台（“双中台体系”），可根据客户需求进行深度定制化开发和运营，形成了“组件式”开发体系和“积木式”组装能力，从而保障行业应用平台开发的多、快、好、省。



2、经营模式

（1）盈利模式

公司主要通过以下模式获取主营业务收入和利润：

①软件开发和销售盈利模式

公司的软件开发分为产品化软件和定制工程化软件。公司向客户销售产品化软件获取收入，相关成本主要为软件开发过程中发生的外购软件成本，光盘、密钥等低值易耗品的采购成本；公司向客户提供定制化工程软件开发，相关成本主要为软件开发、安装调试和测试过程中的相关人工成本和其他费用。针对具体客户，公司基于既有产品和服务在整个市场中参考价的标准，根据具体客户的需求并兼顾公司利润和市场竞争因素进行定价。

②技术服务业务盈利模式

该模式以客户工作量为依据，根据客户对技术人员的需求，公司在一定期间内向客户投入一定数量人员为客户提供服务。公司收入主要由合同中约定的不同级别人员工作量单价、人员数量、工作时间、效果决定。对于数字营销业务，公司通过邮件投递系统和媒介资源，为客户提供精准营销推广服务，其定价除考虑人工成本外，还需考虑通道、媒介、数据采购成本。

③系统集成业务盈利模式

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。公司通过为客户采购软硬件设备、提供软件产品和相应的安装调试；结合操作系统技术、数据库技术、网络通讯技术提供系统集成服务获取利润。

（2）采购模式

公司根据客户需求，提供软件产品开发与销售、技术服务和系统集成服务，营业成本中人工成本占比较大。公司的采购主要包括以下三部分：

①软件产品开发、技术服务及公司自用所采购的外购软件、数据库、中间件、防病毒软件、网络设备、服务器及终端设备等日常消耗，以及公司为提高公司交付能力及交付质量，将部分的非核心工序外包给供应商而进行一定的人力资源外包服务采购。

②数字营销业务的主要采购内容可以分为媒介数据和媒介推广两类。媒介数据主要是指电信运营商的流量包，媒介推广主要指广告媒介推广资源。采购对象主要为包括中国移动在内的流量供应商或其代理商，以及媒介资源提供商或代理商。

③系统集成服务中按照客户需求采购的软硬件设备。项目管理部在得到项目中标通知后，根据项目

实施过程中所需材料向供应商进行询价采购。

（3）开发/生产模式

公司主要从事软件开发、销售及相关技术服务，不进行硬件产品生产。

①软件开发模式

a.产品化软件开发模式

公司的产品化软件严格执行软件产品的质量标准，结合产品的一般流程和普遍要求，并充分考虑客户体验，进行产品开发，将客户需求转化为公司产品。产品化软件一般以光盘、说明书或者密钥的方式交付给客户。

b.定制工程化软件开发模式

公司销售部门和研发部门共同与客户沟通相关需求，形成服务方案。定制工程化软件一般包括软件功能的开发、现场安装调试、旧系统数据迁移、系统培训、用户测试、初验（系统试运行）和终验等环节。软件开发形成的技术成果产权归属由合同约定，一般情况下由客户享有。

②技术服务模式

a.运营支撑业务模式

公司通过组建团队为客户提供技术服务，一般根据业务及技术复杂程度、规模大小并参照市场竞争情况，以实际发生的工时为基础进行定价。

b.数字营销业务模式

主要通过使用大数据存储、采集和分析等关键环节的技术，凭借亿级用户的运营经验，针对潜在用户开展场景化运营，整合运营商流量包、在线广告、信息流、EDM等方式触达，为大中型企业提供行业用户研究分析、品牌宣传、新老客户运营以及技术服务等综合解决方案，并通过自建的计费平台对客户实际流量消耗情况进行监控、计费。根据客户流量的实际消耗情况或营销推广效果按月和客户对账结算。

③系统集成模式

系统集成主要为客户提供软硬件整体解决方案，主要包括项目的实施计划、方案设计、设备采购、安装调试、系统测试、运行、项目验收和后续服务。

（4）销售模式

公司在销售模式上主要采用直销的销售模式。在该模式下，公司直接和客户签订销售合同，将产品销售给客户，完成经济利益、产品所有权和风险的转移。公司客户分布多个行业，包括通信、能源、零售、金融、教育等，主要由公司的销售人员进行市场的拓展。公司的项目主要通过投标、单一来

源谈判等方式完成签约。

3、主要业绩驱动因素

（1）依托“双中台体系”，通过快速产品和技术迭代持续提升产品竞争力

公司多年来持续为客户提供信息化产品和整体解决方案，建立起了全方位的用户体验、规划、设计、服务体系。通过快速迭代持续提升产品体验，不断优化业务流程，以丰富的业务设计及平台演进经验为基础，搭建起IT中台和运营中台（“双中台体系”）以及成熟的产品设计和创新体系。同时，公司持续保持稳定的研发投入，不断强化创新能力，并通过研发成果产品化，保证技术端与产品端不脱节，持续提升产品竞争力。

（2）凭借较强的业务拓展能力不断扩大市场份额

在我国企业信息化建设大力推进的背景下，各行业对信息化建设的需求不断增大，信息化建设已经成为各企业提升自身竞争力不可或缺的重要手段。公司始终坚持“客户优先”的核心价值观，想客户所想，确保所提供的产品和服务不仅能得到客户认可，而且还能帮助客户做出更长远、更优化的规划。另外，公司拥有系统集成一级资质，凭借多年积累，可以把技术沉淀能力和经验快速有效复制到新的项目，能够快速响应新客户需求，确保在竞争激烈的环境中快速抢占新的市场。

（3）通过精细化的项目管理能力保证产品顺利交付

项目管理覆盖项目生命周期（商机—立项—需求—计划—设计—开发—测试—发布—监控—评估等）的各项活动和每个生产资源，各环节严格遵从CMMI标准，有效地保证了项目的有序运作及产品的质量要求。公司项目管理支持大规模快速交付，能有效地降低项目成本和交付时间，从而为公司业务发展持续创造价值。

4、公司所处行业的基本情况 & 行业地位

公司属于软件与信息技术服务业。

（1）行业政策环境的变化

为深入贯彻《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》等国家战略，国家工信部于2017年对外发布了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》，明确指出将研究制定新形势下适应产业发展特点的政策措施，加大对软件和信息技术服务业发展的财政资金支持。2017年底，国务院和工信部又陆续出台了《新一代人工智能发展规划》、《关于进一步扩大和升级信息消费持续释放内需潜力的指导意见》、《云计算发展三年行动计划（2017—2019年）》等文件，引导和支持云计算、大数据、移动互联网、物联网等新兴领域关键软件产品和解决方案的研发，加快培育新业态和新模式。

工业和信息化部下属中国信息通信研究院发布的《5G经济社会影响白皮书》预测，到2020年，当年

我国电信运营商在5G网络设备上的投资将超过2200亿元人民币，到2030年，预计各行业各领域当年在5G设备上的支出超过5200亿元；2030年当年5G带动的直接产出和间接产出将分别达到6.3万亿和10.6万亿元。

（2）行业相关宏观经济形势变化

根据国家工信部公布的数据，2018年，我国软件和信息技术服务业总体保持平稳较快发展，产业规模进一步扩大，盈利能力稳步提升，行业就业形势保持稳定，产业服务化、平台化、融合发展态势更加明显，为制造强国和网络强国建设提供基础支撑、为经济高质量发展提供新动能的作用进一步凸显。

2018年软件和信息技术服务业实现利润总额8079亿元，同比增长9.7%；全国软件和信息技术服务业从业人数643万人，比上年增加25万人，同比增长4.2%。全行业正在形成具有实力的大企业和充满活力的小企业协同发展的良好局面。

（3）信息化投资需求变化情况

近年来，企业信息化建设及企业数字化转型朝着移动化方向不断演进。其主要特点是，通过利用手机等移动终端的信息化软件，建立移动端与电脑端互联互通的软件应用系统，从而摆脱时间和场所局限，随时随地进行业务处理和沟通，推动生产效率提升。2018年国内企业软件投入不断增强，创新能力逐步提升。2018年企业研发投入增长达20.4%，高于其业务收入增速13.3个百分点，研发强度达10.4%。在持续研发投入的推动下，国内计算机软件著作权登记量呈爆发式增长，部分企业国际专利申请量已居于全球前列。据统计，2018年全国著作权登记总量达3457338件，相比2017年的2747652件，同比增长25.83%。大数据、云计算、人工智能等新技术迅速得到应用和扩展，产业活力持续增强。

截至2019年3月，全国软件企业3.88万家，比2018年3月3.81万家增加708家；累计完成软件业务收入63061亿元，同比增长14.2%。据国家统计局数据显示，2018年信息传输、软件和信息技术服务业增加值比上年同期增长30.7%，增速居国民经济各行业之首，占GDP比重达3.6%，已成为经济平稳较快增长的重要推动力量。

（4）对公司当期及未来的影响

随着国家大力推进信息化建设，越来越多的传统行业着手布局信息化，对企业信息化和数字化转型解决方案的需求将会不断增加，行业信息化技术也会愈加成熟。新兴信息技术与传统产业融合加深，为经济发展注入新动能。人工智能、大数据、5G等新一代信息技术在经济社会各领域开展广泛应用和模式创新，支撑制造业、农业、金融、能源、物流等传统产业升级，为传统产业“赋智赋能”，出现越来越多的典型应用案例，比如智慧城市、智慧交通、智慧社区、智慧医疗等建设，帮助解决社会管理和民生问题的同时，创造出新的市场需求。这类新需求使得公司在产业互联网领域面临更多发展机遇。

当然，这些变化也会吸引更多的企业进入该领域，行业竞争将会越来越激烈。同时，客户对信息化服务的质量要求也会越来越高，因而对公司项目交付和管理等能力的要求会更为严苛。

（5）公司已经或计划采取的应对措施

①公司将持续拓展电信行业新业务

公司在电信行业有多年服务经验，依托长期研发形成的高度模块化和组件化的IT中台和运营中台（“双中台体系”），公司形成独树一帜的“应用平台+用户运营”双基因业务能力，竞争优势不断扩大。多年以来，公司紧跟客户战略部署，在数字内容应用、电子渠道、大数据增值服务、政企市场、网络集中化运维、IT支撑系统等领域进行技术预研、产品迭代升级和全面市场布局，成为客户最紧密的支撑合作伙伴。其中，互联网渠道建设是电信行业长期投资重点，市场空间很大，公司在该领域处于市场和技术领先地位。

公司目前已经与中国移动20多个省份及多家专业公司建立了直接合作关系，业务涵盖业务主平台开发、业务运营及运维服务、用户运营及规模收入拓展等；与中国电信、中国联通也在互联网业务运营、收入拓展等展开了合作。当前，通信行业技术升级迭代快、刚性需求场景多，未来可预估运营商在5G、物联网、AI、云计算、大数据、区块链等方面投资将会巨大，单靠2C端的收入难以涵盖建设成本，运营商必须通过2B端的产业融合和产业渗透寻求发展，产业深度融合将是运营商未来增量发展的关键战略。在产业深度融合方面，运营商需要“懂产业+懂平台建设+能规模运营”的合作伙伴。报告期内，公司中标“内蒙古移动2019年积分运营支撑服务项目”，中标基于区块链技术的“中移信息技术有限公司2019年基于区块链的国际漫游协议管理平台的应用研究及产品开发采购”项目，该项目解决全球电信运营商漫游协议、对账结算难题。这些项目证明公司的核心能力和运营商的这一发展战略高度匹配，公司将在这些领域持续探索发展机会。

②公司在运营商体系外的业务拓展也实现重大突破

公司在金融、政府、交通等行业的案例说明，“IT+运营”双中台能力是行业数字化转型的关键抓手。公司的技术优势在各行业数字化转型的增量市场领域（如互联网渠道和大数据应用）得到充分展现。公司服务行业头部客户形成的先进解决方案，为行业内快速复制奠定了基础，将进一步提高新兴行业市场增速。报告期内，入围南航集团信息中心集中化采购项目，又承接了其邮件系统建设和开发项目，进一步巩固了公司与南航的合作。另外，新拓展广州燃气集团、广州粤能、深圳宝安区政府、唯美e购等客户，在协同办公、电商、公共安全等领域建立深度合作，为后续在各行业布局 and 进一步发展奠定了良好基础。

③通过快速拓展行业应用优化公司市场结构

随着产业互联网的兴起，公司敏锐地抓住电信、金融、政府、能源、交通等传统行业互联网转型的机会，根据不同行业客户对产品、新型渠道、营销模式和客户管理方面的互联网化和大数据需求，利用公司在运营商体系内积累的平台、资源以及服务能力，复制到新的行业和客户，为客户提供有

针对性的解决方案，助力各行业大中型企业实现产业互联网转型。为了更好的拓展和服务运营商外的市场，公司配备和引入了一些目标行业的专业化人才,定向拓展相关行业业务。公司的全行业战略和全产品线服务模式，使公司能够形成多元化拓展业务的协同产业链。

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	本期未发生重大变化
固定资产	固定资产余额期末较年初下降 49.21%，主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租，按会计准则要求将该部分楼层对应的固定资产账面价值结转至投资性房地产核算所致。
无形资产	无形资产余额期末较年初下降 49.61%，主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租，按会计准则要求将该部分楼层对应的无形资产账面价值结转至投资性房地产核算所致。
交易性金融资产	交易性金融资产余额期末较年初增长 60114.78%，主要系公司为提高闲置资金利用效率，购买安全性高、流动性好的银行理财产品所致。
应收账款	本期未发生重大变化
其他应收款	其他应收款余额期末较年初增长 46.18%，主要系因业务需要支付的保证金和员工备用金增加所致。
存货	存货余额期末较年初增长 67.50%，主要系截至期末尚未达到验收交付条件的定制化软件产品开发项目投入成本增加所致。

2、主要境外资产情况

√适用□不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
彩讯科技股份有限公司	在香港地区拓展业务	2,005,922.47	香港	自主经营	内控监督；委托外部审计	-4,127.77	0.15%	否

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

1、主要核心竞争力

公司以自主研发的产品为基础，同时整合产业链众多合作伙伴的产品及服务，满足客户整合、集约、协同的管理特征，面向客户服务和价值创造，打造健康、多赢、可持续的商业生态环境。经过多年的经营发展，在市场品牌、客户资源、行业经验、技术水平等方面都具备较强的竞争优势。

（1）市场品牌及客户资源的优势

多年来，公司在电信、金融、政府、能源、交通等行业积累沉淀，拓展行业应用解决方案。核心产品Richmail邮件系统服务于如中国移动、国家电网等众多大型企业，获得“中国500强首选邮件系统”的荣誉。

（2）行业经验优势

公司具备丰富的大中型企业服务经验。多年来，公司为以中国移动为主的电信行业客户持续稳定地提供信息化产品和整体解决方案，积累了丰富的业务设计及平台演进经验，多年研发投入形成了高度模块化和组件化的IT中台和运营中台（“双中台体系”），在业务系统整合方面拥有一定的技术储备和整合能力。公司通过精耕细作，积累行业应用案例，培养了一批既懂IT技术，又深谙业务需求的复合型人才，使公司具备了较强的行业拓展能力，为公司未来快速发展奠定了坚实的基础。

