

天泽信息产业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-066



2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈进、主管会计工作负责人朱玮及会计机构负责人(会计主管人员)朱玮声明：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、规模扩大带来的整合和管理风险

随着公司业务领域的逐步拓展、经营规模的不断扩大，通过收购、新设等方式下辖的子公司不断增多，目前公司已发展形成拥有多家国内外子公司的产业集团构架体系，呈现出显著的集团化特征。报告期内，公司完成了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）的股权交割、股份支付及部分现金支付，并已持有有棵树 99.9991%股权，这对集团在经营管理、内部控制、资源配置以及文化融合等多方面的治理能力都提出了更高的要求。为提高上市公司整体运营效能，公司与有棵树将在经营管理、业务融合、企业文化等多方面进行积极融合。有棵树所处的跨境电商行业本身具有商业环境复杂、产品品类繁多且迭代迅速的特点，尽管公司已建立规范的管理体系，标的公司自身管理经营体系也较为成熟，但随着公司规模扩大、业务布局扩展，公司的经营决策和风险控制难度将相应增加，不排除重组后存在公司与有棵树的整合进度、协同效果未能达到预期的风险。因此，通过有效整

合，在保证上市公司对子公司控制力的同时，强化子公司原有竞争优势，充分发挥并购协同效应，提高整体的运营效能，是今后公司持续发展将面临的一大挑战。

针对以上风险，公司将继续坚定实施以下管理控制措施：一是继续保持子公司高级管理团队和核心人员的稳定，全面保障企业经营管理和业务发展的连贯性，使其运营管理、技术开发、销售管理依旧保持自主独立的空间；二是委派董事、监事参与监督、管理子公司。参与发展战略、经营计划、投资方案、财务预决算、高级管理人员任免等重大事项的制定和决策，协助子公司进一步优化企业的经营管理体系、内部控制体系；三是加强上市公司与子公司在决策机制、管理制度、内控体系和风险管理能力的协调统一，有效利用好上市公司良好的平台效应，广纳贤才，提升公司及子公司的经营管理实力和风险控制能力；四是加强与子公司之间的企业文化融合，通过不断组织子公司管理层、核心技术人员等到上市公司参观、学习、交流、培训，促进公司及子公司间管理层和核心技术人员更好地了解、认同天泽信息的企业文化，深入融入上市公司体系，实现共赢。

2、技术更新和产品研发风险

近年来行业内技术飞速更新，物联网、大数据、云计算、人工智能等各种创新技术不断涌现并努力寻求与传统产业发展融合；行业内的产品竞争也在不断加剧，客户对信息化产品和服务的需求日渐趋于专业化和个性化，迫使产品迭代的速度越来越快。对此，公司须全面了解业内技术发展的最新态势，以便更好地满足客户不断升级的产品需求。如果公司的技术更新迟滞，产品研发方向偏离市场需求，将可能存在公司产品在新的竞争环境下无法形成技术优势的

风险。

针对以上风险，公司以技术为驱动，不断提升创新能力，保持行业领先性。技术的开发和产品的升级始终以市场需求为导向，坚持深入客户调研公司产品交付体验维度，目前业务已涵盖智能硬件终端、大数据处理平台、行业应用研发、运营服务等完整的产业链条，持续提升产品和服务的技术水平、提高客户满意度。

3、人才需求及成本增加的风险

公司整体处于上升发展阶段，对人才尤其是高端技术人才和复合型管理人才需求较大。一方面，如果技术和管理等方面的人才水平不能满足经营发展的需要，或一旦出现核心人才大量流失的情况，公司将面临短时间内人才匮乏、业务拓展可能受限的风险；另一方面，随着国内经济水平的不断提高，尤其是IT行业整体薪酬水平的不断提高，公司人力成本特别是研发人员成本可能会进一步增加，对公司运营会造成一定的压力。

针对以上风险，公司将继续秉承“财自才来，唯才是举”的人才理念，持续完善符合公司战略规划的人力资源制度，打造具有竞争力的薪酬与福利体系，既提高对高端技术人才和复合型管理人才的吸引力度，又对全体员工提供多元化的激励方式；同时，构建科学高效的人资管理机制，加强重点业务领域及核心工作岗位的梯队建设，持续优化人员结构，在寻求业务发展的同时合理控制相关费用的支出。

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

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	158

释义

释义项	指	释义内容
天泽信息、上市公司、本公司或母公司	指	天泽信息产业股份有限公司
中住集团、控股股东	指	无锡中住集团有限公司，为公司控股股东
深圳天昊	指	深圳市天昊科技有限公司，为公司控股子公司
苏州天泽	指	苏州天泽信息科技有限公司，为公司控股子公司
无锡捷玛	指	无锡捷玛物联科技有限公司，为公司控股子公司
郑州圣兰	指	郑州圣兰软件科技有限公司，为公司控股子公司
南京点触	指	南京点触智能科技有限公司，为公司控股子公司
商友集团	指	现代商友软件集团有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
商友国际	指	现代商友软件集团国际有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
株式会社 TIZA	指	株式会社 TIZA，设立于日本，为公司全资子公司
远江信息	指	远江信息技术有限公司，为公司全资子公司
江苏海平面	指	江苏海平面数据科技有限公司，为公司控股子公司
有棵树	指	深圳市有棵树科技有限公司，为公司控股子公司
募集资金投资项目、募投项目	指	天泽星网®车辆远程管理信息服务平台
公司发行股份及支付现金购买商友集团 100%股权或商友集团重组	指	天泽信息向现代商友软件集团控股有限公司支付现金购买其持有的商友集团 75%股权；向上海途乐投资管理中心（有限合伙）发行股份购买其持有的商友国际 100%股权。商友国际持有商友集团 25%股权
公司发行股份购买远江信息 100%股权或远江信息重组	指	天泽信息向刘智辉、李前进、南京安盟股权投资企业（有限合伙）、北京杨树创业投资中心（有限合伙）发行股份购买其合计持有的远江信息 100%股权
公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易或有棵树重组	指	天泽信息发行股份及支付现金购买有棵树 99.9991%的股权，并同时向不超过 5 名（含 5 名）特定投资者非公开发行股票募集配套资金
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天泽信息产业股份有限公司章程》

物联网（IOT）	指	通过信息传感设备，按照约定的协议，把任何物品与互联网连接起来，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。它是在互联网基础上延伸和扩展的网络
大数据（Big Data）	指	无法用现有的软件工具提取、存储、搜索、共享、分析和处理的海量的、复杂的数据集合
人工智能（Artificial Intelligence）	指	简称 AI，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学；属计算机科学的一个分支，企图了解智能的实质，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等
云计算	指	将计算任务分布在由大规模的数据中心或大量的计算机集群构成的资源池上，使各种应用系统能够根据需要获取计算能力、存储空间和各种软件服务，并通过互联网将计算资源免费或按需租用方式提供给使用者
CMMI（Capability Maturity Model Integration）	指	软件能力成熟度模型集成，由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发的一套软件体系规范，代表着国际上先进科学的软件工程管理方法，是世界公认的衡量开发过程成熟度和过程模型性的评估标杆，其中 5 级为最高级别
产业互联网	指	产业互联网是企业内部以及整个产业链（研发、生产、交易、流通和融资等各个环节）的互联网化，从而达到提升效率、优化资源配置的目的，可以打通上下游，让管理者站在产业的角度重新塑造企业的核心竞争力，实现企业的互联网转型升级
本报告期	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、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天泽信息	股票代码	300209
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天泽信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天泽信息		
公司的外文名称（如有）	TIZA Information Industry Corporation INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIZA		
公司的法定代表人	陈进		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛冉冉	杜丹
联系地址	南京市建邺区云龙山路 80 号	南京市建邺区云龙山路 80 号
电话	025-87793753	025-87793753
传真	025-87793753	025-87793753
电子信箱	xue_rr@tiza.com.cn	dudan@tiza.com.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）	1,125,349,221.04	328,648,715.29	242.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,052,140.56	7,041,481.29	823.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	66,128,935.25	3,196,776.64	1,968.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,878,267.50	-93,396,811.42	33.75%
基本每股收益（元/股）	0.1815	0.0242	650.00%
稀释每股收益（元/股）	0.1815	0.0242	650.00%
加权平均净资产收益率	1.46%	0.34%	1.12%
	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）	5,518,332,566.90	2,660,223,363.38	107.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,998,477,770.56	1,986,323,372.56	101.30%

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）	-2,800,172.75	
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）	5,604,390.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,687,840.68	
减：所得税影响额	-562,400.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,755,573.05	
合计	-1,076,794.69	--

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

零售相关业;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

在软件与信息技术服务业领域，公司的主要业务及经营模式、业绩驱动因素及所处行业情况分析如下：

1、公司的主要业务及经营模式

在软件与信息技术服务业领域，公司始终重视以技术为驱动，旨在利用业内领先IT信息技术手段助力企业数字化转型，依托大数据、物联网、人工智能及云计算等核心技术为客户提供软硬件产品及综合服务，致力于打造产业互联网IT服务市场龙头企业。公司自2011年4月在深交所创业板上市以来，在原有的B2B经营模式基础上，紧密结合市场需求变化、依托资本市场支持，坚定实施“一纵一横”战略布局。在纵向层面，围绕物联网、大数据等关键技术，目前业务已涵盖智能硬件终端、大数据处理平台、行业应用研发、运营服务等完整的产业链条；在横向层面，深耕产业互联网IT业务领域，深入扩展行业应用，布局现代制造、通信设计施工服务、软件服务、交通与物流等多个业务板块。总之，公司围绕“信息技术+行业应用”，通过“一纵一横”交汇融合带来的创新，推动在传统业务领域高质量、稳步发展，继续拓宽产业互联网IT服务领域战略版图。

2、业绩驱动的主要因素

2019年上半年，公司通过完成并购有棵树，快速实现在跨境电商领域的业务布局，实现了较大幅度的业绩增长。2019年上半年度，公司实现营业总收入112,534.92万元，较上年同期增长242.42%；营业利润8,148.17万元，较上年同期增长1,113.42%；利润总额7,878.44万元，较上年同期增长1,097.85%；归属于上市公司股东的净利润为6,505.21万元，较上年同期增长823.84%；基本每股收益0.1815元，同比增长650.00%。公司2019年半年度营业收入和净利润等指标较上年同期有大幅增长，主要原因是公司本期从3月末新增合并子公司有棵树所致。