（3）技术与产品优势

公司为中国移动个人用户提供邮箱运营服务，包括产品设计、研发、运营、运维、客服等全方位一站式支撑服务；在业务发展过程中，公司熟悉中国移动、国家电网等超大型企业的系统网关、技术规范、管理制度，同时与中国移动各部门密切合作和对接，全面接入中国移动BOSS、MISC、VGOP、短信及彩信网关等网元，具备平台网元整合实施能力。此外，公司还建立了全方位的用户体验规划、设计、服务体系，以循环迭代持续提升产品体验、优化业务流程，具有成熟的产品设计创新体系。

公司始终坚持以客户为优先，紧紧围绕客户和市场需求，把握行业技术发展趋势，在大规模系统的基础层到应用层的产品设计、研发、运维方面积累了丰富的实战经验，并掌握了云存储、大数据、系统监控、全文检索、统一安全认证、终端适配、商业智能、应用安全等核心技术能力。这些经验和能力通过平台化、产品化可以快速复制到移动互联网领域，可提供亿级用户规模的移动互联网平台规划、建设和运营服务，为公司牢牢抓住国家大力推进“互联网+”战略的历史机遇，实现快速发展，奠定了坚实的基础。

（4）研发优势

作为国家规划布局内重点软件企业及国家火炬计划重点高新技术企业，公司的技术及管理团队具有多年电信、互联网、互动社区、无线应用和宽带增值业务的开发和运营经验。公司产品研发和技术研究坚持市场需求和技术发展双轮驱动，一方面通过定期、不定期与客户的沟通交流，及时、动态地把握客户和终端用户的需求，持续改进产品和服务的用户体验，实现现有的产品的快速迭代，

并适时推出符合市场需求的新产品、新技术；另一方面，注重基础技术的研发和积累，根据对行业技术发展趋势的前瞻性判断，提前进行技术部署，并将掌握的核心技术平台化、框架化、组件化，技术和研发水平行业领先。

（5）服务优势

公司在为客户提供服务过程中，持续跟踪并随时发现客户的潜在需求，利用公司的行业经验，结合国际先进技术和国内企业情况，为客户提供“紧贴用户需求”的服务。

目前，公司已初步建立了覆盖全国主要客户的销售和服务网络，今后还将进一步致力于建成覆盖全国的市场服务网络，针对客户的需求，提供快速、多样的售前咨询、技术支持和售后服务，进一步提高对客户的响应度和服务能力。

（6）管理优势

公司在长期的业务发展过程中，已建立起一支技术精湛、经验丰富、团结合作的先进管理团队。公司的管理层成员对电信及互联网行业有深刻认识和理解，积累了丰富的电信行业项目经验，培养了专业的企业运营能力、产品研发和项目实施能力。经过多年的消化吸收和项目实践，已经摸索并总结制定出一套公司特有的项目管理体系和制度，保障了项目的高效及时交付，促成项目成功并为客户和公司获得实际效益。公司具备较强的项目管理和实施交付能力，支持大规模快速交付，能有效管理项目成本和交付时间。

2、报告期末公司拥有的商标、专利权、软件著作权等情况

（1）商标

截至报告期末，公司及子公司获得注册的商标共79项。其中，本报告期内续展1项、新增1项，明细如下：

序号	商标名称	类别	注册号	有效期限	权利人	状态
1		38	5755025	2010.01.14-2030.01.13	彩讯股份	已注册
2		42	21800431A	2018.01.28-2028.01.27	彩讯股份	已注册

（2）专利权

截至报告期末，公司及子公司拥有的专利权共8项。其中，本报告期内新增2项，明细如下：

序号	专利号	名称	权利人	类型	申请日	授权日
1	ZL201410475755.7	基于邮件特征的索引分片方法	彩讯股份	发明	2014.09.18	2019.05.21

序号	专利号	名称	权利人	类型	申请日	授权日
2	ZL201510401224.8	基于邮件用户行为的发件人信誉生成方法	中移信息技术有限公司；彩讯股份	发明	2015.07.10	2019.05.21

(3) 软件著作权

截至报告期末，公司及子公司获得国家版权局登记的软件著作权共196项，本报告期内新增19项，明细如下：

序号	名称	登记号	著作权人	首次发表日	登记日期
1	彩讯企业统一办公平台系统 V1.0.0	2019SR0114911	彩讯股份	2018.3.16	2019.1.31
2	彩讯 RichMedia 新媒体运营管理系统 V1.0.0	2019SR0114805	彩讯股份	2018.11.15	2019.1.31
3	彩讯智慧政法门户系统 V1.0	2019SR0132922	彩讯股份	未发表	2019.2.12
4	彩讯政法情报分析管理系统 V1.0	2019SR0132882	彩讯股份	未发表	2019.2.12
5	彩讯政法大数据管理平台 V1.0	2019SR0133014	彩讯股份	未发表	2019.2.12
6	彩讯严重精神障碍患者信息管理系统 V1.0	2019SR0133002	彩讯股份	未发表	2019.2.12
7	彩讯涉稳情报信息管理系统 V1.0	2019SR0133009	彩讯股份	未发表	2019.2.12
8	彩讯公共安全群防共治互动平台 V3.0	2019SR0165719	彩讯股份	未发表	2019.2.21
9	彩讯公共安全综治视频应用平台 V1.0	2019SR0166413	彩讯股份	未发表	2019.2.21
10	RichCMS 内容管理系统 V2.0	2019SR0325207	彩讯股份	2018.10.15	2019.4.11
11	彩讯维稳信息管理系统 V1.0.0	2019SR0386722	彩讯股份	未发表	2019.4.24
12	彩讯企业服务智慧办公系统 V1.0	2019SR0420572	彩讯股份	未发表	2019.5.5
13	彩讯智能客服机器人系统 V1.0.0	2019SR0673750	彩讯股份	未发表	2019.7.1
14	百纳 H5 营销页面管理系统 V1.0	2019SR0399553	广州百纳	2018.9.25	2019.4.26
15	百纳外呼呼叫系统 V1.0	2019SR0399577	广州百纳	2018.7.25	2019.4.26
16	百纳问卷调查系统 V1.0	2019SR0399169	广州百纳	2018.8.22	2019.4.26
17	百纳营销用户跟踪系统 V1.0	2019SR0399572	广州百纳	2018.10.23	2019.4.26
18	线上引流软件 V1.0	2019SR0586197	西安绿点	2019.2.27	2019.6.10
19	手机营业厅运营指标监控体系软件 V1.0	2019SR0574351	西安绿点	2019.3.11	2019.6.5

3、报告期内公司经营资质变动情况

报告期内，公司及子公司获得经营资质证书如下：

证书名称	证书编号	有效期至	权利人
《高新技术企业证书》	GR201844201619	2021 年 10 月 16 日	彩讯股份

《增值电信业务经营许可证》	粤 B2-20040066	2024 年 02 月 26 日	彩讯股份
《广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证》（肆级）	粤 GB436 号	2021 年 06 月 23 日	彩讯股份
《计算机信息系统安全专用产品销售许可证》（Richmail 邮件系统软件 V4.0 反垃圾邮件（国际-基本级））	0402190820	2021 年 06 月 29 日	彩讯股份
《高新技术企业证书》	GR201844003250	2021 年 11 月 28 日	广州百纳
《增值电信业务经营许可证》	B2-20192538	2024 年 06 月 26 日	广州百纳
《信息技术服务运行维护标准符合性证书》（叁级）	ITSS-YW-3-610020190077	2022 年 01 月 27 日	西安绿点
《CMMI DEV V1.3 MATURITY LEVEL 3》	-	2022 年 01 月 13 日	西安绿点

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

1、主要经营情况

报告期内，公司管理层紧密围绕董事会年初制定的年度经营计划，认真履职，审慎决策，较好地完成了各项工作，公司经营业绩实现稳健增长。报告期内实现营业收入32,061.09万元，较上年同期增长3.73%，营业成本17,414.48万元，较上年同期增长4.44%，实现归属于上市公司股东的净利润5,584.75万元，较上年同期增长2.64%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润4,257.40万元，较上年同期下降12.62%，公司经营现金流量净额-2,114.34万元，较上年同期的-12,962.68万元大幅度好转。

报告期期末，公司总资产163,111.75万元，较上年年末减少5,418.96万元，下降3.22%，归属于上市公司股东的净资产126,097.45万元，较上年年末增加1,664.82万元，增长1.34%。

报告期内主要业务的经营情况如下：

软件产品开发与销售及技术服务业务收入保持稳定。公司基于IT中台和运营中台（“双中台体系”）的核心能力，积极为行业客户提供产业互联网应用平台开发和用户运营服务，助力各行业客户数字化转型和产业升级。

公司继续保持电信行业业务收入的持续增长，项目质量稳步提升，公司利用多年来积累的大数据采集分析挖掘、门户开发、APP开发、统一搜索、精准营销等能力沉淀，结合公司在用户拓展、用户运营方面的能力，向电信运营商行业客户提供综合解决方案、软件定制开发、用户运营等服务，帮助客户提升对外服务能力以及内部管理水平。电信运营商线上渠道成为电信行业发展重点，公司在该领域处于市场和技术的领先地位，报告期内支撑中国电信“中国电信欢Go客户端精准推送及运营服务支撑项目”，支撑中国联通“联通womail运营支撑服务”、“安徽联通电商手厅”等项目。另外，以消费者体验为核心，充分发挥公司在互联网+中台、新媒体运营、全渠道融合等领域的技术优势，助力“互联网+保健”企业完成全业态、全渠道、全链条的商业数字化平台以及智慧健康生活平台的构建，全力协助企业在新零售与品牌数字化方面的战略转型，报告期内顺利支撑“完美客户与会员管理系统（i-SCRM）项目”。

在交通行业，公司与中国南方航空公司深度合作，在航空值机、营销、航班动态、大数据仓库完成多个示范应用，为航空公司航班调度、内部办公等多项软件提供测试保障。同时，上半年开始实施南航邮件系统的建设和开发项目，助力南航提升内部管理效率，从而切入到了航空行业的数字化升级领域。

在金融行业，公司基于在大数据、物联网、人工智能、区块链、RPA、开放银行等方面的技术积累和

实践，与银行客户在新技术领域开展合作，运用新技术帮助金融企业进行业务模式创新、用户服务创新，提升用户粘性，深挖用户价值；并整合短信，邮件、微信，在线广告，线上活动等各渠道能力，为金融企业提供用户运营、产品营销综合解决方案。报告期内，公司入围兴业银行新技术领域（人工智能RPA、人工智能大数据方向）的战略合作，承接建行广州荔湾支行ETC项目等。

在政府行业，公司与香港政府、广州市政法委、宝安区政府等项目稳步实施中，公司自2016年以来开始布局政法市场，经过三年精耕细作，已从组织、产品及生态三个方面完成智慧政法产品体系建设，在组织上贴近于智慧政法智能化转型需求，打造集系统集成、方案咨询、产品交付于一体的政法专家团队，在产品体系上形成智慧政法信息门户、智慧政法综合应用平台、公共安全视频接入融合平台、综治视频应用平台、维稳信息管理系统、群防共治互动平台等一系列具有政法特点的平台产品，在生态建设上，与全国政法领域相关的软件商和集成商建立深度合作关系，以开放包容的心态助力智慧政法应用场景建设，不断开展新技术、新应用探索，助推智慧政法建设落地。

2、香港CMMP项目进度

2018年2月28日，公司与香港政府政府资讯科技总监办公室签署CMMP项目合同，签署合同金额23,702.50万港币。合同约定，公司将为香港特别行政区政府提供由香港政府资讯科技总监办公室主导的中央信息管理平台（the Centrally Managed Messaging Platform，简写CMMP）的解决方案、集成实施、数据迁移及维护工作，该项目实施周期为10年，包括3年的建设实施期和7年的维护期。

该项目的建设实施周期为3年，预计分作三个阶段，其中第一阶段从2018年4月至2019年11月，当前正处于第一阶段UAT期间。

截至报告期末，第一阶段的系统设计工作已经完成，并通过香港特别行政区政府阶段性验收，收到了第一阶段的第一笔回款1,466.16万元。目前正处于SAT、UAT测试以及文档验收阶段，预计在9月份完成后即可展开第二笔回款工作。第一阶段的系统上线及第一期数据迁移工作预计于10月开始实施。同时，第二阶段目前已经完成系统设计，并处于研发阶段；第三阶段的设计工作包括“未来系统”的设计正在进行，预计于9月份完成。

3、研发情况

公司是国家高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业，具有较强的自主研发和技术创新能力。公司拥有系统集成一级资质，主要产品均拥有自主知识产权和核心技术。截至报告期末，公司及子公司获得注册的知识产权有：商标79项、专利权8项、国家版权局登记的软件著作权196项（其中报告期内新增商标1项、专利2项、新增软件著作权19项）。

公司始终紧跟信息技术发展前沿，技术引领能力一直是公司的核心能力之一。报告期内，公司持续加大研发投入，研发人员在员工总数中占比较高，达到了65.25%，在研项目费用化开发支出5,169.70万元，研发投入占收入比重16.12%，较上年同期增加628.80万元，增长13.85%。上半年公司的研发投入主要集中在“IT中台+运营中台”的双中台的完善。涉及新技术应用研究与开发、技术平台更新升级、

开发平台更新升级、公用事业软件产品、模块及组件研发等工作。同时为了支撑创新业务的发展，公司在云计算、大数据、物联网、人工智能、RPA、区块链等新技术应用、平台、工具方面加大了研发储备，对于创新业务涉及的多个产业互联网应用平台、产品进行了研发。公司也非常重视研发成果的转化及应用，强调市场需求对产品研发的导向作用，从而持续开发出具备行业先进性和市场竞争力的创新产品。

4、团队建设情况

报告期内，公司人才培养机制继续为公司战略、业务发展及企业文化建设服务，在稳健保持团队规模的基础上，多举措打造人才队伍及团队建设。完善和优化360评估体系，对管理干部进行360评估，促进管理团队领导力素质提升，夯实高绩效组织建设，打造创新业务管理团队、高绩效文化，适应公司规模扩张对管理人才的需求。

重点引进技术研发、市场拓展等优质及潜力人才，校招与日常社招结合，建立人才引进的宽路径和多渠道，优化人才结构。针对优秀校招毕业生，进一步完善了雏鹰培养计划，集中管理，部门培养，推出了“1+2导师制”，为公司培养优秀新鲜血液，以适应公司发展对人才的需求。

促进跨部门协同机制，以公司项目管理体系为基础，以产品管理为驱动、以技术管理为依托，形成跨部门协作的项目小组，规范项目化运作方式，提升团队工作效率，加强工作协同。

综上，报告期内各项业务进展顺利，业务上守正出新，深挖存量市场，坚定不移做大做强现有业务，重点拓展新领域市场，加强扫标、打新能力，通过技术创新拓展产品应用领域，进一步打造与强化核心竞争力。另外，通过加强企业文化建设，执行全项目周期管理的精细化管理策略，优化资源配置，加强项目成本管理，提高投入产出效益，稳步推进并实现年度经营目标。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	320,610,896.75	309,074,176.70	3.73%	
营业成本	174,144,766.96	166,733,536.15	4.44%	
销售费用	10,987,564.03	11,096,915.17	-0.99%	
管理费用	30,541,201.15	23,723,736.22	28.74%	
财务费用	1,519,548.09	-1,255,565.60	221.02%	财务费用发生额本期较上期增长 221.02%，主要系本期借款利息支出增加以及定期存款利息

				收入减少所致。
所得税费用	6,898,115.38	7,073,239.62	-2.48%	
研发投入	51,696,984.64	45,409,033.07	13.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-21,143,411.31	-129,626,770.21	83.69%	经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长83.69%，主要系本期销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-245,889,714.03	-193,841,952.61	-26.85%	投资活动产生的现金流量净额本期较上期下降26.85%，主要系本期购买银行理财产品期末未到期的金额较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-41,187,558.17	301,091,745.02	-113.68%	筹资活动产生的现金流量净额本期较上期下降113.68%，主要系上期首发上市募集资金到账，本期公司分配股利及彩讯科技大厦项目建设基建贷款所付利息支出增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-308,293,815.92	-22,376,977.80	-1277.73%	现金及现金等价物净增加额本期较上期下降1277.73%，主要系上期首发上市募集资金到账所致。

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：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						
软件产品开发与销售	40,605,141.39	20,771,968.17	48.84%	-15.39%	-4.81%	-5.69%
技术服务	253,366,249.86	146,326,646.95	42.25%	-2.96%	0.98%	-2.25%
其他业务	26,639,505.50	7,046,151.85	73.55%			

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						
电信	239,527,787.23	118,216,640.96	50.65%	1.01%	11.72%	-4.73%
软件和信息技术服务业	34,992,422.49	25,922,491.31	25.92%	10.72%	-4.68%	11.97%
分产品						
软件产品开发与销售	40,605,141.39	20,771,968.17	48.84%	-15.39%	-4.81%	-5.69%
技术服务	253,366,249.86	146,326,646.95	42.25%	-2.96%	0.98%	-2.25%
其他业务	26,639,505.50	7,046,151.85	73.55%			
分地区						
华东地区	33,953,329.30	21,639,390.57	36.27%	-10.53%	-18.23%	6.00%
华南地区	189,223,139.53	91,482,103.93	51.65%	20.76%	14.80%	2.51%
华北地区	54,577,983.06	28,137,801.25	48.44%	-29.97%	-20.21%	-6.30%

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

单位：元

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
香港政府 CMMP 项目	191,653,643.35	系统集成	执行中		14,526,438.10	14,661,644.64	是	

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	
职工薪酬	74,130,191.03	44.36%	83,125,392.07	49.86%	-10.82%
外购软硬件及服务	80,525,496.00	48.19%	71,491,425.40	42.88%	12.64%
折旧和摊销	404,047.65	0.24%	512,096.24	0.31%	-21.10%
其他费用	12,038,880.43	7.20%	11,604,622.44	6.96%	3.74%
合计	167,098,615.11	100.00%	166,733,536.15	100.00%	

三、非主营业务分析

√适用□不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,698,584.07	11.65%	主要系按权益法核算的长期股权投资收益及银行理财产品投资收益。	按权益法核算的投资收益具备持续性。
公允价值变动损益	813,618.07	1.23%	主要系本期银行理财产品公允价值变动收益。	不具有可持续性。
资产减值	3,311,197.86	5.01%	主要系计提的坏账准备。	坏账计提具有持续性。
营业外收入	6,793,377.32	10.28%	主要系与日常经营活动无关的政府补助。	不具有可持续性。
营业外支出	483,721.12	0.73%	主要系非流动资产处置损失。	不具有可持续性。
其他收益	4,035,668.75	6.11%	主要系与日常经营活动相关的政府补助。	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：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	314,201,428.88	19.26%	367,742,227.57	27.29%	-8.03%	
应收账款	393,467,546.79	24.12%	356,339,519.73	26.44%	-2.32%	
存货	41,637,881.99	2.55%	44,783,436.18	3.32%	-0.77%	
投资性房地产	240,919,598.06	14.77%			14.77%	主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租。
长期股权投资	60,519,912.88	3.71%	46,908,088.44	3.48%	0.23%	主要系 2018 年下半年及本报告期合营联营企业盈利较好所致。
固定资产	241,908,277.23	14.83%	13,270,297.82	0.98%	13.85%	主要系彩讯科技大厦竣工验收结转固定资产所致。
长期借款	85,950,675.56	5.27%	55,690,645.18	4.13%	1.14%	主要系 2018 年下半年彩讯科技大厦建设项目基建贷款增加所致。
其他流动资产	4,490,808.23	0.28%	116,860,889.35	8.67%	-8.39%	主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起将购买的银行理财产品由其他流动资产

						产调整至交易性金融资产核算所致。
无形资产	19,646,484.51	1.20%	39,940,563.24	2.96%	-1.76%	主要系本报告期彩讯科技大厦部分楼层出租，按会计准则要求将该部分楼层对应的无形资产账面价值结转至投资性房地产核算所致。
一年内到期的非流动负债	16,432,116.00	1.01%	7,027,752.00	0.52%	0.49%	主要系一年内到期的彩讯科技大厦建设项目基建贷款增加所致。

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							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	337,377.32	813,618.07			844,000,000.00	642,000,000.00	203,150,995.39
2. 其他权益工具投资	30,580,526.39		-5,713,247.56				24,867,278.83
金融资产小计	30,917,903.71	813,618.07	-5,713,247.56	-	844,000,000.00	642,000,000.00	228,018,274.22
上述合计	30,917,903.71	813,618.07	-5,713,247.56	-	844,000,000.00	642,000,000.00	228,018,274.22
金融负债							

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	报告期末账面价值	受限原因
货币资金	11,822,907.89	保函保证金
无形资产	18,937,660.99	长期借款的抵押物
投资性房地产	18,341,252.33	长期借款的抵押物

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
893,183,293.35	216,989,243.96	311.63%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用√不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用√不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	14,873,500.00	813,618.07		844,000,000.00	642,000,000.00	4,335,138.99	203,150,995.39	自有资金
其他权益工具投资	30,580,526.39		-5,713,247.56				24,867,278.83	自有资金
合计	45,454,026.39	813,618.07	-5,713,247.56	844,000,000.00	642,000,000.00	4,335,138.99	228,018,274.22	--

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	23,918.23
报告期投入募集资金总额	4,305.88
已累计投入募集资金总额	12,696.28

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2018】321”号文批准，公司采用直接定价方式向社会公众发行人民币普通股（A股）4,001.00 万股，发行价每股 7.17 元。截至 2018 年 3 月 20 日，公司已收到募集资金总额 28,687.17 万元，扣除各项发行费用 4,768.94 万元，实际募集资金净额为 23,918.23 万元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2018 年 3 月 20 日出具了信会师报字【2018】第 ZA10698 号验资报告。截至 2019 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金 12,696.28 万元实施募投项目。

(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											
1.企业 IT 运维产品研发项目	否	17,804.46	17,804.46	3,225.59	8,629.21	48.47%	2019 年 11 月 30 日	255.85	472.17	不适用	否
2. 电子商务服务业务支撑平台项目	否	6,113.77	6,113.77	1,080.29	4,067.07	66.52%	2019 年 12 月 31 日	-24.57	111.76	不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,918.23	23,918.23	4,305.88	12,696.28	--	--	231.28	583.93	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	23,918.23	23,918.23	4,305.88	12,696.28	--	--	231.28	583.93	--	--
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	不适用										

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司以募集资金置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的款项计人民币 30,024,841.78 元，该以募集资金置换的预先已投入募投项目的自筹资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具信会师报字[2018]第 ZA15500 号的鉴证报告。
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	截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存放于开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
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	63,400.00	20,200.00	
银行理财产品	募集资金	21,000.00		
合计		84,400.00	20,200.00	

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐适用√不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用√不适用

(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
西安绿点信息科技有限公司	子公司	手机客户端及手机支付产品的开发和应用	20,000,000.00	89,440,539.41	80,057,147.01	25,270,249.28	8,252,195.34	7,187,468.38

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用√不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□适用√不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

国内的软件市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，技术升级及客户信息化需求旺盛，但随着行业内新入企业增加，公司将面临更加激烈的竞争压力。如果公司不能在技术水平、成本控制、市场拓展等方面持续保持自身优势，公司的盈利能力和市场份额将会受到较大影响。

应对措施：

多年来，公司在行业内已经建立了良好的品牌口碑，掌握了行业核心技术并获得了多项资质，拥有实力雄厚的技术研发队伍。公司已经形成以深圳、广州、北京为核心基地，覆盖成都、杭州、沈阳、上海、福建等地，辐射全国的业务和运营网络。经过多年的积累，公司已拥有中国移动、中国电信、国家电网、南方电网、中国平安、兴业银行、南方航空、顺丰速运等众多优质客户，从而确立了公司在行业内的竞争地位。

同时，公司着重加强自身创新与销售渠道建设，深挖市场需求，通过技术创新拓展产品应用领域，进一步打造与强化核心竞争力。通过提高战略规划部署、企业文化建设、资源配置以及运营管理等方面的管理水平，有效保障公司持续健康发展，不断巩固公司在行业内的竞争地位。

2、技术研发风险

公司在与客户合作的过程中，坚持市场和技术双轮驱动的研发导向，在大规模系统的基础层到应用层的产品设计、研发、运维方面积累了丰富的实战经验，并形成了一系列核心技术能力。由于此类技术能力普遍具有技术更新快的特点，用户对产品的要求在不断提高，一旦公司对相关技术、产品及市场发展趋势把握不当，在关键技术、新产品研发等方面出现失误，将会导致技术发展方向的错误和新产品开发的失败，进而导致公司竞争力下降，经营业绩下降。

应对措施：

一方面，公司通过及时、动态地把握客户和终端用户的需求，持续改进产品和服务的用户体验，实现现有产品的快速迭代，并适时推出符合市场需求的新产品、新技术。另一方面，公司重视基础技术的研发和积累，持续保持稳定的研发投入，根据对行业技术发展趋势的前瞻性判断，提前进行技术部署，将掌握的核心技术平台化、框架化、组件化，通过研发成果产品化，保证技术端与产品端不脱节，持续提升产品竞争力。

3、软件产品质量风险

公司目前主要面向电信、能源、交通、金融、教育及政府部门等领域开展业务，上述领域的软件产品性能对客户的正常业务运营和管理极其重要，因此客户对质量的要求更为严苛。如果公司开发的软件产品存在质量问题，将导致客户的正常业务运营和管理受到影响，对公司的市场形象将造成较大的负面影响，影响客户与公司的合作及合同签订，对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施：

公司通过了ISO9001、CMMI等认证，已经建立了一套严格的质量控制体系，对提供的解决方案也进行了反复的论证和测试，有效降低了产品的质量风险。针对客户的需求，提供及时、多样的技术咨询、技术服务，有效降低事故发生的可能性。同时，公司非常重视项目管理工作，执行全项目周期管理的精细化管理策略，从提高项目质量、提高客户满意度等方面不断加强项目管控。

4、劳动力成本上升及人才流失风险

公司主要提供技术开发与运维服务，是一家知识密集型企业，劳动力成本是成本的重要组成部分，如相关领域人员劳动力成本持续提升，将对公司盈利能力产生不利影响。另外，随着公司业务的快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司核心骨干人员流失，都将对公司经营发展造成不利的影响。

应对措施：

公司作为一个知识密集型企业，技术研发创新工作不可避免地依靠专业人才，特别是核心技术人员。随着公司生产规模、人员规模为进一步扩张，对优秀专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。公司注重高级专业人才的引进，同时加强公司内部的人才培养力度，针对核心骨干人才建立了长效培训机制，从外部招聘和内部培养双重渠道来保证公司发展的用人需求，同时完善公司薪酬和考核激励体系，吸引并留住优秀人才。另外，通过加强企业文化建设，优化资源配置，加强项目成本管理，提高投入产出效益。

目前公司已通过CMMI认证，建立了科学的技术研发管理体系，显著降低了个别技术人员流失带来的风险。

5、应收账款余额较大的风险

本报告期末，公司应收账款净额为39,346.75万元，占期末总资产比例为24.12%，是公司资产的重要组成部分。如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

原因说明和应对措施：

报告期末公司应收账款余额较大的原因系：公司主要客户为电信运营商、电力企业等国有大中型企业以及政府部门、事业单位等，上述客户均执行严格的预算管理制度。受客户资金预算安排以及付款审批程序的影响，公司在上半年度收款情况普遍较差于下半年度。

公司1年以内的应收账款余额在公司应收账款余额中的占比较高，为90.25%，是公司应收账款的重要组成部分，账龄结构较为合理；公司应收账款的主要客户资本实力强、信誉度高，历史上应收账款回款质量良好。公司本着谨慎性原则对应收账款计提了坏账准备。公司会进一步加强货款催收工作，尽可能减少货款逾期的情形。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	70.42%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2019-029)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	80.67%	2019 年 07 月 09 日	2019 年 07 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn):《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-039)

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李黎军、卢树彬	股份锁定和减持承诺	1、主动向公司申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况。2、自公司首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的	2018 年 03 月 23 日	12 个月	履行完毕

			公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、对于本次发行前直接或间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于直接或间接持有的公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行前直接或间接持有的公司股份。如未履行上述承诺出售股票，将该部分出售股票所取得的收益，上缴公司所有。4、约束措施：如本人违反上述承诺，违规操作收益将归公司所有。如本人未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规操作收益金额相等的部分。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
汉华易美(天津)图像技术有限公司起诉彩讯科技股份有限公司侵害作品信息网络传播权纠纷案	4	否	已立案 (双方已达成和解,正在申请撤诉)				
胡云松申请仲裁与彩讯科技股份有限公司支付工资、补缴社会保险争议案	9.48	否	已结案	判决彩讯科技股份有限公司向胡云松共计支付94828.83元,并补缴争议期间社保	已执行,并达成和解协议,彩讯科技股份有限公司向胡元松支付73811.72元		
深圳腾畅科技有限公司申请仲裁与成都沃信达科技有限公司、唐敏、刘敏之间合同纠纷案	418.33	否	审理中 (已申请财产保全,于7月25日开庭审理)				
傅磊申请仲裁与西安绿点信息科技有限公司劳动争议案	6.37	否	审理中				

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不良诚信状况。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

不适用

上市公司及其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

公司本报告期未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）半年度精准扶贫概要

不适用。

（3）精准扶贫成效

（4）后续精准扶贫计划

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

2019年6月，全资子公司广州百纳软件技术有限公司收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，详见2019年6月11日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2019-032）；

2019年6月，全资子公司广州百纳软件技术有限公司完成对其经营范围的工商变更，详见2019年6月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-034）。