3、公司所处行业的发展阶段及行业地位分析

今年以来，工信部提出，到2020年将形成相对完善的工业互联网网络顶层设计，初步建成工业互联网基础设施和技术产业体系。在新一轮政策支持下，工业互联网发展正在进入快车道。太平洋证券预估，我国工业互联网市场继续快速发展，预计市场规模有望保持每年18%的复合增长率，至2020年达到近万亿元。行业发展的动力正在从自上而下的政策推动，转变为自下而上的企业自发需求，工业互联网的应用为企业带来实实在在的降本增效。

（1）应对重型柴油车“国六”标准

在排放要求日益严格、国六标准提前实施等政策背景下，柴油货车成为“蓝天保卫战”三年行动计划中提出的重点治理领域。2018年7月3日，生态环境部在其官网上刊发“关于发布国家污染物排放标准《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》（文中简称国六标准）的公告”，从今年7月1日起，北京、上海、深圳、广州、陕西、河南等多个地区已经在轻型、重型商用车、燃气车、公交车等不同细分领域实施“国六”排放标准。

公司深耕产业互联网特别是泛车联网领域近20年，面对“国六”标准，既要依靠多年来大量的技术储备及服务实施经验，又要在读懂吃透新规的要求上精益求精。随着多个城市打算提前实施“国六”标准的消息放出，为了能够帮助客户从容应对“史上最严”排放标准，研究并定制相应解决方案，并根据客户需求的不同，做出个性化的调整。公司前期重点跟进行业领先客户，其需求有很强的行业代表性和普适性，TIZA商用车车联网解决方案团队对这些行业代表性的需求进行抽象归纳后，基本形成菜单化的解决思路，使得在个性化调整时可节省时间和成本。随着各项实施的推进，公司对“国六”时代的商用车车联网的市场认知和技术积累也日趋完善，业务发展态势良好。

报告期内，公司持续以“国六”作为突破口，重点突破商用车车联网市场为策略，天泽信息在商用车车联网市场的发展迅速步入正轨，先后签约“潍柴智慧云平台二期项目”、“上汽红岩车联网平台国六升级”等一批项目。

（2）非道路“国四”蓄势待发

今年上半年，被称为工程机械行业风向标的挖掘机行业销量同比上涨14.2%。行业态势良好。据生态环境部最新发布的通知，2020年年底，全国将实施非道路移动机械第四阶段的排放标准。国内部分城市已经提前进入国四标准状态。面对即将来临的“国四”，要做好准备的不仅是发动机企业，更有非道路移动机械的生产厂家。满足排放标准不止是企业对政策迫不得已的“应对”之法，更应当是企业自主响应节能减排的号召，升级技术、对接全球市场的积极举措。

自“非四”排放标准起草伊始，公司就着手相关产品的研发。解决方案由TIZA PH系列车载智能终端、TIZA STAR物联网大数据平台、TIZA工程机械产品全生命周期管理（PLM）系统等组成。基于该解决方案，企业不但可借助TIZA PH系列车载智能终端无缝对接“非四”排放标准、按要求向国家“非四”排放监控平台发送数据，还可以同步实现物联网、大数据等技术在工程机械产品全生命周期的多维度应用。

（3）对新能源车企业监控平台提出更高要求

6月17日，工信部正式下发了《关于开展新能源汽车安全隐患排查工作的通知》（以下简称《通知》），再次强调：“切实加强新能源汽车安全管理，促进新能源汽车产业健康可持续发展，保障社会公共安全和人民生命财产安全。”新能源汽车企业平台上收集到的大数据的作用不止是帮助企业、地方和国家进行监管，从前端的研发、生产、供应链，到后端的销售、使用、后市场等众多环节中，应用大数据平台对收集到的车辆数据与驾驶数据进行分析，都能够为行业企业科学决策、科学管理提供帮助。

总体上看，公司所服务行业相关的宏观经济形势、行业政策环境和信息化投资需求等外部因素，对公司实施既定中长期发展战略延续利好趋势。良好的合作序幕刚刚开启，接下来，天泽信息将基于其在物联网、大数据等相关行业近 20 年的丰富积累，运用 IoT、大数据、云计算、AI 等信息技术，协助客户在产品智能化、管理数字化及智能化等方面实现更多的创新和突破。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

在零售业领域，公司的主要业务及经营模式、业绩驱动因素及所处行业情况分析如下：

1、公司的主要业务及经营模式

公司新收购的控股子公司有棵树自2010年成立以来便专注于从事跨境电商出口业务，通过第三方电商平台，借助互联网技术及大数据，努力打造涵盖智能化营销体系、采购体系、物流体系、仓储体系、客服体系的全球跨境电商零售企业。

公司主要经营模式为跨境电商出口B2C模式，即公司直接面向消费者销售个人消费品，公司依托eBay、亚马逊、Wish、速卖通等第三方电商平台，将中国制造的3C电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等高性价比产品销往世界各地100多个国家及地区。

2、业绩驱动的主要因素

首先，通过大数据和IT技术在选品、备货、库存管理等方面的应用升级，整合资源，公司实现了从产品开发、产品采购、产品上架等一系列流程的信息化、流程化、精准化、体系化操作。公司通过热门产品情报收集分析、供应链需求计划精准定位市场热销商品；主要根据历史销售数据、产品生命周期等进行备货；根据不同流程环节的配套算法模型、进一步优化系统算法，对存货和超龄库存进行管理，降低库存风险，提升存货周转率及公司持续经营的稳健性。并且公司打通订单管理系统和全球库存管理系统，提升供应链管理各环节的效率，从而提升公司的经营业绩。

其次，结合跨境物流市场变化，积极与大型物流企业战略合作，有效提升了物流服务的时效。公司加强供应商直发模式，并与众多第三方物流仓储综合服务型企业结成战略合作关系，充分利用平台仓，加强供应链管理体系多元化，全面提升供应链的反映速度，提高存货的周转效率。

最后，从规模优势出发，深化供应商的合作，建立“中国买全球卖”的供应链管理体系，并且随着营业规模的不断发展壮大，公司的规模效应逐步显现，采购端的成本优势进一步突出，有效提升了公司的综合竞争力。

3、公司所处行业的发展阶段及行业地位分析

随着信息技术、互联网技术和跨境物流的不断完善，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型贸易方式。2018年中国跨境电商交易规模达到9.1万亿元，预计2019年全年将达到10.8万亿元。

通过跨境电商，中国商品销往俄罗斯、以色列、韩国、越南等100多个签署了共建“一带一路”合作文件的国家和地区。线上商贸关系从欧亚地区拓展到欧洲、亚洲、非洲多国，很多非洲国家实现了0的突破。跨境电商在“一带一路”倡议下“跑”

起来了，呈现出蓬勃的新活力。各国跨境线上消费结构差异较大，实现落地需要针对性的市场布局和本地化策略。线上出口消费的商品品类发生了很大变化。随着生活日常用品占比提升，手机、电脑的占比下降，中国制造与海外人民的日常生活关系更密切。

2019年以来，跨境电商行业迎来政策性利好，随着2019年1月1日正式实施《电子商务法》及系列跨境电商新政的出台对商品安全、税收、物流、售后等方面作出了明确规定，将有利于改变原有跨境电商平台良莠不齐、行业野蛮生长的状况，有效遏制假货、维权困难、捆绑搭售、大数据杀熟等乱象，使企业有章可循、规范发展，推动市场有序竞争。保障消费者权益的同时也鼓励并支持跨境电商行业的发展，推动整个电商行业积极发展。

此外，多个城市和地区新增了跨境电商综合试验区，为跨境电商行业进一步发展营造良好政策环境。与此同时，消费者购买力不断提升，跨境电商市场需求庞大，为企业带来更多发展机遇。

有棵树是第一批与“中欧班列”合作的跨境电商，持续优化物流派送渠道，采用跨境立体运输模式，有效地节约时间、降低成本。有棵树在不断扩大传统欧美市场的市场份额之外，也在快速布局中东、印度、东南亚、南美洲等新兴市场，跟随国家政策指导不断完善“一带一路”沿线国家布局。

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	长期股权投资较年初增加 3,300,000.00 元，增长比例为 100.00%，原因为本期新增合并子公司有棵树对其参股公司的股权投资
固定资产	无重大变化
无形资产	无形资产较年初增加 92,982,880.06 元，增长比例为 90.09%，主要原因为本期新增合并子公司有棵树增加的无形资产
在建工程	在建工程较年初增加 229,353.05 元，增长比例为 100.00%，主要原因为子公司深圳天昊自行组装的自动化手套机项目尚未达到可使用状态

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业;软件与信息技术服务业

公司已在物联网、产业互联网领域的相关行业深耕多年，凭借优质的产品和服务赢得了客户的认可，在业内确立了品牌竞争优势。此外，公司已完成收购跨境电商出口企业有棵树，依托其已形成的集产品数据发掘、“海陆空铁”立体式物流、跨境出口通关、国际仓储服务于一体的跨境电商出口业务，快速实现公司在跨境电商领域的业务战略布局。报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。经过多年的积累，公司的核心竞争力集中体现在：

软件与信息技术服务业：

1、运用行业经验及品牌优势，实现“内生+外延”增长

随着行业经验的积累，公司对传统产业的客户需求有着深入的理解。客户在提升专业化和信息化水平的过程中，愈发认识到IT服务对传统产业的应用价值，进而不断提升着公司产品和服务的应用空间。公司凭借着多年深耕于物联网、产业互联网相关领域的行业经验及品牌优势，通过业务开拓、合作、并购等多种方式不断在现代制造、通信建设施工服务、软件服务、交通与物流等多业务领域进行开拓，实现“内生+外延”增长。

2、以技术为驱动，锻造市场核心竞争

公司始终保持创新活力，不断增强研发优势。公司在产业互联网特别是泛车联网领域已经耕耘近二十年，始终重视根据客户需求与时俱进地创新耕耘。经过多轮迭代，TIZA STAR企业级物联网大数据平台功能和性能大幅提升，能快速适配相应的应用场景和集成方式，可广泛应用于装备制造、交通管理、环境保护和新能源等诸多领域。