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	360,000,000	90.00%				-160,875,000	-160,875,000	199,125,000	49.78%
1、其他内资持股	360,000,000	90.00%				-160,875,000	-160,875,000	199,125,000	49.78%
其中：境内法人持股	297,900,000	74.47%						167,400,000	41.85%
境内自然人持股	62,100,000	15.52%						31,725,000	7.93%
二、无限售条件股份	40,010,000	10.00%				160,875,000	160,875,000	200,885,000	50.22%
1、人民币普通股	40,010,000	10.00%				160,875,000	160,875,000	200,885,000	50.22%
三、股份总数	400,010,000	100.00%						400,010,000	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

2019年3月21日，公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网上披露了《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-007），本次申请解除股份限售的股东为广州珠江达盛房地产有限公司、淮安彩虹信息科技研究中心（有限合伙）、淮安彩云信息科技研究中心（有限合伙）、淮安瑞彩信息科技研究中心（有限合伙）、卢树彬、李黎军、车荣全共7名股东，解除限售股数量为17,100万股，占公司股本总数的42.7489%，上述解除限售股份的上市流通日期为2019年3月26日（星期二）。

股份变动的批准情况

□适用√不适用

股份变动的过户情况

□适用√不适用

股份回购的实施进展情况

□适用√不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨良志	21,600,000			21,600,000	首发前限售	2021 年 3 月 23 日
卢树彬	13,500,000	13,500,000				
车荣全	13,500,000	13,500,000	10,125,000	10,125,000	高管锁定	执行董监高限售相关规定
李黎军	13,500,000	13,500,000				
深圳市万融技术有限公司	67,500,000			67,500,000	首发前限售	2021 年 3 月 23 日
广州珠江达盛房地产有限公司	40,500,000	40,500,000				
深圳市阿拉丁置业有限公司	10,800,000			10,800,000	首发前限售	2021 年 3 月 23 日
淮安瑞彩信息科技研究中心（有限合伙）	18,583,845	18,583,845				
淮安彩云信息科技研究中心（有限合伙）	25,257,225	25,257,225				
淮安彩虹信息科技研究中心（有限合伙）	46,158,930	46,158,930				
深圳市百睿技术有限公司	89,100,000			89,100,000	首发前限售	2021 年 3 月 23 日
合计	360,000,000	171,000,000	10,125,000	199,125,000	--	--

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	17,564	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）						
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
深圳市百睿技术有限公司	境内非国有法人	22.27%	89,100,000		89,100,000		质押	13,000,000
深圳市万融技术有限公司	境内非国有法人	16.87%	67,500,000		67,500,000			
淮安彩虹信息科技研究中心(有限合伙)	境内非国有法人	11.54%	46,158,930			46,158,930		
广州珠江达盛房地产有限公司	境内非国有法人	10.12%	40,500,000			40,500,000	质押	37,000,000
淮安彩云信息科技研究中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.31%	25,257,225			25,257,225		
杨良志	境内自然人	5.40%	21,600,000		21,600,000			
淮安瑞彩信息科技研究中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.65%	18,583,845			18,583,845		
车荣全	境内自然人	3.37%	13,500,000		10,125,000	3,375,000	质押	3,244,000
卢树彬	境内自然人	3.21%	12,822,700	-677,300		12,822,700		
李黎军	境内自然人	3.15%	12,599,233	-900,767		12,599,233	质押	5,740,000
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东杨良志持有公司股东深圳万融 95%的股权；为公司股东彩虹信息的普通合伙人，持有 2.8530%的权益比例；为公司股东彩云信息的有限合伙人，持有 15.08%的权益比例。 2、深圳万融的控股股东及实际控制人杨良志与深圳百睿的控股股东及实际控制人曾之俊为一致行动关系。 3、公司股东车荣全为公司股东彩虹信息的有限合伙人，持有 7.91%的权益比例；为公司股东彩云信息的有限合伙人，持有 4.93%的权益比例；为公司股东瑞彩信息的有限合伙人，持有 71.30%的权益比例。							

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
淮安彩虹信息科技研究中心（有限合伙）	46,158,930	人民币普通股	46,158,930
广州珠江达盛房地产有限公司	40,500,000	人民币普通股	40,500,000
淮安彩云信息科技研究中心（有限合伙）	25,257,225	人民币普通股	25,257,225
淮安瑞彩信息科技研究中心（有限合伙）	18,583,845	人民币普通股	18,583,845
卢树彬	12,822,700	人民币普通股	12,822,700
李黎军	12,599,233	人民币普通股	12,599,233
车荣全	3,375,000	人民币普通股	3,375,000
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	2,022,400	人民币普通股	2,022,400
中信银行股份有限公司—建信中证 500 指数增强型证券投资基金	443,600	人民币普通股	443,600
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	413,293	人民币普通股	413,293
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是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前 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，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

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

☐是 ☒否

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

四、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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2018年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2018年年报。

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：彩讯科技股份有限公司

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	314,201,428.88	624,755,771.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	203,150,995.39	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		337,377.32
衍生金融资产		
应收票据		1,120,000.00
应收账款	393,467,546.79	354,595,491.73
应收款项融资		
预付款项	13,301,183.41	7,060,988.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,662,365.57	10,030,080.66
其中：应收利息		46,420.76
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	41,637,881.99	24,858,779.55
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	4,490,808.23	4,512,930.62
流动资产合计	984,912,210.26	1,027,271,420.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		30,580,526.39
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,519,912.88	57,156,467.80
其他权益工具投资	24,867,278.83	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	240,919,598.06	
固定资产	241,908,277.23	476,273,065.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,646,484.51	38,990,394.23
开发支出		
商誉	49,200,092.94	49,200,092.94
长期待摊费用	865,942.02	929,629.66
递延所得税资产	3,456,270.11	4,905,538.21
其他非流动资产	4,821,478.81	
非流动资产合计	646,205,335.39	658,035,715.14
资产总计	1,631,117,545.65	1,685,307,135.51
流动负债：		
短期借款		
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	125,434,002.43	176,754,403.35
预收款项	26,706,765.85	27,074,181.97
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	31,883,908.97	48,970,361.65
应交税费	20,525,697.94	22,176,543.42
其他应付款	16,542,825.58	10,193,149.46
其中：应付利息	156,672.82	183,133.53
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	16,432,116.00	14,627,934.00
其他流动负债		
流动负债合计	237,525,316.77	299,796,573.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	85,950,675.56	94,166,733.56
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	1,000,000.00	4,640,000.00
递延所得税负债		33,737.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,950,675.56	98,840,471.29
负债合计	324,475,992.33	398,637,045.14
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	469,398,640.37	469,398,640.37
减：库存股		
其他综合收益	-6,159,995.56	-448,823.76
专项储备		
盈余公积	34,354,266.96	34,503,001.96
一般风险准备		
未分配利润	363,371,583.68	340,863,485.94
归属于母公司所有者权益合计	1,260,974,495.45	1,244,326,304.51
少数股东权益	45,667,057.87	42,343,785.86
所有者权益合计	1,306,641,553.32	1,286,670,090.37
负债和所有者权益总计	1,631,117,545.65	1,685,307,135.51

法定代表人：白琳

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：蔡浩

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	280,058,672.92	535,154,821.57
交易性金融资产	140,842,993.16	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		337,377.32
衍生金融资产		
应收票据		1,120,000.00
应收账款	367,196,797.04	313,048,841.89

应收款项融资		
预付款项	6,153,494.68	1,935,819.04
其他应收款	13,131,285.78	16,930,839.64
其中：应收利息		46,420.76
应收股利		
存货	29,573,661.66	14,454,537.27
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	3,942,998.47	3,809,414.46
流动资产合计	840,899,903.71	886,791,651.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		30,580,526.39
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,963,750.51	152,591,662.43
其他权益工具投资	24,867,278.83	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	240,919,598.06	
固定资产	241,118,902.92	475,247,009.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,646,484.51	38,990,394.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	865,942.02	929,629.66
递延所得税资产	4,404,609.84	5,789,662.24
其他非流动资产	4,817,678.81	
非流动资产合计	692,604,245.50	704,128,883.95
资产总计	1,533,504,149.21	1,590,920,535.14

流动负债：		
短期借款		
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	120,509,017.30	164,749,253.89
预收款项	16,139,754.41	20,908,237.66
合同负债		
应付职工薪酬	28,306,292.52	45,360,125.38
应交税费	18,020,716.98	18,945,756.91
其他应付款	16,395,287.00	10,409,260.62
其中：应付利息	156,672.82	183,133.53
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,432,116.00	14,627,934.00
其他流动负债		
流动负债合计	215,803,184.21	275,000,568.46
非流动负债：		
长期借款	85,950,675.56	94,166,733.56
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	700,000.00	3,540,000.00
递延所得税负债		33,737.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,650,675.56	97,740,471.29
负债合计	302,453,859.77	372,741,039.75
所有者权益：		

股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	469,398,640.37	469,398,640.37
减：库存股		
其他综合收益	-5,713,247.56	
专项储备		
盈余公积	34,354,266.96	34,503,001.96
未分配利润	333,000,629.67	314,267,853.06
所有者权益合计	1,231,050,289.44	1,218,179,495.39
负债和所有者权益总计	1,533,504,149.21	1,590,920,535.14

法定代表人：白琳

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：蔡浩

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	320,610,896.75	309,074,176.70
其中：营业收入	320,610,896.75	309,074,176.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	270,088,325.85	247,059,974.89
其中：营业成本	174,144,766.96	166,733,536.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,198,260.98	1,352,319.88
销售费用	10,987,564.03	11,096,915.17
管理费用	30,541,201.15	23,723,736.22

研发费用	51,696,984.64	45,409,033.07
财务费用	1,519,548.09	-1,255,565.60
其中：利息费用	2,918,145.39	1,291,718.11
利息收入	1,512,118.03	2,884,756.52
加：其他收益	4,035,668.75	3,856,106.24
投资收益（损失以“－”号填列）	7,698,584.07	4,221,004.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,363,445.08	4,178,013.60
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）	813,618.07	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-3,311,197.86	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-9,241,019.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）		33,893.29
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,759,243.93	60,884,186.92
加：营业外收入	6,793,377.32	2,890,000.00
减：营业外支出	483,721.12	824.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	66,068,900.13	63,773,361.93
减：所得税费用	6,898,115.38	7,073,239.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,170,784.75	56,700,122.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	59,170,784.75	56,700,122.31
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	55,847,512.74	54,412,078.68
2.少数股东损益	3,323,272.01	2,288,043.63
六、其他综合收益的税后净额	-5,711,171.80	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,711,171.80	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,713,247.56	
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	-5,713,247.56	
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	2,075.76	
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	2,075.76	
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	53,459,612.95	56,700,122.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,136,340.94	54,412,078.68

归属于少数股东的综合收益总额	3,323,272.01	2,288,043.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.14
（二）稀释每股收益	0.14	0.14

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

法定代表人：白琳

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：蔡浩

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	251,556,825.95	226,311,027.46
减：营业成本	119,790,985.91	103,001,700.59
税金及附加	884,851.64	1,063,554.25
销售费用	9,251,865.45	9,556,525.00
管理费用	27,487,584.55	19,813,389.29
研发费用	47,976,649.99	41,167,593.90
财务费用	1,671,805.37	-979,684.97
其中：利息费用	2,921,221.46	2,820.09
利息收入	1,345,907.63	2,283,626.92
加：其他收益	3,041,844.68	3,352,106.24
投资收益（损失以“－”号填列）	7,332,812.89	4,207,164.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,363,445.08	4,178,013.60
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）	505,615.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,862,976.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,094,004.23

资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,893.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,510,380.35	52,187,108.98
加：营业外收入	6,793,377.32	2,440,000.00
减：营业外支出	445,767.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,857,990.67	54,627,108.98
减：所得税费用	5,785,799.06	5,462,710.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,072,191.61	49,164,398.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,072,191.61	49,164,398.08
（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	-5,713,247.56	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,713,247.56	
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	-5,713,247.56	
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	46,358,944.05	49,164,398.08
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：白琳

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：蔡浩

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	288,045,783.78	196,174,281.01
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		
收到其他与经营活动有关的现金	41,960,143.79	8,880,360.59
经营活动现金流入小计	330,005,927.57	205,054,641.60
购买商品、接受劳务支付的现金	115,592,782.22	117,331,977.19
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	161,939,369.59	154,211,555.44
支付的各项税费	23,491,588.74	27,367,816.25
支付其他与经营活动有关的现金	50,125,598.33	35,770,062.93
经营活动现金流出小计	351,149,338.88	334,681,411.81
经营活动产生的现金流量净额	-21,143,411.31	-129,626,770.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	642,000,000.00	23,050,000.00
取得投资收益收到的现金	4,956,202.00	42,991.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	337,377.32	
投资活动现金流入小计	647,293,579.32	23,147,291.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,183,293.35	80,989,243.96
投资支付的现金	844,000,000.00	136,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	893,183,293.35	216,989,243.96
投资活动产生的现金流量净额	-245,889,714.03	-193,841,952.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		255,071,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,625,566.18
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		315,697,266.18
偿还债务支付的现金	6,411,876.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,775,682.17	1,199,886.90
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		13,405,634.26
筹资活动现金流出小计	41,187,558.17	14,605,521.16
筹资活动产生的现金流量净额	-41,187,558.17	301,091,745.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,132.41	
五、现金及现金等价物净增加额	-308,293,815.92	-22,376,977.80
加：期初现金及现金等价物余额	610,672,336.91	377,009,245.07
六、期末现金及现金等价物余额	302,378,520.99	354,632,267.27

法定代表人：白琳

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：蔡浩

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	191,088,942.24	129,287,671.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,784,461.04	7,114,757.95
经营活动现金流入小计	237,873,403.28	136,402,429.86
购买商品、接受劳务支付的现金	57,756,580.58	60,750,751.39
支付给职工以及为职工支付的现金	145,284,709.46	131,925,468.19
支付的各项税费	19,329,415.79	22,095,598.81
支付其他与经营活动有关的现金	42,931,994.71	32,066,673.41
经营活动现金流出小计	265,302,700.54	246,838,491.80
经营活动产生的现金流量净额	-27,429,297.26	-110,436,061.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	585,000,000.00	20,000,000.00

取得投资收益收到的现金	4,590,430.82	29,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	337,377.32	
投资活动现金流入小计	589,927,808.14	20,083,450.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,137,931.49	80,896,537.59
投资支付的现金	725,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,643.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	774,146,574.49	180,896,537.59
投资活动产生的现金流量净额	-184,218,766.35	-160,813,086.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		255,071,700.00
取得借款收到的现金		60,625,566.18
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		315,697,266.18
偿还债务支付的现金	6,411,876.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,775,682.17	1,199,886.90
支付其他与筹资活动有关的现金		13,405,634.26
筹资活动现金流出小计	41,187,558.17	14,605,521.16
筹资活动产生的现金流量净额	-41,187,558.17	301,091,745.02
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	-252,835,621.78	29,842,596.17
加：期初现金及现金等价物余额	521,071,386.81	296,009,809.74
六、期末现金及现金等价物余额	268,235,765.03	325,852,405.91

法定代表人：白琳

主管会计工作负责人：陈学军

会计机构负责人：蔡浩

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	400,010,000.00				469,398,640.37		-448,823.76		34,503,001.96		340,863,485.94		1,244,326,304.51	42,343,785.86	1,286,670,090.37
加：会计政策变更									-148,735.00		-1,338,615.00		-1,487,350.00		-1,487,350.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,010,000.00				469,398,640.37		-448,823.76		34,354,266.96		339,524,870.94		1,242,838,954.51	42,343,785.86	1,285,182,740.37
三、本期增减变动金额（减少以							-5,711,171.80				23,846,712.74		18,135,540.94	3,323,272.01	21,458,812.95

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额										55,847,512.74		55,847,512.74	3,323,272.01	59,170,784.75	
(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										-32,000,800.00		-32,000,800.00		-32,000,800.00	
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										-32,000,800.00		-32,000,800.00		-32,000,800.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增															

资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他						-							-5,711,171.80		-5,711,171.80
						5,711,171.80									
四、本期期末余额	400,010,000.00				469,398,640.37	-		34,354,266.96		363,371,583.68		1,260,974,495.45	45,667,057.87	1,306,641,553.32	
						6,159,995.56									

上期金额

单位：元

项目	2018 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	360,000,000.00				267,529,772.93				19,714,187.73		197,103,663.86		844,347,624.52	31,120,807.53	875,468,432.05

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	360,000,000.00				267,529,772.93				19,714,187.73		197,103,663.86		844,347,624.52	31,120,807.53	875,468,432.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				199,172,301.78						54,412,078.68		293,594,380.46	2,288,043.63	295,882,424.09
（一）综合收益总额											54,412,078.68		54,412,078.68	2,288,043.63	56,700,122.31
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				199,172,301.78								239,182,301.78		239,182,301.78
1．所有者投入的普通股	40,010,000.00				199,172,301.78								239,182,301.78		239,182,301.78
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险															

准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	400,010,000.00				466,702,074.71				19,714,187.73		251,515,742.54		1,137,942,004.98	33,408,851.16	1,171,350,856.14

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											
	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	400,010,000.00				469,398,640.37				34,503,001.96	314,267,853.06		1,218,179,495.39
加：会计政策变更									-148,735.00	-1,338,615.00		-1,487,350.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,010,000.00				469,398,640.37				34,354,266.96	312,929,238.06		1,216,692,145.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,713,247.56			20,071,391.61		14,358,144.05
（一）综合收益总额										52,072,191.61		52,072,191.61
（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										-32,000,800.00		-32,000,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-32,000,800.00		-32,000,800.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他								-				
							5,713,247.56					-5,713,247.56

四、本期期末余额	400,010,000.00				469,398,640.37		- 5,713,247.56		34,354,266.96	333,000,629.67		1,231,050,289.44
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-------------------	--	---------------	----------------	--	------------------

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	360,000,000.00				267,529,772.93				19,714,187.73	181,168,524.97		828,412,485.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				267,529,772.93				19,714,187.73	181,168,524.97		828,412,485.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				199,172,301.78					49,164,398.08		288,346,699.86
（一）综合收益总额										49,164,398.08		49,164,398.08
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				199,172,301.78							239,182,301.78
1．所有者投入的普通股	40,010,000.00				199,172,301.78							239,182,301.78
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所												

所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	400,010,000.00				466,702,074.71				19,714,187.73	230,332,923.05		1,116,759,185.49
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

三、公司基本情况

彩讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2016年6月由杨良志、李黎军、卢树彬、车荣全、深圳市百睿技术有限公司、深圳市万融技术有限公司、淮安彩虹信息科技研究中心（有限合伙）、广州珠江达盛房地产有限公司、淮安彩云信息科技研究中心（有限合伙）、淮安瑞彩信息科技研究中心（有限合伙）、深圳市阿拉丁置业有限公司作为发起人在深圳市彩讯科技有限公司基础上改组设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号（统一社会信用代码）：914403007576325798。2018年3月在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数40,001.00万股，注册资本为人民币40,001.00万元，注册地：深圳市南山区科技南十二路18号长虹科技大厦4楼01-11单元，总部地址：深圳市南山区科技南十二路18号长虹科技大厦4楼01-11单元。本公司主要经营范围为：计算机软、硬件通信设备的技术开发、计算机系统集成及相关技术服务、信息技术咨询；软件销售（以上均不含限制项目）；信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务）；经营第二类增值电信业务中的国内呼叫中心业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；从事广告业务；自有物业租赁；物业管理；计算机软件及技术服务外包。电信业务经营：售电业务（电力销售服务、电力购售电贸易、新能源贸易、电力电商、电力客户专业服务）；配电网投资与运营；电力项目投资；电力工程设计安装；节能技术服务；承装（修、试、维护）电力设施；电力数据处理和分析服务；能源管理及技术咨询服务；新能源技术开发与技术服务、充电设备销售、建设运营；建筑智能化工程设计与施工；停车场服务。

本公司的实际控制人为杨良志、曾之俊。

本财务报告业经公司董事会于2019年8月15日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京百纳科创信息技术有限公司
深圳市彩讯软件技术有限公司
广州百宇乐软件有限公司
广州百纳软件技术有限公司
广州安歌软件有限公司
深圳腾畅科技有限公司
广州景致无线信息科技有限公司
流米科技（深圳）有限公司

西安绿点信息科技有限公司

彩讯科技股份有限公司（香港）

深圳市彩讯易科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素后，认为公司自报告期末起至少12个月内可持续经营。

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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、11应收款项坏账准备、附注五、15固定资产、附注五、23收入。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

②处置子公司或业务

A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利

润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

B.分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用

交易发生当期平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应

收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据以及前瞻性信息。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收款项坏账准备

（1）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信

息，包括前瞻性信息等，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	30.00%
3—4 年	50.00%
4—5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10金融工具（6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、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

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

日常核算存货取得时按实际成本计价。

发出时按以下方式确认：

- ①采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；
- ②非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估

计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子及办公设备	年限平均法	2-5	5.00%	19.00%-47.50%
固定资产装修	年限平均法	5		20.00%

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、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无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30	预计可使用年限
财务软件	5	预计可使用年限
管理软件	5	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装修费，该费用在办公室租赁期内平均摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，

在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司无设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权

益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23、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) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入确认的一般原则：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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；
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 具体原则：

公司收入在交易结果能够可靠估计时，按以下原则确认：

①软件产品开发与销售：

软件产品包括定制产品化软件和定制工程化软件。定制产品化软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制工程化软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

A、定制产品化软件

公司在软件产品使用权的主要风险和报酬转移给买方，不再对该软件产品使用权实施继续管理和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

a.如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认为销售收入；

b.如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时确认为销售收入。

B、定制工程化软件

合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，在确认收入时，先扣除质保金部分，然后按如下方法确认收入；质保期届满后，再将该质保金确认收入。

a.取得初验报告开始确认收入。

定制工程化软件一般包括软件功能的开发、现场安装调试、旧系统数据迁移、系统培训、用户测试、初验（系统试运行）和终验等环节，其中初验和终验是客户对系统运行情况作出的评价（用户也可直接终验），也是公司与客户结算的主要依据和环节。在初验阶段完成时，围绕项目的大部分工作均已完成，之后只是在运行期间可能进行部分系统功能的修改，所涉工作内容很少、工作量也不大。因此，公司在取得初验报告后开始确认收入。

b.初验确认收入的比例。

由于公司定制工程化软件主要依靠项目实施人员及自有软件技术的整合来进行开发，因此，公司以投入工时为计算基础，以完工进度作为确认收入的依据。根据历年已完工典型合同统计，初验时项目投入工时约为80%左右，因此，公司按照以下标准孰低的原则确定初验收入的确认比例：

I、初验时合同约定的付款比例等于或高于80%，则以80%确认收入；

II、初验时合同约定的付款比例低于80%，则以合同约定的比例确认收入。

公司每年年末会根据当年完工合同情况，对初验完工进度进行复核。

c.终验时的收入确认：

取得客户终验报告确认时，公司扣除终验前已确认的比例后，将其余部分确认收入，如合同中明确约定合同总金额中包含质保金的，先扣除质保金部分，再按前述办法确认收入。

②技术服务收入：

技术服务包括公司向客户提供的与IT运维管理相关的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护、运营管理等服务内容。服务合同期限过后，合同自动终止。

A.公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量

时，确认收入。

B.合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

具体确认公式为：

服务期限收入金额=工作量（I）×收费标准（II）×考核系数（III）

I、工作量：根据合同约定工作量范围内的实际工作量

II、收费标准：合同约定相应薪资级别的工作量单价

III、考核系数：合同约定考核得分相应的考核系数，在考核得分未最终出具前，以暂估得分相应的考核系数进行确认。

③系统集成收入：

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。

对于系统集成，公司根据合同的约定，在系统集成中的外购软硬件产品和公司软件产品的主要风险和报酬已转移给买方，不再保留与之相联系的继续管理权和控制权，系统已按合同约定的条件安装调试、取得了买方的验收确认，相关成本能够可靠地计量时，按合同约定的终验条件确认收入。

A.如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入；

B.如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得到货验收证明时按合同金额扣除增值税后的余额确认为销售收入。

24、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关

的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态或收到政府补助款项时；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

（3）会计处理

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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 执行《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——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)	董事会审议通过	备注 (1)
(2) 执行财政部《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)	董事会审议通过	备注 (2)

备注 (1) 根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益，2019 年年初合并及母公司资产负债表受影响的项目及金额如下：

2018 年 12 月 31 日报表项目及金额		2019 年 1 月 1 日报表项目及金额		说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,377.32	交易性金融资产	337,377.32	“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”
可供出售金融资产	30,580,526.39	其他权益工具投资	30,580,526.39	非交易性的可供出售权益工具投资指定为

				“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”
递延所得税资产	4,905,538.21	递延所得税资产	3,418,188.21	追溯调整本报告期初留存收益
盈余公积	34,503,001.96	盈余公积	34,354,266.96	
未分配利润	314,267,853.06	未分配利润	312,929,238.06	

备注（2）本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，2019 年年初合并及母公司资产负债表受影响的项目及金额如下：

1) 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日报表项目及金额		2019 年 1 月 1 日报表项目及金额	
应收票据及应收账款	355,715,491.73	应收票据	1,120,000.00
		应收账款	354,595,491.73
应付票据及应付账款	176,754,403.35	应付票据	
		应付账款	176,754,403.35

2) 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日报表项目及金额		2019 年 1 月 1 日报表项目及金额	
应收票据及应收账款	314,168,841.89	应收票据	1,120,000.00
		应收账款	313,048,841.89
应付票据及应付账款	164,749,253.89	应付票据	
		应付账款	164,749,253.89

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

(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	624,755,771.67	624,755,771.67	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	不适用	337,377.32	337,377.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,377.32	不适用	-337,377.32
衍生金融资产			
应收票据	1,120,000.00	1,120,000.00	
应收账款	354,595,491.73	354,595,491.73	
应收款项融资	不适用		
预付款项	7,060,988.82	7,060,988.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,030,080.66	10,030,080.66	
其中：应收利息	46,420.76	46,420.76	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	24,858,779.55	24,858,779.55	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,512,930.62	4,512,930.62	
流动资产合计	1,027,271,420.37	1,027,271,420.37	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	30,580,526.39	不适用	-30,580,526.39
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	57,156,467.80	57,156,467.80	
其他权益工具投资	不适用	30,580,526.39	30,580,526.39
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	476,273,065.91	476,273,065.91	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	38,990,394.23	38,990,394.23	
开发支出			
商誉	49,200,092.94	49,200,092.94	
长期待摊费用	929,629.66	929,629.66	
递延所得税资产	4,905,538.21	3,418,188.21	-1,487,350.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	658,035,715.14	656,548,365.14	-1,487,350.00
资产总计	1,685,307,135.51	1,683,819,785.51	-1,487,350.00
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	176,754,403.35	176,754,403.35	
预收款项	27,074,181.97	27,074,181.97	
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	48,970,361.65	48,970,361.65	
应交税费	22,176,543.42	22,176,543.42	
其他应付款	10,193,149.46	10,193,149.46	
其中：应付利息	183,133.53	183,133.53	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	14,627,934.00	14,627,934.00	
其他流动负债			
流动负债合计	299,796,573.85	299,796,573.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	94,166,733.56	94,166,733.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,640,000.00	4,640,000.00	
递延所得税负债	33,737.73	33,737.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,840,471.29	98,840,471.29	
负债合计	398,637,045.14	398,637,045.14	
所有者权益：			
股本	400,010,000.00	400,010,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	469,398,640.37	469,398,640.37	
减：库存股			
其他综合收益	-448,823.76	-448,823.76	
专项储备			
盈余公积	34,503,001.96	34,354,266.96	-148,735.00
一般风险准备			
未分配利润	340,863,485.94	339,524,870.94	-1,338,615.00
归属于母公司所有者权益合计	1,244,326,304.51	1,242,838,954.51	-1,487,350.00

少数股东权益	42,343,785.86	42,343,785.86	
所有者权益合计	1,286,670,090.37	1,285,182,740.37	-1,487,350.00
负债和所有者权益总计	1,685,307,135.51	1,683,819,785.51	-1,487,350.00

调整情况说明：

详见本附注“五、27 重要会计政策和会计估计变更（1）、重要会计政策变更”之备注（1）。

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	535,154,821.57	535,154,821.57	
交易性金融资产	不适用	337,377.32	337,377.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,377.32	不适用	-337,377.32
衍生金融资产			
应收票据	1,120,000.00	1,120,000.00	
应收账款	313,048,841.89	313,048,841.89	
应收款项融资	不适用		
预付款项	1,935,819.04	1,935,819.04	
其他应收款	16,930,839.64	16,930,839.64	
其中：应收利息	46,420.76	46,420.76	
应收股利			
存货	14,454,537.27	14,454,537.27	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,809,414.46	3,809,414.46	
流动资产合计	886,791,651.19	886,791,651.19	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	30,580,526.39	不适用	-30,580,526.39
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			

长期股权投资	152,591,662.43	152,591,662.43	
其他权益工具投资	不适用	30,580,526.39	30,580,526.39
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	475,247,009.00	475,247,009.00	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	38,990,394.23	38,990,394.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	929,629.66	929,629.66	
递延所得税资产	5,789,662.24	4,302,312.24	-1,487,350.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	704,128,883.95	702,641,533.95	-1,487,350.00
资产总计	1,590,920,535.14	1,589,433,185.14	-1,487,350.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	164,749,253.89	164,749,253.89	
预收款项	20,908,237.66	20,908,237.66	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	45,360,125.38	45,360,125.38	
应交税费	18,945,756.91	18,945,756.91	
其他应付款	10,409,260.62	10,409,260.62	
其中：应付利息	183,133.53	183,133.53	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	14,627,934.00	14,627,934.00	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	275,000,568.46	275,000,568.46	
非流动负债：			
长期借款	94,166,733.56	94,166,733.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,540,000.00	3,540,000.00	
递延所得税负债	33,737.73	33,737.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,740,471.29	97,740,471.29	
负债合计	372,741,039.75	372,741,039.75	
所有者权益：			
股本	400,010,000.00	400,010,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	469,398,640.37	469,398,640.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,503,001.96	34,354,266.96	-148,735.00
未分配利润	314,267,853.06	312,929,238.06	-1,338,615.00
所有者权益合计	1,218,179,495.39	1,216,692,145.39	-1,487,350.00
负债和所有者权益总计	1,590,920,535.14	1,589,433,185.14	-1,487,350.00