3、产品全生命周期管理，提升营销和服务的精准度

公司凭借定制化的软硬件产品、持续提升数据处理能力和集成能力，为客户提供数据处理平台、行业应用研发、硬件终端、运营服务等整体解决方案，目前业务已涵盖智能硬件终端、大数据处理平台、行业应用研发、运营服务等完整的产业链条。针对客户所处行业的痛点、难点，结合相关行业主管部门的需求，将云计算、大数据、移动互联网、GPS、RFID、物联网等新一代信息技术深度融入客户研发、生产、销售、服务等运营全过程，为客户打造一个数字化的智慧企业，通过制造业与互联网融合，帮助客户重塑后市场商业模式，发现新的利润增长点，切实提升服务价值。

零售相关业：

1、技术高效集成，商品需求定位精准

子公司有棵树率先集成了跨境电商的IT大数据智慧云系统，完成对海量货品的管理，并通过大数据分析技术提高运营能力。大数据分析几乎贯穿公司所有业务流程包括流量导入、运营、选品、采购、物流、客服等业务各节点，并结合销售和转化数据、第三方媒体广告数据等，构建客户、媒体、商品多维度模型。同时，根据消费者网络浏览及搜索行为，不断优化模型，形成闭环，将合适的商品通过有效媒介推荐给有需求的终端消费者，达到精准广告推送。此外，通过对产品生命周期的分析，精准定位产品处于成长、快速成长、成熟、衰退等阶段，由此来指导产品的备货、销售及清仓，实现良性的仓库库存周转和快速回货。

尤其是在热门产品情报分析、供应链需求、分布式仓储物流、订单执行等多维度进行了持续的算法优化。借助上述技术优势和数据积累，子公司有棵树能够精准定位市场热销商品，并借助高效的供应链迅速完成开发采购和新品上架，在第一时间抓住产品短期内的价格差异进行贸易套利。

2、产品品类丰富，经营策略灵活

3C电子产品和服装一直是我国出口电商销售的主导产品，但随着户外用品、健康美容产品、家居园艺及汽配等品类交易量的不断提升，出口电商销售的品类将更趋于多元化。有棵树产品品类丰富，并不依赖于单一品类；同时，根据产品销售行情实时调整产品结构，并不断推陈出新吸引消费者。相较于对单一产品线投入较高的企业，有棵树依靠丰富的产品品类和灵活的经营策略能根据市场行情迅速作出调整，有效降低了企业的经营风险。

3、供应链管理效能提升，产品流转效率提高

子公司有棵树经过多年积累，已建立了完整供应链管理体系。通过对采购、仓储、物流等供应链前后端环节进行体系构建与效能提升，更好的控制了采购成本及供货质量，同时提高了供应商备货响应效率，缩减了产品开发至产品上架的时间周期。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司围绕董事会战略部署，积极开展各项工作，逐步构筑领域、产品多元化的业务结构，以期实现“内生+外延”增长。报告期内公司完成了有棵树重组，正式开启产业互联网IT服务与跨境电商双主业驱动发展模式。公司在报告期内的总体经营情况如下：

1、经营业绩和财务状况分析

2019年上半年度，公司实现营业总收入112,534.92万元，较上年同期增长242.42%；营业利润8,148.17万元，较上年同期增长1,113.42%；利润总额7,878.44万元，较上年同期增长1,097.85%；归属于上市公司股东的净利润为6,505.21万元，较上年同期增长823.84%；基本每股收益0.1815元，同比增长650.00%。公司2019年上半年度营业收入和净利润等指标较上年同期有大幅增长，主要原因是公司本期从3月末新增合并子公司有棵树所致。

2019年上半年度，公司期间费用比上年同期增长26,082.72万元。其中，管理费用7,511.25万元，较上年同期增长21.23%，主要原因是本期新增合并子公司有棵树所致；销售费用28,522.59万元，较上年同期增长1,109.84%，主要原因是本期新增合并子公司有棵树所致；财务费用-1,651.90万元，较上年同期减少304.29%，主要原因是本期新增合并子公司有棵树汇兑损益所致。

报告期末，公司总资产为551,833.26万元，较期初增长107.44%，主要原因是本期新增合并子公司有棵树所致；归属于上市公司股东的净资产为399,847.78万元，较期初增长101.30%；每股净资产为9.38元，较期初增长37.04%，主要是本期新增合并子公司有棵树所致。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-6,187.83万元，较上年同期增长33.75%，主要是由于本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额13,650.26万元，较上年同期增长1,858.62%，主要是由于本期新增合并子公司有棵树所致；筹资活动产生的现金流量净额-650.43万元，较上年同期增加86.84%，主要是公司本期取得短期借款所致。

2、以技术为驱动，拓展行业应用

公司始终重视以技术为驱动，继续在软件与信息技术服务业领域依托物联网、大数据、人工智能、云计算等核心技术为客户提供多种软硬件产品及综合服务，结合“信息技术+行业应用”的B2B业务模式，布局集团层面的业务领域，力求在现代制造、通信设计施工服务、软件服务等业务领域高质量稳定发展。

在现代制造领域，公司主要为高端装备制造企业提供以物联网、大数据技术为核心的信息管理解决方案，从数据采集、数据处理、数据应用三个层面为客户提供技术与服务。在通信设计施工服务领域，公司主要为电信运营商提供通信通讯设计、运维、系统集成、软件开发和服务、轨道交通网络软件开发和运维服务、建筑智能一体化网络设计和软件开发服务。在软件服务领域，公司基于自主研发的商业地产云平台、商友资产管理系统和saas型商业地产软件系统等一系列软件为相关行业提供全程定制化开发等IT解决方案及服务，服务领域覆盖银行、保险、审计、房地产及制造业等。

3、重视自主研发，升级企业资质

公司高度重视企业资质管理体系的建立与完善，努力为公司可持续发展提供必要的资质支撑。现有业务范围内，公司拥有相对完备的经营许可和资质，既能保障公司业务的合规、可靠开展，又可向客户提供更专业、更安全、更稳定的服务。为进一步落实《江苏省信息化和工业化深度融合发展规划（2016-2020年）》和《省经信委 省国资委 省质监局 关于江苏省深入推进信息化和工业化融合管理体系的实施意见》（苏经信企信〔2017〕957号）工作要求，高质量地打造企业新型能力，提升企业核心竞争力，省工信厅开展了2019年江苏省两化融合贯标重点培育企业遴选工作。经专家评审，我司全资子公司远江信息被评为2019年江苏省两化融合贯标重点培育企业。

4、紧跟行业趋势，建设精英化队伍

随着物联网、大数据、人工智能、云计算等技术不断发展，互联网相关行业竞争日益激烈，公司也紧跟当前行业发展趋

势，通过利益分享提成的合伙机制，增强对机器学习、人工智能等新型领域优秀人才的吸引力度。在培训方面加强实践岗位培训及新员工培训制度化、技术分享类培训常态化、高级管理人员培训精英化，注重精英人才的培养与留存。打造精英化团队，实现可持续发展。

5、完成有棵树重组，进军跨境电商领域

公司积极通过资本运作加速战略布局、推进外延式发展，报告期内收购了跨境电商有棵树。有棵树依托供应链管理体系优势，积极拓展主要以Amazon、eBay、SMT、Wish等第三方平台为销售渠道的跨境出口业务。有棵树凭借强大的供应链体系、大数据精准营销能力和海外仓服务体系，铺设全球化的销售渠道；借助行业政策引导，不断扩大市场份额，除了传统的欧美市场的市场，有棵树也在快速布局中东、印度、东南亚、南美洲等新兴市场，跟随国家政策指导不断完善“一带一路”沿线国家布局，2019年上半年业务规模不断扩大。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

报告期内公司跨境电商业务经营情况如下（因公司于2019年3月25日将有棵树纳入合并报表范围，故以下报告期特指2019年4-6月）：

1、跨境电商业务营业收入情况

项目	营业收入（万元）	营业成本（万元）	毛利率
分产品类别：			
电子产品、手机通讯和游戏配件类	29,298.33	14,552.17	50.33%
家居建材和家居用品类	9,868.88	3,882.66	60.66%
生活用品类	17,055.96	6,796.80	60.15%
体育用品、玩具类	3,557.13	1,439.69	59.53%
航模配件、汽车配件类	3,205.83	1,329.04	58.54%
服装鞋包类	512.29	198.84	61.19%
其他	2,651.12	954.96	63.98%

2、跨境电商商品采购与存货情况

2019年4-6月，公司向前五大供应商采购金额为0.3亿元，占本期采购总额的12.8%，具体采购情况如下：

供应商	采购金额（万元）	采购占比（%）
第一名	909.84	3.8%
第二名	855.19	3.6%
第三名	479.18	2.0%
第四名	444.59	1.9%
第五名	353.78	1.5%

3、存货管理政策，滞销过期商品的处理政策

公司每年年末针对存货进行全面盘点，当出现盘盈盘亏时，公司针对盘盈盘亏原因进行分析，及时调整管理方式，以确保全球库存的准确性。

对滞销产品，公司主要通过降价、打折促销或转入其他平台进行销售等方式清货，公司存货情况有望持续改善，并且随着营业收入规模的不断发展，公司的规模效应逐步显现，主要体现在公司采购端的成本优势进一步突出。从而公司产品品质整体提升，有效降低滞销率。

4、跨境电商仓储与物流情况

有棵树全部采用第三方物流公司运输模式。目前有棵树的出口业务分为国内仓直邮和海外仓发货两种模式：公司在美国、英国、波兰等国家建立了海外仓，并将部分体积大、直邮成本高以及销售热门的单品批量发送至海外仓，再由境外本地物流公司负责将货品发送至终端消费者，在报告期内公司加强供应商直发模式和平台仓战略转型，与众多大型物流仓储企业结成战略合作关系，充分利用平台仓，加强供应链管理体系多元化，全面提升供应链的反应速度，提高存货的周转效率。其他商品则通过跨境物流公司从国内仓或由供应商直接邮寄给境外消费者，直邮方面，公司通过选取最优的物流线路，有效提升物流时效，依靠IT技术，打造智能仓储系统，逐步体现出智能化带来的仓储成本优势，实现智能传送、集货及包裹的自动分拣。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,125,349,221.04	328,648,715.29	242.42%	本期新增合并子公司有棵树
营业成本	663,415,044.81	224,057,383.70	196.09%	本期新增合并子公司有棵树
销售费用	285,225,904.78	23,575,424.05	1,109.84%	本期新增合并子公司有棵树
管理费用	75,112,484.28	61,959,355.35	21.23%	
财务费用	-16,518,951.69	-4,085,914.89	-304.29%	本期新增合并子公司有棵树的汇兑损益影响
所得税费用	14,621,986.76	570,759.62	2,461.85%	本期新增合并子公司有棵树利润增加
研发投入	32,477,112.58	33,751,497.41	-3.78%	
经营活动产生的现金流量净额	-61,878,267.50	-93,396,811.42	33.75%	本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	136,502,628.21	6,969,331.43	1,858.62%	主要是由于本期新增合并子公司有棵树所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,504,314.93	-49,419,719.56	86.84%	主要是公司本期取得短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	73,186,444.92	-131,115,758.29	155.82%	