调整情况说明

详见本附注“五、27 重要会计政策和会计估计变更（1）、重要会计政策变更”之备注（1）。

（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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按实际应纳税销售额计缴	3%、6%、9%（注）、10%、13%（注）、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

注：根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

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
彩讯科技股份有限公司	10%
北京百纳科创信息技术有限公司	25%
深圳市彩讯软件技术有限公司	25%
广州百纳软件技术有限公司	15%
广州安歌软件有限公司	25%
广州百宇乐软件有限公司	25%
深圳腾畅科技有限公司	15%
广州景致无线信息科技有限公司	15%
流米科技（深圳）有限公司	25%
西安绿点信息科技有限公司	12.50%
彩讯科技股份有限公司（香港）	16.50%
深圳市彩讯易科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

1）母公司税收优惠政策：

根据财政部和国家税务总局2016年3月23日发布的财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》之《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的有关规定，自2016年5月1日起，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，免征增值税。

公司2019年半年度符合条件的免征增值税收入金额为156,000.00元，上述税收优惠事项已完成备案手续。

（2）企业所得税

1）母公司税收优惠政策：

根据财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部2016年5月4日发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）的有关规定，符合条件的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）的规定向税务机关备案。本公司预期2019年度实际经营情况以及各项指标满足财税〔2012〕27号文规定的国家规划布局内重点软件企业的条件，2019年度减按10%的税率征收企业所得税。

2）子公司税收优惠政策：

①根据财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部2016年5月4日发布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）的有关规定，符合条件的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告2015年第76号）的规定向税务机关备案。子公司西安绿点信息科技有限公司预期2019年度实际经营情况以及各项指标满足财税〔2012〕27号文规定的软件企业的条件，2019年度减按12.50%的税率征收企业所得税。

②子公司广州景致无线信息科技有限公司于2016年12月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201644005749），依据《中华人民共和国企业所得税法》，2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

③子公司深圳腾畅科技有限公司于2017年10月31日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201744204279），依据《中华人民共和国企业所得税法》，2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

④子公司广州百纳软件技术有限公司于2019年5月15日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201844003250），依据《中华人民共和国企业所得税法》，2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	572,274.05	159,896.73
银行存款	301,803,497.63	610,509,690.87
其他货币资金	11,825,657.20	14,086,184.07
合计	314,201,428.88	624,755,771.67
其中：存放在境外的款项总额	2,005,922.47	7,609,513.75

其他说明

(1) 其中受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	11,822,907.89	14,083,434.76

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币11,822,907.89元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(2) 其中需审批才可使用的控制余额明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助专项资金	756,734.40	944,238.21

截至2019年6月30日，银行存款中人民币756,734.40元为本公司收到政府补助需审批才可使用的控制余额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	203,150,995.39	
其中：		
理财产品	203,150,995.39	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		337,377.32
其中：		

其他		337,377.32
合计	203,150,995.39	337,377.32

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		1,120,000.00
合计		1,120,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4、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										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	418,256,032.50	100.00%	24,788,485.71	5.93%	393,467,546.79	376,105,403.43	100.00%	21,509,911.70	5.72%	354,595,491.73
其中：										
账龄分析法组合	418,256,032.50	100.00%	24,788,485.71	5.93%	393,467,546.79	376,105,403.43	100.00%	21,509,911.70	5.72%	354,595,491.73
合计	418,256,032.50	100.00%	24,788,485.71	5.93%	393,467,546.79	376,105,403.43	100.00%	21,509,911.70	5.72%	354,595,491.73

按组合计提坏账准备：24,788,485.71 元

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（含 1 年）	377,456,069.52	18,872,803.47	5.00%
1—2 年	36,186,369.70	3,618,636.97	10.00%
2—3 年	1,094,758.61	328,427.58	30.00%
3—4 年	3,086,666.85	1,543,333.43	50.00%
4—5 年	34,417.82	27,534.26	80.00%
5 年以上	397,750.00	397,750.00	100.00%
合计	418,256,032.50	24,788,485.71	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

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）	377,456,069.52
1 至 2 年	36,186,369.70
2 至 3 年	1,094,758.61
3 至 4 年	3,086,666.85
4 至 5 年	34,417.82
5 年以上	397,750.00
合计	418,256,032.50

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	
账龄分析法组合	21,509,911.70	4,101,264.91	822,690.90		24,788,485.71
合计	21,509,911.70	4,101,264.91	822,690.90		24,788,485.71

（3）本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
客户 1	223,916,890.06	53.54%	12,791,424.32
客户 2	37,899,225.13	9.06%	1,894,961.27
客户 3	14,826,164.67	3.54%	741,330.47
客户 4	12,220,508.69	2.92%	611,025.43
客户 5	15,859,604.63	3.79%	792,980.24
合计	304,722,393.18	72.85%	16,831,721.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,697,158.67	95.46%	6,513,646.10	92.25%
1 至 2 年	277,567.52	2.09%	250,992.09	3.55%
2 至 3 年	152,994.54	1.15%	292,400.63	4.14%
3 年以上	173,462.68	1.30%	3,950.00	0.06%
合计	13,301,183.41	--	7,060,988.82	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商 1	2,725,264.00	20.49%
供应商 2	2,353,773.54	17.70%
供应商 3	921,472.92	6.93%
供应商 4	801,434.24	6.03%
供应商 5	553,140.49	4.16%

合计	7,355,085.19	55.31%
----	--------------	--------

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		46,420.76
其他应收款	14,662,365.57	9,983,659.90
合计	14,662,365.57	10,030,080.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		46,420.76
合计		46,420.76

2) 无重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,126,351.63	4,405,189.40
保证金	7,355,545.54	4,537,538.56
职工备用金	1,999,411.43	365,476.62
往来款	3,541,315.37	4,001,240.86
其他	48,216.00	50,065.01
合计	18,070,839.97	13,359,510.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,375,850.55			3,375,850.55

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	130,816.06			130,816.06
本期转回	98,192.21			98,192.21
2019 年 6 月 30 日余额	3,408,474.40			3,408,474.40

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）	10,091,958.17
1 至 2 年	4,532,953.81
2 至 3 年	644,574.80
3 至 4 年	1,049,545.46
4 至 5 年	96,859.00
5 年以上	1,654,948.73
合计	18,070,839.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	3,375,850.55	130,816.06	98,192.21	3,408,474.40
合计	3,375,850.55	130,816.06	98,192.21	3,408,474.40

4) 本期无实际核销的其他应收款情况

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
成都沃信达科技有 限公司	往来款	3,541,315.37	1 年以内、1-2 年	19.60%	353,631.54
青岛海信电子设 备股份有限公司	保证金	2,693,217.00	1 年以内	14.90%	134,660.85
北京汉潮大成科技 孵化器有限公司	押金	1,615,902.19	1 年以内、1-2 年、 3-4 年、5 年以上	8.94%	890,804.60

深圳市住建局	保证金	698,903.40	3-4 年	3.87%	349,451.70
深圳长虹科技有限责任公司	押金	674,258.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3-4 年、5 年以上	3.73%	432,568.80
合计	--	9,223,595.96	--	51.04%	2,161,117.49

7、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
在产品	41,637,881.99		41,637,881.99	24,858,779.55		24,858,779.55
合计	41,637,881.99		41,637,881.99	24,858,779.55		24,858,779.55

8、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
待抵增值税进项税	518,619.95	4,050,941.65
预缴所得税	3,903,895.24	230,569.77
待认证进项税	68,293.04	231,419.20
合计	4,490,808.23	4,512,930.62

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

北京麦卡思为信息技术有限公司	9,327,177.93			851,151.61						10,178,329.54	
小计	9,327,177.93			851,151.61						10,178,329.54	
二、联营企业											
广东车联网信息科技服务有限公司	8,737,514.32			204,167.02						8,941,681.34	
北京传动未来科技有限公司	5,791,152.10									5,791,152.10	5,791,152.10
杭州友声科技股份有限公司	22,935,441.28			- 1,099,849.29						21,835,591.99	
北京易积分科技有限公司	16,156,334.27			3,407,975.74						19,564,310.01	
小计	53,620,441.97			2,512,293.47						56,132,735.44	5,791,152.10
合计	62,947,619.90			3,363,445.08						66,311,064.98	5,791,152.10

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
有米科技股份有限公司	13,642,931.35	18,297,719.14
深圳市傲天科技股份有限公司	11,224,347.48	12,282,807.25
合计	24,867,278.83	30,580,526.39

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
有米科技股份有限公司			4,654,787.79			
深圳市傲天科技股份有限公司			1,058,459.77			

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	227,993,183.84	22,612,503.32		250,605,687.16
(1) 外购				
(2) 固定资产转入	227,993,183.84			227,993,183.84
(3) 无形资产转入		22,612,503.32		22,612,503.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	227,993,183.84	22,612,503.32		250,605,687.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	5,414,838.11	4,271,250.99		9,686,089.10
(1) 计提或摊销	4,696,314.43	326,865.51		5,023,179.94
(2) 固定资产转入	718,523.68			718,523.68
(3) 无形资产转入		3,944,385.48		3,944,385.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,414,838.11	4,271,250.99		9,686,089.10
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	222,578,345.73	18,341,252.33		240,919,598.06
2.期初账面价值				

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
彩讯科技大厦	222,578,345.73	正在办理之中

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	241,908,277.23	476,273,065.91
合计	241,908,277.23	476,273,065.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	476,142,730.93	4,521,279.15	19,865,561.89	638,000.00	501,167,571.97
2.本期增加金额			204,795.81		204,795.81
(1) 购置			204,795.81		204,795.81
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	227,993,183.84		385,328.63		228,378,512.47
(1) 处置或报			385,328.63		385,328.63

废					
(2) 转入投资性房地产	227,993,183.84				227,993,183.84
4.期末余额	248,149,547.09	4,521,279.15	19,685,029.07	638,000.00	272,993,855.31
二、累计折旧					
1.期初余额	3,883,848.43	2,531,618.67	17,873,838.96	605,200.00	24,894,506.06
2.本期增加金额	6,612,075.44	277,374.54	355,228.61	12,300.00	7,256,978.59
(1) 计提	6,612,075.44	277,374.54	355,228.61	12,300.00	7,256,978.59
3.本期减少金额	718,523.69		347,382.88		1,065,906.57
(1) 处置或报废			347,382.88		347,382.88
(2) 转入投资性房地产	718,523.69				718,523.69
4.期末余额	9,777,400.18	2,808,993.21	17,881,684.69	617,500.00	31,085,578.08
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	238,372,146.91	1,712,285.94	1,803,344.38	20,500.00	241,908,277.23
2.期初账面价值	472,258,882.50	1,989,660.48	1,991,722.93	32,800.00	476,273,065.91

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产

(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
彩讯科技大厦	229,816,000.31	正在办理之中

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	财务软件	管理软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,960,305.00	904,607.11	4,548,417.36	51,413,329.47
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	22,612,503.32			22,612,503.32
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	22,612,503.32			22,612,503.32
4.期末余额	23,347,801.68	904,607.11	4,548,417.36	28,800,826.15
二、累计摊销				
1.期初余额	7,915,386.58	886,234.59	3,621,314.07	12,422,935.24
2.本期增加金额	439,139.59	15,368.10	221,284.19	675,791.88
(1) 计提	439,139.59	15,368.10	221,284.19	675,791.88
3.本期减少金额	3,944,385.48			3,944,385.48
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产	3,944,385.48			3,944,385.48
4.期末余额	4,410,140.69	901,602.69	3,842,598.26	9,154,341.64
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	18,937,660.99	3,004.42	705,819.10	19,646,484.51

2.期初账面价值	38,044,918.42	18,372.52	927,103.29	38,990,394.23
----------	---------------	-----------	------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

其他说明：

截至2019年6月30日，公司以账面价值为人民币37,278,913.32元的土地使用权（其中18,341,252.33元列报于投资性房地产）作为抵押取得长期借款人民币102,382,791.56元，其中一年内到期的长期借款人民币16,432,116.00元。

14、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	
费用化开发支出		51,696,984.64			51,696,984.64	
合计		51,696,984.64			51,696,984.64	

15、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
广州百纳软件技 术有限公司	1,756,845.54					1,756,845.54
深圳腾畅科技有 限公司	14,515,164.74					14,515,164.74
西安绿点科技有 限公司	42,014,454.06					42,014,454.06
合计	58,286,464.34					58,286,464.34

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广州百纳软件技 术有限公司	1,756,845.54					1,756,845.54
深圳腾畅科技有	6,771,354.98					6,771,354.98

限公司						
西安绿点科技有 限公司	558,170.88					558,170.88
合计	9,086,371.40					9,086,371.40

16、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	929,629.66	175,661.06	239,348.70		865,942.02
合计	929,629.66	175,661.06	239,348.70		865,942.02

其他说明

17、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	33,326,289.57	3,386,270.11	29,574,979.81	3,064,188.21
递延收益	700,000.00	70,000.00	3,540,000.00	354,000.00
合计	34,026,289.57	3,456,270.11	33,114,979.81	3,418,188.21

(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
交易性金融资产公允价 值变动			337,377.32	33,737.73
合计			337,377.32	33,737.73

(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		3,456,270.11		3,418,188.21
递延所得税负债				33,737.73

(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	661,822.64	1,102,129.49
可抵扣亏损	10,345,528.38	8,804,517.24
合计	11,007,351.02	9,906,646.73

(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
2019 年	3,898,631.36	3,898,631.36	
2020 年	56,853.58	58,512.09	
2021 年	765,807.36	765,807.36	
2022 年	69,516.72	69,516.72	
2023 年	119,937.23	119,937.23	
2024 年	2,233,066.08	953,790.03	
2026 年	2,034,817.13	2,034,817.13	
2028 年	903,505.32	903,505.32	
2029 年	263,393.60		
合计	10,345,528.38	8,804,517.24	--

18、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
预付长期资产款	4,821,478.81	
合计	4,821,478.81	

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	31,425,080.96	39,835,656.22
长期资产款	94,008,921.47	136,918,747.13
合计	125,434,002.43	176,754,403.35

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□是√否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,706,765.85	27,074,181.97
合计	26,706,765.85	27,074,181.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国专利技术开发公司	7,523,584.93	尚未完成验收
合计	7,523,584.93	--

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,655,567.00	136,328,248.37	153,360,490.23	31,623,325.14
二、离职后福利-设定提存计划	259,544.65	7,291,760.09	7,314,720.91	236,583.83

三、辞退福利	55,250.00	290,561.72	321,811.72	24,000.00
合计	48,970,361.65	143,910,570.18	160,997,022.86	31,883,908.97

(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	48,465,405.69	124,854,176.67	141,887,944.35	31,431,638.01
2、职工福利费		588,333.64	588,333.64	
3、社会保险费	183,033.31	4,190,588.68	4,181,934.86	191,687.13
其中：医疗保险费	165,436.88	3,722,187.89	3,714,331.47	173,293.30
工伤保险费	3,602.61	77,577.02	77,441.13	3,738.50
生育保险费	13,993.82	390,823.77	390,162.26	14,655.33
4、住房公积金		6,688,338.18	6,688,338.18	
5、工会经费和职工教育经费	7,128.00	6,811.20	13,939.20	
合计	48,655,567.00	136,328,248.37	153,360,490.23	31,623,325.14

(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	249,238.70	7,069,483.26	7,092,998.20	225,723.76
2、失业保险费	10,305.95	222,276.83	221,722.71	10,860.07
合计	259,544.65	7,291,760.09	7,314,720.91	236,583.83

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,245,680.49	18,758,220.68
企业所得税	1,450,923.12	2,358,069.59
个人所得税	673,782.15	643,127.46
城市维护建设税	48,388.76	236,753.99
教育费附加	20,738.04	107,002.83

印花税	3,031.20	11,261.70
地方教育基金	13,825.37	62,107.17
水利基金	1,994.29	
房产税	51,924.24	
城镇土地使用税	15,410.28	
合计	20,525,697.94	22,176,543.42

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	156,672.82	183,133.53
其他应付款	16,386,152.76	10,010,015.93
合计	16,542,825.58	10,193,149.46

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	156,672.82	183,133.53
合计	156,672.82	183,133.53

无重要的已逾期未支付的利息情况：

（2）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金/押金	15,725,689.41	9,536,933.76
待结算费用	430,161.89	460,789.56
其他	230,301.46	12,292.61
合计	16,386,152.76	10,010,015.93

2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,432,116.00	14,627,934.00
合计	16,432,116.00	14,627,934.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	85,950,675.56	94,166,733.56
合计	85,950,675.56	94,166,733.56

2016年5月11日，公司与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签订了固定资产借款合同，并于2018年5月8日与之签订了借款合同补充协议。合同及协议规定借款总额为3.60亿元，借款期限为8年，借款用途为建设彩讯大厦项目支出。公司以自有土地使用权提供抵押担保，公司实际控制人杨良志和曾之俊提供连带责任担保。截至2019年6月30日，实际借款余额为102,382,791.56元，其中一年以内到期借款16,432,116.00元列报于一年内到期的非流动负债。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,640,000.00	700,000.00	4,340,000.00	1,000,000.00	
合计	4,640,000.00	700,000.00	4,340,000.00	1,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金（企业技术中心建设项目）	3,000,000.00			3,000,000.00				与资产相关
一体化全网通智能手机流量分发平台	800,000.00			800,000.00				与资产相关/与收益相关
省级科技型	300,000.00						300,000.00	与资产相关/

中小企业技术创新专项资金（一体化全网通智能手机流量分发平台）								与收益相关
2018 年重点企业事业单位住房补租款	540,000.00		540,000.00					与收益相关
2019 年重点企业事业单位住房补租款		700,000.00					700,000.00	与收益相关

其他说明：

注1：根据深发改[2015]1342号文，公司于2015年11月收到国家金库深圳分库下拨的补助资金3,000,000.00元。

注2：根据深科技创新计字[2016]5288号文，深圳腾畅于2016年7月收到深圳市科技创新委员会拨付的补助资金800,000.00元，其中与资产相关180,000.00元，与收益相关620,000.00元。

注3：根据与广东省科学技术厅、广州市科技创新委员会签订的《广东省省级科技计划项目合同书》（文件编号：粤科规财字[2016]33号）。广州景致于2016年8月收到广州市财政局国库支付分局下发的补助资金300,000.00元，其中与资产相关50,000.00元，与收益相关250,000.00元。

注4：根据与深圳市南山区住房和建设局签订的《南山区2018年度重点企业事业单位住房补租协议》，公司于2018年8月收到深圳市南山区财政局拨付的补租款540,000.00元。

注5：根据与深圳市南山区住房和建设局签订的《南山区2019年度重点企业事业单位住房补租协议》，公司于2019年4月收到深圳市南山区财政局拨付的补租款700,000.00元。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,000.00						400,010,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	466,681,645.92			466,681,645.92
其他资本公积	2,716,994.45			2,716,994.45
合计	469,398,640.37			469,398,640.37

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-5,713,247.56				-5,713,247.56		-5,713,247.56
其他权益工具投资公允价值变动		-5,713,247.56				-5,713,247.56		-5,713,247.56
二、将重分类进损益的其他综合收益	-448,823.76	2,075.76				2,075.76		-446,748.00
外币财务报表折算差额	-448,823.76	2,075.76				2,075.76		-446,748.00
其他综合收益合计	-448,823.76	-5,711,171.80				-5,711,171.80		-6,159,995.56

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,354,266.96			34,354,266.96
合计	34,354,266.96			34,354,266.96

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	340,863,485.94	197,103,663.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,338,615.00	
调整后期初未分配利润	339,524,870.94	197,103,663.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,847,512.74	158,548,636.31
减：提取法定盈余公积		14,788,814.23
应付普通股股利	32,000,800.00	
期末未分配利润	363,371,583.68	340,863,485.94

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-1,338,615.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,971,391.25	167,098,615.11	309,074,176.70	166,733,536.15
其他业务	26,639,505.50	7,046,151.85		
合计	320,610,896.75	174,144,766.96	309,074,176.70	166,733,536.15

是否已执行新收入准则

□是√否

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	520,491.41	201,511.71
教育费附加	264,949.30	143,785.62
房产税	51,924.24	51,924.24
土地使用税	15,410.28	23,686.62
车船使用税	9,120.00	6,140.00
印花税	127,369.12	482,294.65
地方教育费附加	106,830.30	91.80
水利基金	2,839.92	7,193.31
残疾人保障金	99,326.41	435,691.93
合计	1,198,260.98	1,352,319.88

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,453,318.76	6,851,418.58
业务招待费	1,304,640.30	1,364,131.16
咨询费（包括招聘费）	387,742.59	674,830.87
办公费	540,345.89	297,313.84
差旅费	415,870.51	364,177.05
租赁费	379,967.77	241,115.94
汽车费	136,589.51	144,342.72

售后服务费	112,378.64	370,814.91
广告费	75,603.70	324,686.16
其他费用	181,106.36	464,083.94
合计	10,987,564.03	11,096,915.17

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,060,775.55	12,968,127.00
办公费	1,647,465.20	1,387,515.80
租赁费	1,415,268.82	780,889.51
差旅费	694,828.86	721,985.26
折旧与摊销	7,199,161.98	972,896.93
汽车费	806,206.84	987,790.95
咨询费（包括招聘费）	2,643,228.91	2,801,087.29
通讯费	675,084.42	602,975.03
其他费用	3,399,180.57	2,500,468.45
合计	30,541,201.15	23,723,736.22

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,369,614.56	37,891,844.04
外包开发费	7,951,557.76	4,590,529.59
租赁费	2,323,998.03	2,121,687.42
差旅费	858,809.34	80,969.29
物料消耗	121,588.26	32,645.30
通讯费	262,134.90	54,620.93
无形资产摊销	87,105.47	87,384.60
办公费	208,218.77	238,788.13
其他费用	513,957.55	310,563.77
合计	51,696,984.64	45,409,033.07

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,918,145.39	1,291,718.11
减：利息收入	1,512,118.03	2,884,756.52
减：汇兑收益	5,159.07	
手续费	118,679.80	337,472.81
合计	1,519,548.09	-1,255,565.60

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,982,711.68	3,856,106.24
生产、生活性服务业增值税加计抵减	52,957.07	
合计	4,035,668.75	3,856,106.24

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,363,445.08	4,178,013.60
理财产品投资收益	4,335,138.99	42,991.35
合计	7,698,584.07	4,221,004.95

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	813,618.07	
合计	813,618.07	

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-32,623.85	
应收账款坏账损失	-3,278,574.01	
合计	-3,311,197.86	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□是√否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,241,019.37
合计		-9,241,019.37

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置		33,893.29

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	6,456,000.00	2,890,000.00	6,456,000.00
业绩承诺补偿款	337,377.32		337,377.32
合计	6,793,377.32	2,890,000.00	6,793,377.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年重点 企事业单位 住房补租款	深圳市南山 区住房和建 设局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		1,440,000.00	与收益相关
2018 年度南 山区自主创	深圳市南山 区科技创新	补助	因研究开 发、技术更	否	否		1,000,000.00	与收益相关

新产业发展专项资金资助款	局		新及改造等获得的补助					
2016 年、2017 年国家高新技术企业认定奖补资金	深圳市财政委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
2016 年度高新技术企业认定通过奖励	广州市天河区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
18 年第一批企业研究开发资助补贴款	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,216,000.00		与收益相关
2018 年重点企业事业单位住房补租款	深圳市南山区住房和建设局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	540,000.00		与收益相关
企业研发投入支出计划补贴款	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
文化产业“四上”在库企业营收增长奖励款	深圳市南山区人民政府文化产业发展办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,700,000.00		与收益相关

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	37,945.75	824.99	37,945.75
其他	445,775.37		445,775.37
合计	483,721.12	824.99	483,721.12

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,969,935.01	7,795,071.89
递延所得税费用	-71,819.63	-721,832.27
合计	6,898,115.38	7,073,239.62

(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	66,068,900.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,606,890.01
子公司适用不同税率的影响	172,909.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-132,274.76
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	250,590.19
所得税费用	6,898,115.38

其他说明

47、其他综合收益

详见附注 29。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	921,823.46	2,892,266.17
营业外收入、递延收益及其他收益	6,648,867.00	4,427,218.21
企业间往来	5,250,999.80	1,063,811.40
保证金	4,326,127.10	349,450.00
其他往来款	1,099,771.37	147,614.81
租金收入	23,712,555.06	

合计	41,960,143.79	8,880,360.59
----	---------------	--------------

(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
手续费	111,518.73	336,741.07
销售及管理费用	33,949,042.86	16,284,404.86
营业外支出	644.31	
企业间往来	11,583,447.88	2,382,325.29
投标保函保证金	4,243,599.43	16,766,591.71
租赁业务	237,345.12	
合计	50,125,598.33	35,770,062.93

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿款	337,377.32	
合计	337,377.32	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 上市发行支付的现金净额		13,405,634.26
合计		13,405,634.26

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,170,784.75	56,700,122.31
加：资产减值准备	3,361,197.86	9,241,019.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	7,256,978.58	1,072,100.24

物资产折旧		
无形资产摊销	419,058.90	1,098,567.56
长期待摊费用摊销	412,412.71	11,927.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		824.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	37,945.75	-33,893.29
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-813,618.07	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,921,221.46	1,291,718.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-7,965,433.09	-4,221,004.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-39,479.09	-721,832.27
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-33,737.73	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-16,779,102.44	-33,316,248.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-97,860,367.79	-183,044,488.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	29,567,116.39	22,245,665.30
其他	-798,389.50	48,752.48
经营活动产生的现金流量净额	-21,143,411.31	-129,626,770.21
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	302,378,520.99	354,632,267.27
减：现金的期初余额	610,672,336.91	377,009,245.07
现金及现金等价物净增加额	-308,293,815.92	-22,376,977.80

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	302,378,520.99	610,672,336.91
其中：库存现金	572,274.05	159,896.73
可随时用于支付的银行存款	301,803,497.63	610,509,690.87
可随时用于支付的其他货币资金	2,749.31	2,749.31
三、期末现金及现金等价物余额	302,378,520.99	610,672,336.91

50、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	11,822,907.89	注 1
无形资产	18,937,660.99	注 2
投资性房地产	18,341,252.33	注 2
合计	49,101,821.21	--

其他说明：

注1:截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币11,822,907.89元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

注2:截至2019年6月30日，公司以账面价值为人民币37,278,913.32元的土地使用权作为抵押取得长期借款人民币102,382,791.56元，其中一年内到期的长期借款人民币16,432,116.00元。

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,005,922.47
其中：港币	2,280,338.39	0.87966	2,005,922.47

(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。

子公司彩讯科技股份有限公司，其境外主要经营地为香港特别行政区，依据当地货币，选择港币为记账本位币。

52、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
深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金（企业技术中心建设项目）	3,000,000.00	递延收益	3,000,000.00
2018 年重点企事业单位住房补租款	540,000.00	递延收益	540,000.00
一体化全网通智能手机流量	800,000.00	递延收益	800,000.00

分发平台			
企业研究开发资助	3,216,000.00	营业外收入	3,216,000.00
企业研究开发资助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
文化产业“四上”在库企业营收增长奖励款	700,000.00	营业外收入	700,000.00
文化产业“四上”在库企业营收增长奖励款	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
深圳中小企业服务署企业管理咨询项目资助	-5,700.00	其他收益	-5,700.00
东城区社保中心 2017 年度稳岗补贴	45,544.68	其他收益	45,544.68
广州市天河区财政局天河区统计局统计工作经费补贴款	10,000.00	其他收益	10,000.00
生产、生活性服务业增值税加计抵减	52,957.07	其他收益	52,957.07
稳岗补贴	30,867.00	其他收益	30,867.00
深圳市知识产权专项资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
广州市天河区财政局	100,000.00	其他收益	100,000.00

(2) 政府补助退回情况

□适用√不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

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	
北京百纳科创信息技术有限公司	北京市东城区	北京市东城区	软件和信息技术服务业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市彩讯软件技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	100.00%		新设

广州百字乐软件有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业		100.00%	新设
广州百纳软件技术有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
广州安歌软件有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳腾畅科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	51.0014%		非同一控制下企业合并
广州景致无线信息科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	软件和信息技术服务业		51.0014%	非同一控制下企业合并
西安绿点信息科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	软件和信息技术服务业	57.00%		非同一控制下企业合并
流米科技（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业		57.00%	非同一控制下企业合并
彩讯科技股份有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	软件和信息技术服务业	100.00%		新设
深圳市彩讯易科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业	60.00%	7.96%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳腾畅科技有限公司	48.9986%	430,730.81		10,367,654.28
广州景致无线信息科技有限公司	48.9986%	-125,844.65		-1,035,913.92
流米科技（深圳）有限公司	48.9986%	-286.70		-3,325.43
西安绿点科技有限公司	43.00%	3,090,611.40		34,424,573.21
深圳市彩讯易科技有限公司	32.04%	-71,938.85		1,914,069.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳腾畅科技有限公司	27,331,296.45	757,596.54	28,088,892.99	6,929,810.32		6,929,810.32	27,032,306.06	752,853.48	27,785,159.54	6,705,144.45	800,000.00	7,505,144.45
广州景致无线信息科技有限公司	1,242,541.15	2,712.26	1,245,253.41	2,359,423.90	300,000.00	2,659,423.90	775,086.68	6,367.73	781,454.41	1,638,791.74	300,000.00	1,938,791.74
流米科技（深圳）有限公司	10,213.22		10,213.22	17,000.00		17,000.00	10,798.33		10,798.33	17,000.00		17,000.00
西安绿点科技有限公司	88,480,701.96	959,837.45	89,440,539.41	9,383,392.40		9,383,392.40	76,409,718.68	1,173,924.09	77,583,642.77	4,713,964.14		4,713,964.14
深圳市彩讯易科技有限公司	4,768,493.49	65.00	4,768,558.49	36,747.34		36,747.34	4,995,867.66	65.00	4,995,932.66	39,600.00		39,600.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳腾畅科技有限公司	32,291,366.06	879,067.58	879,067.58	8,625,662.39	44,023,479.62	-20,685.16	-20,685.16	-5,518,535.86
广州景致无线信息科技有限公司	864,075.45	-256,833.16	-256,833.16	197,646.38	627,316.00	-329,890.66	-329,890.66	694,371.84
流米科技（深圳）有限公司		-585.11	-585.11	-585.11		-1,560.97	-1,560.97	-1,560.97
西安绿点科	25,270,249.2	7,187,468.38	7,187,468.38	7,413,054.41	27,161,176.8	5,722,292.39	5,722,292.39	-4,033,681.19