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

报告期内，公司完成了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的股权交割、股份支付及部分现金支付，并已持有有棵树 99.9991%股权，有棵树自2019年3月25日起纳入上市公司合并报表范围。

因此，本报告期利润构成及利润来源发生变动的原因主要为本期新增合并有棵树及其子公司，新增有棵树2019年4-6月份的相关财务数据。报告期内，有棵树（2019年4-6月，下同）营业收入66,149.54万元、占上市公司总体营业收入（2019年1-6

月，下同）的58.78%；有棵树实现归属于母公司所有者的净利润8,165.12万元、占上市公司净利润的125.52%。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
分行业						
通信服务及智能化系统集成	226,473,348.05	215,789,587.48	4.72%	106.70%	165.69%	-21.15%
软件与信息技术服务	155,443,863.05	121,689,603.37	21.71%	28.44%	25.90%	1.57%
电子商务	661,495,370.10	291,541,686.40	55.93%	100.00%	100.00%	55.93%
分产品						
软件工程	140,842,020.74	108,517,388.57	22.95%	61.07%	50.40%	5.47%
硬件终端及配件	188,131,424.34	178,996,458.83	4.86%	172.84%	212.47%	-12.06%
电子商务	661,495,370.10	291,541,686.40	55.93%	100.00%	100.00%	55.93%
分地区						
国内	445,056,657.90	357,492,075.30	19.67%	0.95%	1.48%	-17.25%
国外	680,292,563.10	305,922,969.50	55.03%	5.79%	2.83%	34.83%

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						
通信服务及智能化系统集成	226,473,348.05	215,789,587.48	4.72%	106.70%	165.69%	-21.15%
软件与信息技术服务	155,443,863.05	121,689,603.37	21.71%	28.44%	25.90%	1.57%
电子商务	661,495,370.10	291,541,686.40	55.93%	100.00%	100.00%	55.93%
分产品						
软件工程	140,842,020.74	108,517,388.57	22.95%	61.07%	50.40%	5.47%
硬件终端及配件	188,131,424.34	178,996,458.83	4.86%	172.84%	212.47%	-12.06%
电子商务	661,495,370.10	291,541,686.40	55.93%	100.00%	100.00%	55.93%

分地区						
国内	445,056,657.90	357,492,075.30	19.67%	0.95%	1.48%	-17.25%
国外	680,292,563.10	305,922,969.50	55.03%	5.79%	2.83%	34.83%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料成本	198,752,029.98	29.96%	78,082,822.50	34.85%	154.54%
外包成本	91,737,861.02	13.83%	76,843,448.11	34.30%	19.38%
人工成本	49,169,989.30	7.41%	39,162,870.74	17.48%	25.55%
实施成本	19,352,640.40	2.92%	15,797,849.99	7.05%	22.50%
折旧成本	9,035,504.35	1.36%	10,446,180.57	4.66%	-13.50%
通讯成本	3,825,333.40	0.58%	3,724,211.79	1.66%	2.72%
库存商品	291,541,686.36	43.95%			100.00%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,685,450.32	-4.68%	丧失对孙公司上海鲲博的控制权	否
资产减值	-19,587,170.86	-24.86%	计提的存货跌价准备	否
营业外收入	619,000.36	0.79%	主要是与日常经营无关的政府补贴	否
营业外支出	3,316,263.65	4.21%	违反电商平台规则罚款	否
其他收益	7,024,968.47	8.92%	软件退税及与日常经营相关的政府补贴	否
信用减值损失	1,850,064.67	2.35%	计提的应收款项坏账损失	否
资产处置收益	894,699.85	1.14%	处置资产的净损失	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	720,291,519.60	13.05%	331,284,536.42	12.68%	0.37%	
应收账款	1,241,685,943.21	22.50%	808,644,808.88	30.94%	-8.44%	
存货	887,473,319.32	16.08%	86,324,229.49	3.30%	12.78%	
投资性房地产	43,478,822.23	0.79%	58,429,234.09	2.24%	-1.45%	
长期股权投资	3,300,000.00	0.06%	0.00	0.00%	0.06%	
固定资产	118,371,361.75	2.15%	102,411,409.42	3.92%	-1.77%	
在建工程	229,353.05	0.00%	5,422,154.29	0.21%	-0.21%	
短期借款	294,202,955.54	5.33%	122,870,000.00	4.70%	0.63%	
长期借款	126,481,965.23	2.29%	0.00	0.00%	2.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	266,126,253.86	保证金、冻结资金、平台资金、在途资金
固定资产	3,531.58	子公司无锡捷玛涉讼被冻结轿车一辆
合计	266,129,785.44	

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
2,424,277,123.65	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
有棵树	跨境电商出口业务	收购	2,424,277,123.65	99.99%	发行股份及支付现金	无	长期	股权	1,000,000,000.00	80,162,957.46	否	2019 年 02 月 23 日	巨潮资讯网站,《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》(2019-010)
合计	--	--	2,424,277,123.65	--	--	--	--	--	1,000,000,000.00	80,162,957.46	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,560
报告期投入募集资金总额	4,600
已累计投入募集资金总额	73,227.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	43,376.68
累计变更用途的募集资金总额比例	63.27%
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[2011]501号”文核准，江苏天泽信息产业股份有限公司（现为：天泽信息产业股份有限公司，以下简称“公司”）公开发行 2,000 万股人民币普通股（A 股），每股发行价格为 34.28 元，募集资金总额为 685,600,000 元，扣除发行费用 54,501,000 元，募集资金净额为 631,099,000 元。与预计募集资金 211,022,700 元相比，超募资金为 420,076,300 元。上述募集资金已经南京立信永华会计师事务所有限公司于 2011 年 4 月 21 日出具宁信会验字(2011)0036 号《验资报告》审验。上述募集资金净额 631,099,000 元已全部存放于董事会决定的募集资金专户管理。 截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 73,227.69 万元。	

（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											
产品研发与检测中心升级	否	1,775.19	1,775.19	0	1,775.19	100.00%	2014 年 12 月 31 日	不适用	不适用	是	否
运营信息中心扩容建设	否	2,438.16	2,438.16	0	2,438.16	100.00%	2014 年 12 月 31 日	不适用	不适用	是	否
营销与服务渠道建设	否	136.11	136.11	0	136.11	100.00%	2014 年 12 月 31 日	不适用	不适用	是	否
铺底流动资金投入	否	0	0	0	0	0.00%	2014 年 12 月 31 日	不适用	不适用	是	否
补充流动资金	否	3,400	3,400	0	3,400	100.00%	2015 年 09 月 22 日	不适用	不适用	是	否

							日				
增资 M B P ジャパン株式会社	否	7,800	7,800	0	7,800	100.00%	2017 年 06 月 14 日	不适用	不适用	是	否
补充流动资金	否	9,947.23	9,947.23	0	9,947.23	100.00%	2018 年 07 月 24 日	不适用	不适用	是	否
承诺投资项目小计	--	25,496.6 9	25,496.6 9	0	25,496.6 9	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
收购无锡捷玛物联 科技有限公司 75% 股权	否	750	750	0	750	100.00%	2012 年 02 月 14 日	-3.99	-670.26	否	否
增资上海鲲博通信 技术有限公司	否	600	600	0	600	100.00%	2012 年 04 月 20 日	-17.25	87.87	是	否
投资郑州圣兰软件 科技有限公司	否	960	960	0	960	100.00%	2013 年 01 月 07 日	24.03	-241.48	否	否
增资苏州天泽信息 科技有限公司	否	2,700	2,700	0	2,700	100.00%	2013 年 12 月 30 日	-642.8	-2,789.7 1	否	否
购买现代商友软件 集团有限公司 75% 股权	否	14,921	14,921	0	14,821	99.33%	2015 年 04 月 30 日	78.02	6,562.17	是	否
归还银行贷款（如 有）	--	1,500	1,500	0	1,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如 有）	--	26,321.7 5	26,321.7 5	4,600	26,400	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	47,752.7 5	47,752.7 5	4,600	47,731	--	--	-561.99	2,948.59	--	--
合计	--	73,249.4 4	73,249.4 4	4,600	73,227.6 9	--	--	-561.99	2,948.59	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	报告期内无										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	报告期内无										
超募资金的金额、用	适用										