技有限公司	8				4			
深圳市彩讯 易科技有限 公司		-224,521.51	-224,521.51	-253,839.92				

2、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	
北京麦卡思为信 息技术有限公司	北京市东城区	北京市东城区	软件和信息技术 服务业	50.00%		权益法
杭州友声科技股 份有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件和信息技术 服务业	28.11%		权益法
北京易积分科技 有限公司	北京市	北京市	软件和信息技术 服务业	19.90%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京麦卡思为信息技术有限公司	北京麦卡思为信息技术有限公司
流动资产	40,007,366.90	43,108,234.97
其中：现金和现金等价物	16,833,060.11	14,023,973.47
非流动资产	18,200.06	27,184.62
资产合计	40,025,566.96	43,135,419.59
流动负债	19,668,907.92	24,481,063.73
负债合计	19,668,907.92	24,481,063.73
归属于母公司股东权益	20,356,659.04	18,654,355.86
按持股比例计算的净资产份额	10,178,329.54	9,327,177.93
对合营企业权益投资的账面价值	10,178,329.54	9,327,177.93
营业收入	24,004,965.85	12,658,942.83
财务费用	-23,900.34	-40,804.31
净利润	1,702,303.18	1,274,594.13
综合收益总额	1,702,303.18	1,274,594.13

其他说明

(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	
	杭州友声科技股份有限公司	北京易积分科技有限公司	杭州友声科技股份有限公司	北京易积分科技有限公司
流动资产	39,371,231.83	98,607,320.79	47,583,337.31	130,795,523.87
非流动资产	5,221,105.05	5,583,247.54	6,364,583.64	3,881,131.72
资产合计	44,592,336.88	104,190,568.33	53,947,920.95	134,676,655.59
流动负债	15,305,768.55	19,753,144.16	20,748,690.59	67,364,737.71
负债合计	15,305,768.55	19,753,144.16	20,748,690.59	67,364,737.71
归属于母公司股东权益	29,286,568.33	84,437,424.17	33,199,230.36	67,311,917.88
按持股比例计算的净资产份额	8,232,454.37	16,803,047.39	9,332,303.66	13,395,071.66
调整事项	13,603,137.62	2,761,262.62	13,603,137.62	2,761,262.61
--商誉	13,603,137.62	2,761,262.62	13,603,137.62	2,761,262.61
对联营企业权益投资的账面价值	21,835,591.99	19,564,310.01	22,935,441.28	16,156,334.27
营业收入	26,760,043.19	108,566,405.94	24,333,186.86	93,278,205.84
净利润	-3,912,662.03	17,125,506.29	1,733,218.09	17,094,753.80
综合收益总额	-3,912,662.03	17,125,506.29	1,733,218.09	17,094,753.80

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,941,681.34	8,737,514.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	204,167.03	136,926.08
--综合收益总额	204,167.03	136,926.08

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责

风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。

公司通过对已有客户信用评估的季度监控以及应收账款账龄分析的季度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司长期借款为固定利率，不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以港币计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	港币	港币
外币金融资产		
货币资金	2,005,922.47	7,609,513.75
小计	2,005,922.47	7,609,513.75

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币值或贬值2%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为2%合理反映了人民币对港币可能发生变动的合理范围。

单位：元

汇率变化	对净利润的影响	
	本期发生额	上期发生额
上升 2%	-40,118.45	
下降 2%	40,118.45	

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至2019年6月30日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
一年内到期的非流动负债		4,108,029.00	12,324,087.00			16,432,116.00
长期借款				64,342,840.00	21,607,835.56	85,950,675.56
合计		4,108,029.00	12,324,087.00	64,342,840.00	21,607,835.56	102,382,791.56

项目	期初余额					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
一年内到期的非流动负债		3,205,938.00	11,421,996.00			14,627,934.00
长期借款				66,435,246.00	27,731,487.56	94,166,733.56
合计		3,205,938.00	11,421,996.00	66,435,246.00	27,731,487.56	108,794,667.56

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			203,150,995.39	203,150,995.39
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			203,150,995.39	203,150,995.39
理财产品			203,150,995.39	203,150,995.39
（三）其他权益工具投资			24,867,278.83	24,867,278.83
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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况：

实际控制人名称	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
杨良志	22.27%	22.27%
曾之俊	22.27%	22.27%
合计	44.54%	44.54%

截至2018年12月31日，杨良志直接持有公司5.4%的股份，并通过其控股子公司深圳市万融技术有限公司（杨良志及其配偶合计持有深圳市万融技术有限公司100.00%的股权）控制公司16.87%的股份；曾之俊通过其全资子公司深圳市百睿技术有限公司控制公司22.27%的股份；因此，杨良志和曾之俊共同控制公司合计44.54%的股份。

2016年6月24日，杨良志和曾之俊签署《一致行动协议》，确认双方自公司设立之日起在就发行人重大事项进行决策时一直保持意见一致，具有事实上的一致行动关系。

2018年1月19日，杨良志和曾之俊签署《一致行动协议之补充协议》，补充约定自发行人上市之日起3年内双方不得终止该协议。

本企业最终控制方是杨良志、曾之俊。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
杭州友声科技股份有限公司	联营企业

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
杨良志	董事长
曾之俊	董事
白琳	董事、总经理
车荣全	董事、副总经理
俞伟峰	独立董事
秦致	独立董事
王志成	独立董事
温兆胜	监事会主席
卢业波	职工监事
陈涛	监事
汪志新	副总经理
白雪天	副总经理
王小依	副总经理
凌峻	副总经理
陈学军	财务总监、董事会秘书、副总经理
有米科技股份有限公司	参股公司
北京汉宁恒丰医药科技股份有限公司	实际控制人的参股公司
北京博奇电力科技有限公司	实际控制人担任高管的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

杭州友声科技股份有限公司	外包开发费	1,743,156.38			
有米科技股份有限公司	运营推广费				17,654.72

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
北京博奇电力科技有限公司	技术服务	10,396.25	10,396.25

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨良志	36000 万元	2016 年 06 月 01 日	2024 年 06 月 01 日	否
曾之俊	36000 万元	2016 年 06 月 01 日	2024 年 06 月 01 日	否

关联担保情况说明：

详见附注“十四、2或有事项”

(3) 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	3,159,484.00	3,187,063.04

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	北京博奇电力科技有限公司	26,320.75	1,316.04	633,820.75	31,691.04

(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
------	-----	--------	--------

应付账款	杭州友声科技股份有限公司	1,808,646.85	843,335.95
其他应付款	白琳		12,300.00
其他应付款	卢业波		7,047.00
其他应付款	凌峻		15,077.00
预收账款	北京博奇电力科技有限公司	12,128.95	1,732.75

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用√不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用√不适用

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司已开具尚未撤销的银行保函保证金金额为 11,822,907.89 元。

2) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况如下：

大类	抵押物原值	抵押物净值
土地使用权	45,960,305.00	37,278,913.32

公司于 2016 年 5 月 11 日，与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签订最高额抵押合同（合同编号：0400000919-2016

年高新（抵）字 0045 号）。

同时，公司于 2016 年 5 月 11 日，与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签订固定资产借款合同（合同编号：0400000919-400090005169514102），并于 2018 年 5 月 8 日与之签订了编号为 0400000919-400090005169514102-1（补充）的《固定资产借款合同补充协议》。约定借款用途为：建设彩讯大厦项目支出，借款金额为人民币 36,000.00 万元，借款期限为 8 年，自实际提款日起算。公司可根据实际用款需求，于 2018 年 12 月 31 日之前一次或多次提清借款。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司累计提款 102,382,791.56 元。

该合同项下借款为担保贷款的对应最高额担保合同如下：

合同名称	合同编号	担保人
最高额保证合同	0400000919-2016 年高新（保）字 0020 号	杨良志
最高额保证合同	0400000919-2016 年高新（保）字 0019 号	曾之俊
最高额抵押合同	0400000919-2016 年高新（抵）字 0045 号	彩讯科技股份有限公司

3)深圳腾畅作为仲裁申请人于 2019 年 5 月 10 日向成都仲裁委员会提出仲裁申请，主张被申请人成都沃信达科技有限公司、唐敏、刘敏违反 2017 年 9 月 22 日与其《签订数字产品合作协议》（“合作协议”），要求成都沃信达科技有限公司、唐敏、刘敏赔偿其为履行合作协议发生的相关损失人民币 4,183,315.36 元；为保障合法权益，深圳腾畅于 2019 年 6 月 12 日向四川天府新区成都片区人民法院提出财产保全申请，请求对被申请人成都沃信达科技有限公司、唐敏、刘敏名下价值 4,183,315.36 元的财产进行保全，6 月 14 日该财产保全申请已得到执行。

成都仲裁委员会已于 2019 年 7 月 25 日首次开庭审理该案件。截至本报告日，最终裁决尚未作出。

（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。

十五、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

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										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	390,082,874.40	100.00%	22,886,077.36	5.87%	367,196,797.04	331,976,286.22	100.00%	18,927,444.33	5.70%	313,048,841.89
其中：										
账龄分析法组合	389,153,838.12	99.76%	22,886,077.36	5.88%	366,267,760.76	331,438,176.89	99.84%	18,927,444.33	5.71%	312,510,732.56
合并范围内关联方组合	929,036.28	0.24%			929,036.28	538,109.33	0.16%			538,109.33
合计	390,082,874.40	100.00%	22,886,077.36	5.87%	367,196,797.04	331,976,286.22	100.00%	18,927,444.33	5.70%	313,048,841.89

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	349,256,592.81	17,462,829.64	5.00%
1—2 年	35,847,120.24	3,584,712.02	10.00%
2—3 年	955,388.95	286,616.69	30.00%
3—4 年	3,079,566.30	1,539,783.15	50.00%
4—5 年	15,169.82	12,135.86	80.00%
合计	389,153,838.12	22,886,077.36	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

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）	350,185,629.09
1 至 2 年	35,847,120.24
2 至 3 年	955,388.95
3 至 4 年	3,079,566.30
4 至 5 年	15,169.82
合计	390,082,874.40

(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	
账龄分析法组合	18,927,444.33	3,958,633.03			22,886,077.36
合计	18,927,444.33	3,958,633.03			22,886,077.36

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
客户 1	223,916,889.02	57.40%	12,791,424.32
客户 2	16,852,489.65	4.32%	842,624.49
客户 3	15,859,604.57	4.07%	792,980.24
客户 4	14,826,164.60	3.80%	741,330.47
客户 5	12,455,061.42	3.19%	622,753.07
合计	283,910,209.26	72.78%	15,791,112.59

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		46,420.76
其他应收款	13,131,285.78	16,884,418.88
合计	13,131,285.78	16,930,839.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		46,420.76
合计		46,420.76

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	4,383,392.47	3,999,667.40
保证金	3,542,784.54	2,956,013.76
职工备用金	1,363,614.43	329,226.62
往来款	6,502,333.15	12,313,972.11
其他	8,030.28	50,065.01
合计	15,800,154.87	19,648,944.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,764,526.02			2,764,526.02
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	95,656.93			95,656.93
2019 年 6 月 30 日余额	2,668,869.09			2,668,869.09

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）	7,771,756.15
1 至 2 年	1,872,938.44
2 至 3 年	3,357,537.09
3 至 4 年	1,046,115.46
4 至 5 年	96,859.00
5 年以上	1,654,948.73
合计	15,800,154.87

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,764,526.02		95,656.93	2,668,869.09
合计	2,764,526.02		95,656.93	2,668,869.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

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
深圳市彩讯软件技术有限公司	往来款	4,178,602.79	1-2 年、2-3 年	26.45%	
北京汉潮大成科技孵化器有限公司	押金	1,615,902.19	1 年以内、1-2 年、3-4 年、5 年以上	10.23%	890,804.60
彩讯科技股份有限公司（香港）	往来款	1,311,625.89	1 年以内	8.30%	
广州百纳软件技术有限公司	往来款	1,196,675.32	1 年以内	7.57%	
深圳市住建局	保证金	698,903.40	3-4 年	4.42%	349,451.70
合计	--	9,001,709.59	--	56.97%	1,240,256.30

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	107,443,837.63	12,000,000.00	95,443,837.63	107,435,194.63	12,000,000.00	95,435,194.63
对联营、合营企业投资	66,311,064.98	5,791,152.10	60,519,912.88	62,947,619.90	5,791,152.10	57,156,467.80
合计	173,754,902.61	17,791,152.10	155,963,750.51	170,382,814.53	17,791,152.10	152,591,662.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京百纳科创信息技术有限公司	9,835,194.63			9,835,194.63		
深圳市彩讯软件技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
广州百纳软件技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
深圳腾畅科技有限公司	22,600,000.00			22,600,000.00		
西安绿点科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
深圳市彩讯易科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
彩讯科技股份有限公司		8,643.00		8,643.00		
合计	107,435,194.63	8,643.00		107,443,837.63		12,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
北京麦卡 思为信息 技术有限 公司	9,327,177.93			851,151.61						10,178,329.54	
小计	9,327,177.93			851,151.61						10,178,329.54	
二、联营企业											
广东车联 网信息科 技服务有 限公司	8,737,514.32			204,167.02						8,941,681.34	

北京传动未来科技有限公司	5,791,152.10									5,791,152.10	5,791,152.10
杭州友声科技股份有限公司	22,935,441.28			-1,099,849.29						21,835,591.99	
北京易积分科技有限公司	16,156,334.27			3,407,975.74						19,564,310.01	
小计	53,620,441.97			2,512,293.47						56,132,735.44	5,791,152.10
合计	62,947,619.90			3,363,445.08						66,311,064.98	5,791,152.10

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	224,917,320.45	112,744,834.06	226,311,027.46	103,001,700.59
其他业务	26,639,505.50	7,046,151.85		
合计	251,556,825.95	119,790,985.91	226,311,027.46	103,001,700.59

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	3,363,445.08	4,178,013.60
理财产品投资收益	3,969,367.81	29,150.68
合计	7,332,812.89	4,207,164.28

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
非流动资产处置损益	-37,945.75	

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）	10,438,711.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,148,757.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,398.05	
减：所得税影响额	1,617,733.97	
少数股东权益影响额	549,881.08	
合计	13,273,509.89	--

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

☐适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.11	0.11

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

第十一节备查文件目录

- 一、载有法定代表人白琳先生签名的2019年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人白琳先生、主管会计工作负责人陈学军先生及会计机构负责人蔡浩先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。