途及使用进展情况	(1) 2011 年归还银行借款 1500 万元 2011 年 5 月 20 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于使用部分超募资金用于归还银行贷款的议案》，全体董事一致同意公司使用部分超募资金偿还银行贷款。根据该议案，公司拟用部分超募资金 1,500 万元偿还银行贷款。已经偿还完毕。 (2) 购买无锡捷玛物联科技有限公司（简称“无锡捷玛”）75%股权 2011 年 11 月 21 日，公司第一届董事会 2011 年度第一次临时会议审议通过《关于<使用部分超募资金收购无锡捷玛物联科技有限公司 75%股权项目>的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金 750 万元收购无锡捷玛 75%的股权。2012 年 2 月 14 日已经完成。 (3) 增资上海鲲博通信技术有限公司（简称“上海鲲博”） 2012 年 2 月 27 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于投资上海鲲博通信技术有限公司的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金 600 万元对上海鲲博进行增资。其中：增加上海鲲博注册资本 300 万元，计入资本公积 300 万元。增资后公司将持有上海鲲博 60%的股权。2012 年 4 月 20 日已经完成。 (4) 投资郑州圣兰软件科技有限公司（简称“郑州圣兰”） 2012 年 11 月 16 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资郑州圣兰软件科技有限公司的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 960 万元投资郑州圣兰，其中：使用 360 万元购买郑州圣兰 60%的股权，同时使用 600 万元向郑州圣兰增资，本次投资完成后公司合计持有郑州圣兰 80%的股权。2013 年 1 月 7 日已经完成。 (5) 2013 年补充流动资金 5,000 万元 2013 年 4 月 12 日，公司第二届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 5,000 万元永久性补充流动资金，本议案已提交公司于 2013 年 4 月 24 日召开的股东大会审议通过。当年已经完成。 (5) 取消设立徐州嘉德智能科技有限公司 2013 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金设立控股子公司的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 350 万元与胡建、甘文灿、张冠宏三名自然人共同出资在江苏省徐州市设立徐州嘉德智能科技有限公司。2014 年 9 月 12 日，第二届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目——设立徐州嘉德控股子公司的议案》，本议案已提交公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。 (6) 增资苏州天泽信息科技有限公司（简称“苏州天泽”） 2013 年 9 月 10 日，公司第二届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金增资苏州天泽的议案》，同意公司使用超募资金向苏州天泽增资人民币 2,700 万元。增资完成后，苏州天泽注册资本变更为 5,000 万元，公司仍然持有其 90%的股权。2013 年 12 月 30 日已经完成。 (8) 2014 年补充流动资金 6,000 万元 2014 年 7 月 7 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 6,000 万元永久性补充流动资金，本议案已提交公司于 2014 年 7 月 23 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。当年已经完成。 (9) 购买现代商友软件集团有限公司（简称“商友集团”）75%股权 2014 年 5 月 14 日，公司召开第二届董事会 2014 年第一次临时会议，审议通过《关于使用超募资金支付购买资产的现金对价的议案》等相关议案，同意公司在发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案获得证监会正式核准后，使用不超过 8,500 万元超募资金向商友控股支付收购商友集团 75%股权的部分对价。因公司取消本次交易配套募集资金安排，公司拟在本次发行股份及支付现金购买资产获得证监会正式核准后，使用 14,921.00 万元超募资金支付购买资产的现金对价。公司本次使用超
----------	---

	募资金支付购买资产的现金对价与公司募集资金投资项目的实施不相抵触，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。2015 年第一次临时股东大会审议通过该《关于变更部分超募资金使用计划的议案》。截至本报告期末，已经累计支付 14,821.00 万元（含税）。 （10）授权使用部分超募资金及闲置募集资金进行现金管理（已失效） 2015 年 7 月 14 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，全体董事一致同意公司可以使用最高额度不超过 2 亿元的超募资金及闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。本议案已提交公司于 2015 年 8 月 17 日召开的公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过。截至目前，公司未使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理，且该议案因于 2016 年 8 月 17 日超过有效期而失效。 （11）2016 年补充流动资金 8,000 万元 2016 年 3 月 24 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 8,000 万元永久性补充流动资金，本议案已提交公司于 2016 年 4 月 15 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过。当年已经完成。 （12）2018 年补充流动资金 2,800 万元 2018 年 6 月 29 日，公司第三届董事会 2018 年第六次临时会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 7,321.75 万元永久性补充流动资金，本议案已提交公司于 2018 年 7 月 17 日召开的公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。当年已完成 38.24%，实际补充流动资金 2,800 万元。 （13）2019 年补充流动资金 4,600 万元 2018 年 6 月 29 日，公司第三届董事会 2018 年第六次临时会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，全体董事一致同意公司使用超募资金人民币 7,321.75 万元永久性补充流动资金，本议案已提交公司于 2018 年 7 月 17 日召开的公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。2019 年 1 月 2 日，公司使用剩余超募资金中的 4,600 万元用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 7 月 30 日，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目进度及部分项目内容的议案》；公司独立董事发表了同意实施募集资金投资项目进度及部分项目内容的调整，并同意将该议案提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议的独立意见；保荐机构也对本次公司募集资金投资项目进度及部分项目内容的调整无异议；2012 年 8 月 16 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了该项议案。 其中，对于模块“运营信息中心扩容建设项目——数据中心扩容建设”的实施地点进行如下调整：调整前，数据中心设置在南京电信游府西街机房和北京网通机房两个物理点；调整后，在保持托管租用北京网通机房不变的同时，原租赁南京电信游府西街机房的方案变更为公司总部（云龙山路）自建机房。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2012 年 7 月 30 日，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目进度及部分项目内容的议案》；公司独立董事发表了同意实施募集资金投资项目进度及部分项目内容的调整，并同意将该议案提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议的独立意见；保荐机构也对本次公司募集资金投资项目进度及部分项目内容的调整无异议；2012 年 8 月 16

	日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了该项议案。 其中，对子模块“运营信息中心扩容建设项目——数据中心扩容建设”的实施方式进行如下调整：调整前，数据中心设置的两个物理点均采用托管租用方式；调整后，在保持托管租用北京网通机房不变的同时，原租赁南京电信游府西街机房的方案变更为在公司总部（云龙山路）自建机房。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 8 月 4 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,936.04 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金，本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见。
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	适用 （1）为满足部分客户需求，公司新增“私有云”服务模式，即直接在客户处搭建平台并提供信息服务，同时公司亦不断加强本部的信息服务平台建设，提升系统容量及系统稳定性。截至 2014 年末，公司车辆远程管理信息服务平台已经完全能够满足当前以及未来一定时期内市场的需求，募集资金投资项目建设目标已实现。但由于前述“私有云”服务平台的搭建均为公司自有资金投入未使用募集资金。因此，公司募集资金实际使用形成节余资金。 （2）在募集资金投资项目实施过程中，公司采购了更高性价比、更先进性能的设备，更改项目实施方式采用自建机房，同时采用云计算、虚拟化等技术手段，加强对开源软件的研究和研发，将开源系统应用到生产中，提高了资金使用效率，在保证募集资金投资项目质量的同时减少了资金使用。 综上，募集资金投资项目已实现支持入网车辆数 40 万辆，为客户提供了更加稳定、高效、安全的车辆远程管理信息服务；满足了不断增长的市场需求和客户服务质量要求，增强了客户体验；提高了公司核心竞争力，保持了公司行业领导者的地位，已实现预期建设目标。截至 2019 年 6 月 30 日募集资金节余金额 147.48 万元（含利息收入扣除手续费净额）。
尚未使用的募集资金用途及去向	其余尚未使用的募集资金仍存放在募集资金专户中。
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

公司报告期不存在委托理财。

(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
深圳市有棵树科技有限公司	子公司	跨境电子商务出口业务	231,220,000	2,155,113,587.79	1,623,638,168.19	661,495,370.12	99,294,069.75	81,651,178.93

说明：本期新增合并子公司有棵树，本表为有棵树 2019 年 4-6 月期间的营业收入、营业利润、净利润。

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市有棵树科技有限公司	发行股票和支付现金	报告期内，有棵树（合并）归属于母公司所有者净利润 81,651,178.93 元

主要控股参股公司情况说明

1、深圳市有棵树科技有限公司

深圳市有棵树科技有限公司创立于2010年，注册资本23,122万元，地址为深圳市龙岗区平湖街道华南大道一号，经营范围包括：经营电子商务；计算机软硬件、电子产品的技术开发、购销；信息咨询；投资咨询；国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；货物及技术进出口；商务信息咨询(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。有棵树业务为跨境电商出口B2C模式，即公司通过第三方电商平台直接面向

海外消费者销售个人消费品。公司持有有棵树99.9991%的股权，有棵树自2019年3月末纳入本公司合并报表范围。

报告期内，有棵树依托优质选品，优质开发新的平台，其中shopify的营业收入增长迅猛，东南亚平台shopee和lazada及欧洲平台cdiscount稳步上升；美洲地区营业收入有所下降，非洲及大洋洲的营业收入占比上涨；在产品方面有棵树紧持以产品质优，多元化的特征、不断拓展销售品类，丰富SKU，增加市场占有率；在供应链方面有棵树不断优化开发、物流、仓储流程及时效，降低服务成本，增加公司业绩，在营销方面，有棵树以服务周全为导向，依靠强大的IT系统对市场变化迅速做出针对性的营销策略。在跨境电商行业处于高速发展中，不断提升员工各项专业技能，不断开发新产品去适应时段更替非快的跨境市场，以及寻找新的合作平台，保持公司业绩迅速增长。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、规模扩大带来的整合和管理风险

随着公司业务领域的逐步拓展、经营规模的不断扩大，通过收购、新设等方式下辖的子公司不断增多，目前公司已发展成拥有多家国内外子公司的产业集团构架体系，呈现出显著的集团化特征。报告期内，公司完成了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次重组”）的股权交割、股份支付及部分现金支付，并已持有有棵树 99.9991%股权，这对集团在经营管理、内部控制、资源配置以及文化融合等多方面的治理能力都提出了更高的要求。为提高上市公司整体运营效能，公司与有棵树将在经营管理、业务融合、企业文化等多方面进行积极融合。有棵树所处的跨境电商行业本身具有商业环境复杂、产品品类繁多且迭代迅速的特点，尽管公司已建立规范的管理体系，标的公司自身管理经营体系也较为成熟，但随着公司规模扩大、业务布局扩展，公司的经营决策和风险控制难度将相应增加，不排除重组后存在公司与有棵树的整合进度、协同效果未能达到预期的风险。因此，通过有效整合，在保证上市公司对子公司控制力的同时，强化子公司原有竞争优势，充分发挥并购协同效应，提高整体的运营效能，是今后公司持续发展将面临的一大挑战。

针对以上风险，公司将继续坚定实施以下管理控制措施：一是继续保持子公司高级管理团队和核心人员的稳定，全面保障企业经营管理和业务发展的连贯性，使其运营管理、技术开发、销售管理依旧保持自主独立的空间；二是委派董事、监事参与监督、管理子公司。参与发展战略、经营计划、投资方案、财务预决算、高级管理人员任免等重大事项的制定和决策，协助子公司进一步优化企业的经营管理体系、内部控制体系；三是加强上市公司与子公司在决策机制、管理制度、内控体系和风险管理能力的协调统一，有效利用好上市公司良好的平台效应，广纳贤才，提升公司及子公司的经营管理实力和风险控制能力；四是加强与子公司之间的企业文化融合，通过不断组织子公司管理层、核心技术人员等到上市公司参观、学习、交流、培训，促进公司及子公司间管理层和核心技术人员更好地了解、认同天泽信息的企业文化，深入融入上市公司体系，实现共赢。

2、技术更新和产品研发风险

近年来行业内技术飞速更新，物联网、大数据、云计算、人工智能等各种创新技术不断涌现并努力寻求与传统产业发展融合；行业内的产品竞争也在不断加剧，客户对信息化产品和服务的需求日渐趋于专业化和个性化，迫使产品迭代的速度越来越快。对此，公司须全面了解业内技术发展的最新态势，以便更好地满足客户不断升级的产品需求。如果公司的技术更新迟滞，产品研发方向偏离市场需求，将可能存在公司产品在新的竞争环境下无法形成技术优势的风险。

针对以上风险，公司以技术为驱动，不断提升创新能力，保持行业领先性。技术的开发和产品的升级始终以市场需求为导向，坚持深入客户调研公司产品交付体验维度，目前业务已涵盖智能硬件终端、大数据处理平台、行业应用研发、运营服务等完整的产业链条，持续提升产品和服务的技术水平、提高客户满意度。

3、人才需求及成本增加的风险

公司整体处于上升发展阶段，对人才尤其是高端技术人才和复合型管理人才需求较大。一方面，如果技术和管理等方面的人才水平不能满足经营发展的需要，或一旦出现核心人才大量流失的情况，公司将面临短时间内人才匮乏、业务拓展可能受限的风险；另一方面，随着国内经济水平的不断提高，尤其是IT行业整体薪酬水平的不断提高，公司人力成本特别是研发

人员成本可能会进一步增加，对公司运营会造成一定的压力。

针对以上风险，公司将继续秉承“财自才来，唯才是举”的人才理念，持续完善符合公司战略规划的人力资源制度，打造具有竞争力的薪酬与福利体系，既提高对高端技术人才和复合型管理人才的吸引力度，又对全体员工提供多元化的激励方式；同时，构建科学高效的人资管理机制，加强重点业务领域及核心工作岗位的梯队建设，持续优化人员结构，在寻求业务发展的同时合理控制相关费用的支出。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.31%	2019 年 03 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	2019-013 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.28%	2019 年 04 月 01 日	2019 年 04 月 01 日	2019-022 《2019 年第二次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	55.77%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	2019-041 《2018 年度股东大会决议公告》巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.13%	2019 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 26 日	2019-050 《2019 年第三次临时股东大会决议公告》巨潮资讯网

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	无					

资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	天泽信息产业股份有限公司	股份回购承诺	公司计划以不超过人民币 1 亿元（含 1 亿元）且不低于人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）的自筹资金回购公司股份，用作公司股权激励或员工持股计划，回购股份的价格为不超过人民币 24 元/股（含 24 元/股），回购期限为股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 01 日-2019 年 02 月 28 日	报告期内已履行完毕。截至 2019 年 2 月 28 日，本次回购方案期限届满，公司已按披露的回购方案完成回购。
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
公司与苏州汽车客运集团系子公司苏州天泽的股东，分别持有苏州天泽 90%和 10%的股权，共同向上海仲裁委员会申请撤销苏州天泽与江苏掌运信息科技有限公司（以下简称“江苏掌运”）于 2018 年 11 月 22 日签订的股权转让协议（协议内容主要为：约定苏州天泽将其持有的上海鲲博通信技术有限公司 50%股权以 0 元价格转让给江苏掌运）；同时请求立即撤销此次股权转让的相关工商变更登记并恢复至变更前的信息状态。	300	否	上海仲裁委员会已受理申请	仲裁审理结果未出	不适用	不适用	不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏云之尚节能科 技有限公司	2017 年 05 月 05 日	1,500	2017 年 05 月 03 日	908	连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		1,500		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		908		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

远江信息	2017 年 08 月 30 日	3,000	2017 年 08 月 29 日	3,000	连带责任保证	2 年	是	否
远江信息	2017 年 11 月 27 日	5,000	2017 年 11 月 24 日	5,000	连带责任保证	2 年	是	否
远江信息	2018 年 01 月 03 日	2,000	2017 年 12 月 28 日	2,000	连带责任保证	2 年	是	否
远江信息	2018 年 05 月 03 日	1,000	2018 年 05 月 02 日	1,000	连带责任保证	2 年	是	否
远江信息	2018 年 07 月 02 日	5,000	2018 年 06 月 29 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
远江信息	2018 年 08 月 27 日	6,000	2018 年 08 月 23 日	6,000	连带责任保证	2 年	否	否
远江信息	2018 年 11 月 30 日	5,000	2018 年 11 月 30 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
有棵树	2019 年 03 月 20 日	5,000	2019 年 03 月 19 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
远江信息	2019 年 03 月 20 日	5,000	2019 年 04 月 02 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		10,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		92,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		26,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
云仙智慧	2018 年 10 月 08 日	500	2018 年 09 月 29 日	500	连带责任保证	2 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		10,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		95,500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		26,908		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.73%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

不适用

（2）半年度精准扶贫概要

不适用

（3）精准扶贫成效

不适用

(4) 后续精准扶贫计划

不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司其他重大事项及信息披露索引具体如下

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
有棵树重组中上市公司自愿性业绩承诺的补偿方案调整	2019年6月11日	巨潮资讯网站，《关于对本次重组中上市公司自愿性的业绩承诺之补偿方案调整的公告》（2019-045）
公司以不超过人民币1亿元（含1亿元）且不低于人民币5,000万元（含5,000万元）的自筹资金回购公司股份	2019年3月4日	巨潮资讯网站，《关于回购期限届满暨回购方案实施完成的公告》（2019-014）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

具体内容详见本节八、诉讼事项之“其他诉讼事项”。

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	26,896,174	9.25%	135,512,938				135,512,938	162,409,112	38.11%
3、其他内资持股	26,896,174	9.25%	135,512,938				135,512,938	162,409,112	38.11%
其中：境内法人持股			88,098,265				88,098,265	88,098,265	20.67%
境内自然人持股	26,896,174	9.25%	47,414,673				47,414,673	74,310,847	17.44%
二、无限售条件股份	263,760,568	90.75%						263,760,568	61.89%
1、人民币普通股	263,760,568	90.75%						263,760,568	61.89%
三、股份总数	290,656,742	100.00%	135,512,938				135,512,938	426,169,680	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司向发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之交易对方肖四清等25位发行对象发行135,512,938股股份购买其合计持有的有棵树99.9991%股权，其中，向肖四清等3位境内自然人发行47,414,673股股份、向汤臣倍健股份有限公司等22位境内法人发行88,098,265股股份。本次发行后，公司股份总数由290,656,742股增加至426,169,680股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会2018年第五次临时会议、2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于<天泽信息产业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，并于2018年12月18日收到中国证监会下发的《关于核准天泽信息产业股份有限公司向肖四清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕2065号），核准公司向肖四清等25位交易对方发行135,512,938股股份购买其合计持有的有棵树99.9991%股权。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

有棵树重组新增发行的135,512,938股股份已于2019年3月22日在中国结算深圳分公司办理了股权登记，并取得《股份登记申请受理确认书》。本次购买资产的新增股份上市日为2019年6月12日，该批股份已于上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司计划以不超过人民币1亿元（含1亿元）且不低于人民币5,000万元（含5,000万元）的自筹资金回购公司股份，用作公司股权激励或员工持股计划，回购股份的价格为不超过人民币24元/股（含24元/股），回购期限为股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。本次回购股份方案已经2018年2月13日召开的第三届董事会2018年第二次临时会议、2018年3月1日召开的2018年第一次临时股东大会特别决议审议通过。具体内容详见公司于2018年3月21日刊登在巨潮资讯网站上的《关于回购公司股份的报告书》。

公司于2018年5月4日首次以集中竞价交易方式实施了回购公司股份。回购期间，公司累计通过回购股份专用账户以集中竞价交易方式回购公司股份6,496,970股，占回购完成时公司总股本（290,656,742股）的比例为2.2353%，最高成交价为17.851元/股，最低成交价为12.643元/股，支付的总金额为93,818,594.24元（含交易费用）。截至2019年2月28日，本次回购方案期限届满，回购股份的实施期限符合要求；且本次实际回购的股份数量、回购价格、使用资金总额符合公司2018年第一次临时股东大会审议通过的回购方案，实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异，公司已按披露的回购方案完成回购。

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
陈进	26,896,174			26,896,174	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的 25% 解除锁定
肖四清			46,384,415	46,384,415	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全

						部股份申请解除限售。
王超伟			762,659	762,659	非公开发行限售	2020 年 6 月 12 日起
郭长杰			267,599	267,599	非公开发行限售	2020 年 6 月 12 日起
广发信德投资管理有限公司			7,116,817	7,116,817	非公开发行限售	(1) 如有棵树完成 2019 年业绩承诺, 拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售; (2) 如有棵树完成 2020 年业绩承诺, 拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
方正和生投资有限责任公司			6,154,795	6,154,795	非公开发行限售	(1) 如有棵树完成 2019 年业绩承诺, 拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售; (2) 如有棵树完成 2020 年业绩承诺, 拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
上海申银万国成长一期股权投资合伙企业 (有限合伙)			428,159	428,159	非公开发行限售	2020 年 6 月 12 日起
杭州海新先瑞创业投资合伙企业 (有限合伙)			418,124	418,124	非公开发行限售	(1) 如有棵树完成 2019 年业绩承诺, 拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限

						售；（2）如有棵树完成2020年业绩承诺，拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
上海海通创新赋泽投资管理中心（有限合伙）			1,672,498	1,672,498	非公开发行限售	（1）如有棵树完成2019年业绩承诺，拟于2020年6月12日起可将其所持股份的59%申请解除限售；（2）如有棵树完成2020年业绩承诺，拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
珠海康远投资企业（有限合伙）			108,377	108,377	非公开发行限售	2020年6月12日起
青岛金石泓信投资中心（有限合伙）			3,211,197	3,211,197	非公开发行限售	2020年6月12日起
汤臣倍健股份有限公司			13,379,991	13,379,991	非公开发行限售	2020年6月12日起
深圳海通创新元睿投资管理中心（有限合伙）			836,249	836,249	非公开发行限售	（1）如有棵树完成2019年业绩承诺，拟于2020年6月12日起可将其所持股份的59%申请解除限售；（2）如有棵树完成2020年业绩承诺，拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
福建建研科技有限公司			13,379,991	13,379,991	非公开发行限售	2020年6月12日起

日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）			8,948,538	8,948,538	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
璀璨成长（深圳）股权投资基金企业（有限合伙）			836,249	836,249	非公开发行限售	2020 年 6 月 12 日起
璀璨年华（深圳）投资合伙企业（有限合伙）			2,508,748	2,508,748	非公开发行限售	2020 年 6 月 12 日起
上海海竑通投资管理中心（有限合伙）			4,087,587	4,087,587	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
上海溢赞投资管理中心（有限合伙）			418,124	418,124	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全

						部股份申请解除限售。
宁波梅山保税港区祈恩投资中心（有限合伙）			4,013,997	4,013,997	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
中山以勒股权投资中心（有限合伙）			6,689,995	6,689,995	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
北京天星开元投资中心(有限合伙)			1,605,598	1,605,598	非公开发行限售	2020 年 6 月 12 日起
深圳前海盛世富金投资企业（有限合伙）			3,211,197	3,211,197	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除

						限售。
深圳以利亚股权投资中心（有限合伙）			1,337,999	1,337,999	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
日照智达股权投资管理合伙企业（有限合伙）			3,093,453	3,093,453	非公开发行限售	2020 年 12 月起
上海鼎晖百孚财富管理有限公司—上海举新投资合伙企业（有限合伙）			4,640,582	4,640,582	非公开发行限售	（1）如有棵树完成 2019 年业绩承诺，拟于 2020 年 6 月 12 日起可将其所持股份的 59% 申请解除限售；（2）如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
合计	26,896,174	0	135,512,938	162,409,112	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2019 年 03 月 22 日	21.98	135,512,938	2019 年 06 月 12 日	135,512,938	2019 年 06 月 12 日	《天泽信息产业股份有限公司发行股份及支付	2019 年 06 月 06 日

							现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》巨潮资讯网	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司于2018年12月18日收到中国证监会下发的《关于核准天泽信息产业股份有限公司向肖四清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2018〕2065号），核准公司向肖四清等25位交易对方发行135,512,938股股份购买其合计持有的有棵树99.9991%股权。本次新增股份于2019年3月22日取得了中国结算深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，股份性质为限售条件流通股，上市日为2019年6月12日。具体内详见2019年6月6日刊登在巨潮资讯网的《天泽信息产业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》。

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		23,156		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	14.57%	62,084,881				质押	62,080,000
肖四清	境内自然人	10.88%	46,384,415	46,384,415	46,384,415			
陈进	境内自然人	8.41%	35,861,566		26,896,174		质押	31,168,128
孙伯荣	境内自然人	7.71%	32,857,720	140,000			质押	32,660,000
刘智辉	境内自然人	6.50%	27,705,815	-1,431,700			质押	27,705,815
汤臣倍健股份有限公司	境内非国有法人	3.14%	13,379,991	13,379,991	13,379,991			

福建建研科技有限公司	境内非国有法人	3.14%	13,379,991	13,379,991	13,379,991			
日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.10%	8,948,538	8,948,538	8,948,538			
广发信德投资管理有限公司	境内非国有法人	1.67%	7,116,817	7,116,817	7,116,817			
中山以勒股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.57%	6,689,995	6,689,995	6,689,995			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		孙伯荣为无锡中住集团有限公司的控股股东。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
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	
无锡中住集团有限公司	62,084,881					人民币普通股	62,084,881	
孙伯荣	32,857,720					人民币普通股	32,857,720	
刘智辉	27,705,815					人民币普通股	27,705,815	
陈进	8,965,392					人民币普通股	8,965,392	
李前进	5,891,226					人民币普通股	5,891,226	
南京安盟股权投资企业（有限合伙）	3,947,638					人民币普通股	3,947,638	
上海途乐投资管理中心（有限合伙）	2,990,086					人民币普通股	2,990,086	
王利军	2,430,029					人民币普通股	2,430,029	
陆瑞兴	2,292,698					人民币普通股	2,292,698	
陆柯	1,208,620					人民币普通股	1,208,620	
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	1、孙伯荣为无锡中住集团有限公司的控股股东；2、刘智辉系南京安盟股权投资企业（有限合伙）（以下简称“安盟投资”）的实际控制人，且根据刘智辉、李前进与安盟投资签署的《一致行动协议》，刘智辉、李前进与安盟投资属于一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							

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：天泽信息产业股份有限公司

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	720,291,519.60	390,731,819.97
应收票据	16,356,160.15	19,806,056.78
应收账款	1,241,685,943.21	812,880,078.58
预付款项	144,596,339.66	32,420,503.04
其他应收款	241,594,910.42	50,109,849.12
其中：应收利息	152,104.89	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	887,473,319.32	135,413,017.57
其他流动资产	28,299,547.23	4,557,780.66
流动资产合计	3,280,297,739.59	1,445,919,105.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		38,612,239.69
长期应收款	14,958,752.19	14,958,752.19
长期股权投资	3,300,000.00	
其他权益工具投资	99,062,262.52	
投资性房地产	43,478,822.23	54,993,490.11

固定资产	118,371,361.75	104,245,240.75
在建工程	229,353.05	
无形资产	196,190,229.00	103,207,348.94
开发支出	38,322,007.17	21,142,305.17
商誉	1,651,675,083.06	827,952,823.82
长期待摊费用	19,485,993.27	16,693,342.39
递延所得税资产	52,799,941.07	32,498,714.60
其他非流动资产	161,022.00	
非流动资产合计	2,238,034,827.31	1,214,304,257.66
资产总计	5,518,332,566.90	2,660,223,363.38
流动负债：		
短期借款	294,202,955.54	245,510,000.00
应付票据	6,342,154.14	8,621,415.50
应付账款	505,371,011.11	245,157,619.63
预收款项	66,691,728.20	45,829,013.10
应付职工薪酬	24,712,034.67	23,196,029.63
应交税费	129,144,439.72	76,503,422.17
其他应付款	328,139,139.24	19,332,355.69
其中：应付利息	957,021.91	419,050.57
应付股利	5,683,165.87	
一年内到期的非流动负债	107,710.59	
流动负债合计	1,354,711,173.21	664,149,855.72
非流动负债：		
长期借款	126,481,965.23	
长期应付款	2,410,500.55	
长期应付职工薪酬		
预计负债	21,584,507.47	
递延收益		822,488.04
递延所得税负债	15,703,747.41	5,874,890.05
非流动负债合计	166,180,720.66	6,697,378.09
负债合计	1,520,891,893.87	670,847,233.81
所有者权益：		
股本	426,169,680.00	290,656,742.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,277,946,908.28	1,465,206,464.71
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	10,236,049.98	5,541,535.24
专项储备	432,563.83	595,036.83
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
一般风险准备		
未分配利润	360,661,675.47	301,292,700.78
归属于母公司所有者权益合计	3,998,477,770.56	1,986,323,372.56
少数股东权益	-1,037,097.53	3,052,757.01
所有者权益合计	3,997,440,673.03	1,989,376,129.57
负债和所有者权益总计	5,518,332,566.90	2,660,223,363.38

法定代表人：陈进

主管会计工作负责人：朱玮

会计机构负责人：朱玮

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	30,548,886.80	88,746,411.44
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,654,875.50	12,578,029.00
应收账款	70,139,965.40	56,666,493.78
应收款项融资		
预付款项	6,263,035.85	9,493,633.92
其他应收款	10,113,762.65	9,642,955.40
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25
应收股利		
存货	21,740,336.78	21,887,340.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,512,771.94	428,433.67
流动资产合计	149,973,634.92	199,443,298.07
非流动资产：		

债权投资		
可供出售金融资产		37,100,966.42
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	14,958,752.19	14,958,752.19
长期股权投资	3,802,932,988.60	1,378,655,864.95
其他权益工具投资	37,100,966.42	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,478,822.23	54,993,490.11
固定资产	81,979,303.03	88,437,077.03
在建工程		
无形资产	11,939,137.50	14,135,399.80
开发支出	2,571,147.00	
商誉		
长期待摊费用	9,120,030.61	10,371,116.65
递延所得税资产	8,499,557.99	6,190,185.86
其他非流动资产	161,022.00	
非流动资产合计	4,012,741,727.57	1,604,842,853.01
资产总计	4,162,715,362.49	1,804,286,151.08
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,596,352.15	15,020,044.48
预收款项	24,151,092.89	18,410,234.42
合同负债		
应付职工薪酬	1,113,403.00	2,278,812.00
应交税费	492,380.40	1,589,144.06
其他应付款	304,229,692.03	4,229,452.89
其中：应付利息	195,885.93	31,900.00
应付股利	5,683,165.87	

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	364,582,920.47	61,527,687.85
非流动负债：		
长期借款	126,481,965.23	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		822,488.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	126,481,965.23	822,488.04
负债合计	491,064,885.70	62,350,175.89
所有者权益：		
股本	426,169,680.00	290,656,742.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,262,242,961.99	1,449,502,518.42
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
未分配利润	60,206,941.80	78,745,821.77
所有者权益合计	3,671,650,476.79	1,741,935,975.19
负债和所有者权益总计	4,162,715,362.49	1,804,286,151.08

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	1,125,349,221.04	328,648,715.29
其中：营业收入	1,125,349,221.04	328,648,715.29
二、营业总成本	1,030,364,632.05	327,839,146.65

其中：营业成本	663,415,044.81	224,057,383.70
税金及附加	3,923,007.86	1,582,346.23
销售费用	285,225,904.78	23,575,424.05
管理费用	75,112,484.28	61,959,355.35
研发费用	19,207,142.01	20,750,552.21
财务费用	-16,518,951.69	-4,085,914.89
其中：利息费用	7,203,243.50	3,545,468.44
利息收入	4,698,329.77	5,039,905.14
加：其他收益	7,024,968.47	8,555,088.51
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,685,450.32	640,758.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,850,064.67	-3,380,319.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,587,170.86	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	894,699.85	89,930.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,481,700.80	6,715,026.22
加：营业外收入	619,000.36	73,215.01
减：营业外支出	3,316,263.65	211,090.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,784,437.51	6,577,150.89
减：所得税费用	14,621,986.76	570,759.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,162,450.75	6,006,391.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	64,162,450.75	6,006,391.27
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	65,052,140.56	7,041,481.29
2.少数股东损益	-889,689.81	-1,035,090.02
六、其他综合收益的税后净额	4,694,525.77	3,958,095.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,694,514.74	3,958,095.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,694,514.74	3,958,095.15
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	4,694,514.74	3,958,095.15
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11.03	
七、综合收益总额	68,856,976.52	9,964,486.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,746,655.30	10,999,576.44

归属于少数股东的综合收益总额	-889,678.78	-1,035,090.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1815	0.0242
（二）稀释每股收益	0.1815	0.0242

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈进

主管会计工作负责人：朱玮

会计机构负责人：朱玮

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	66,564,768.43	69,162,207.12
减：营业成本	29,163,258.14	30,141,467.71
税金及附加	2,694,861.66	1,335,882.11
销售费用	16,485,638.59	12,341,181.04
管理费用	29,659,743.33	29,427,969.48
研发费用	6,488,423.00	7,119,565.02
财务费用	1,273,769.92	-5,164,997.69
其中：利息费用	1,209,132.30	39,698.63
利息收入	135,560.14	-5,253,706.93
加：其他收益	4,908,476.50	5,398,241.67
投资收益（损失以“—”号填列）		304,159.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-698,736.56	814,795.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	522,680.41	43.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,468,505.86	478,379.47
加：营业外收入		
减：营业外支出	696,580.37	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,165,086.23	478,379.47
减：所得税费用	-2,309,372.13	47,985.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,855,714.10	430,394.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,855,714.10	430,394.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值		

准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-12,855,714.10	430,394.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0359	0.0015
（二）稀释每股收益	-0.0359	0.0015

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	1,177,099,630.13	343,560,257.84
收到的税费返还	4,731,432.29	4,820,461.97
收到其他与经营活动有关的现金	72,322,540.73	26,189,777.16
经营活动现金流入小计	1,254,153,603.15	374,570,496.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,003,968,301.01	257,593,677.30
支付给职工以及为职工支付的现金	150,331,326.28	112,344,691.89
支付的各项税费	40,905,669.09	21,202,197.12
支付其他与经营活动有关的现金	120,826,574.27	76,826,742.08
经营活动现金流出小计	1,316,031,870.65	467,967,308.39
经营活动产生的现金流量净额	-61,878,267.50	-93,396,811.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		79,250,000.00
取得投资收益收到的现金		819,079.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,496,287.13	229,600.00
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	232,313,209.05	5,909,589.72
投资活动现金流入小计	248,809,496.18	86,208,269.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,492,286.32	20,238,938.27

投资支付的现金		59,000,000.00
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	95,814,581.65	
投资活动现金流出小计	112,306,867.97	79,238,938.27
投资活动产生的现金流量净额	136,502,628.21	6,969,331.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	163,081,965.23	109,870,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		171,177.85
筹资活动现金流入小计	163,081,965.23	110,041,177.85
偿还债务支付的现金	108,022,964.46	122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,091,866.33	3,539,494.36
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	54,471,449.37	33,921,403.05
筹资活动现金流出小计	169,586,280.16	159,460,897.41
筹资活动产生的现金流量净额	-6,504,314.93	-49,419,719.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,066,399.14	4,731,441.26
五、现金及现金等价物净增加额	73,186,444.92	-131,115,758.29
加：期初现金及现金等价物余额	380,978,820.82	457,682,427.61
六、期末现金及现金等价物余额	454,165,265.74	326,566,669.32

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	68,362,870.59	71,522,076.70
收到的税费返还	735,988.46	1,920,705.13
收到其他与经营活动有关的现金	4,591,837.68	28,449,897.58
经营活动现金流入小计	73,690,696.73	101,892,679.41

购买商品、接受劳务支付的现金	30,126,812.25	31,949,926.44
支付给职工以及为职工支付的现金	26,964,643.84	26,909,536.70
支付的各项税费	4,795,299.37	4,858,872.77
支付其他与经营活动有关的现金	31,815,662.98	26,182,925.33
经营活动现金流出小计	93,702,418.44	89,901,261.24
经营活动产生的现金流量净额	-20,011,721.71	11,991,418.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		51,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,929.04	502,382.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,304,000.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,669,625.40	6,383,830.01
投资活动现金流入小计	16,987,554.44	57,890,212.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,563,880.49	8,399,965.51
投资支付的现金	126,481,965.23	38,000,000.00
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	130,045,845.72	46,399,965.51
投资活动产生的现金流量净额	-113,058,291.28	11,490,246.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	126,481,965.23	
收到其他与筹资活动有关的现金		171,177.85
筹资活动现金流入小计	126,481,965.23	171,177.85
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,045,146.37	39,698.63
支付其他与筹资活动有关的现金	50,565,512.94	33,921,403.05
筹资活动现金流出小计	51,610,659.31	33,961,101.68
筹资活动产生的现金流量净额	74,871,305.92	-33,789,923.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的	1,013.77	6,053.71

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-58,197,693.30	-10,302,205.16
加：期初现金及现金等价物余额	88,390,683.62	170,643,493.88
六、期末现金及现金等价物余额	30,192,990.32	160,341,288.72

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	290,656,742.00				1,465,206,464.71	93,818,594.24	5,541,535.24	595,036.83	16,849,487.24		301,292,700.78		1,986,323,372.56	3,052,757.01	1,989,376,129.57
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	290,656,742.00				1,465,206,464.71	93,818,594.24	5,541,535.24	595,036.83	16,849,487.24		301,292,700.78		1,986,323,372.56	3,052,757.01	1,989,376,129.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	135,512,938.00				1,812,740,443.57		4,694,514.74	-162,473.00			59,368,974.69		2,012,154,398.00	-4,089,854.54	2,008,064,543.46
（一）综合收益总额							4,694,514.74				65,052,140.56		69,746,655.30	-889,678.78	68,856,976.52
（二）所有者投入和减少资本	135,512,938.00				1,867,368,285.63								2,002,881,223.63		2,002,881,223.63
1．所有者投入的普通股	135,512,938.00				1,867,368,285.63								2,002,881,223.63		2,002,881,223.63

	8.00				5.63								3.63		3.63
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配										-5,683,165.87		-5,683,165.87		-5,683,165.87	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,683,165.87		-5,683,165.87		-5,683,165.87	
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								-162,473.00					-162,473.00		-162,473.00
1. 本期提取															
2. 本期使用								162,473.00					162,473.00		162,473.00

(六) 其他					-54,627,842.06								-54,627,842.06	-3,200,175.76	-57,828,017.82
四、本期期末余额	426,169,680.00				3,277,946,908.28	93,818,594.24	10,236,049.98	432,563.83	16,849,487.24		360,661,675.47		3,998,477,770.56	-1,037,097.53	3,997,440,673.03

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	292,122,316.00				1,494,796,404.77		-2,192,090.05	817,356.59	16,338,089.86		283,505,696.94		2,085,387,774.11	10,345,183.26	2,095,732,957.37
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	292,122,316.00				1,494,796,404.77		-2,192,090.05	817,356.59	16,338,089.86		283,505,696.94		2,085,387,774.11	10,345,183.26	2,095,732,957.37
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）						33,921,403.05	3,958,095.15	-217,037.25			1,199,174.69		-28,981,170.46	-1,035,090.02	-30,016,260.48
（一）综合收 益总额							3,958,095.15				7,041,481.29		10,999,576.44	-1,035,090.02	9,964,486.42
（二）所有者 投入和减少资 本						33,921,403.05							-33,921,403.05		-33,921,403.05
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						33,921,403.05						-33,921,403.05		-33,921,403.05
(三) 利润分配										-5,842,306.60		-5,842,306.60		-5,842,306.60
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,842,306.60		-5,842,306.60		-5,842,306.60
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								-217,037.25				-217,037.25		-217,037.25
1. 本期提取														

2. 本期使用								217,037.25					217,037.25		217,037.25
(六) 其他															
四、本期期末余额	292,122,316.00				1,494,796,404.77	33,921,403.05	1,766,005.10	600,319.34	16,338,089.86		284,704,871.63		2,056,406,603.65	9,310,093.24	2,065,716,696.89

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	290,656,742.00				1,449,502,518.42	93,818,594.24			16,849,487.24	78,745,821.77		1,741,935,975.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	290,656,742.00				1,449,502,518.42	93,818,594.24			16,849,487.24	78,745,821.77		1,741,935,975.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	135,512,938.00				1,812,740,443.57					-18,538,879.97		1,929,714,501.60
（一）综合收益总额										-12,855,714.10		-12,855,714.10
（二）所有者投入和减少资本	135,512,938.00				1,867,368,285.63							2,002,881,223.63
1. 所有者投入的普通股	135,512,938.00				1,867,368,285.63							2,002,881,223.63
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-5,683,165.87		-5,683,165.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,683,165.87		-5,683,165.87
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						-54,627,842.06						-54,627,842.06
四、本期期末余额	426,169,680.00				3,262,242,961.99	93,818,594.24			16,849,487.24	60,206,941.80		3,671,650,476.79

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	292,12 2,316. 00				1,479,0 92,458. 48				16,338, 089.86	79,985,55 1.92		1,867,538,4 16.26
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	292,12 2,316. 00				1,479,0 92,458. 48				16,338, 089.86	79,985,55 1.92		1,867,538,4 16.26
三、本期增减变 动金额(减少以 “一”号填列)						33,921,4 03.05				-5,411,91 2.18		-39,333,315 .23
(一)综合收益 总额										430,394.4 2		430,394.42
(二)所有者投 入和减少资本						33,921,4 03.05						-33,921,403 .05
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						33,921,4 03.05						-33,921,403 .05
(三)利润分配										-5,842,30 6.60		-5,842,306. 60
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-5,842,30 6.60		-5,842,306. 60
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	292,122,316.00				1,479,092,458.48	33,921,403.05			16,338,089.86	74,573,639.74		1,828,205,101.03

三、公司基本情况

统一社会信用代码：9132000072058020XK

名称：天泽信息产业股份有限公司

类型：股份有限公司（上市）

注册地/住所：江苏省南京市建邺区云龙山路80号

法定代表人：陈进

注册资本：42,616.9680万元整

成立日期：2000年05月25日

营业期限：2000年05月25日至*****

经营范围：电子计算机软件开发、应用及技术服务，卫星监控系统研制、开发，电子产品、通信设备、机械设备、保安器材及监控系统的研发、生产、销售、租赁，计算机系统集成，现代农业技术研究、技术开发、技术服务、技术推广、技术转让，科研项目开发，技术成果转让，经济信息咨询服务，国内贸易，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，第二类增值电信业务（按增值电信业务经营许可证经营）。

主营业务：公司旨在利用IT信息技术手段升级传统产业，提供以物联网和大数据技术为核心的硬件、软件及服务以及跨境电子商务出口业务，主要包括：软件工程、智能化系统集成、硬件终端及配件、运维服务、软件销售、通信技术服务、咨询与

实施等产品，以及跨境电子商务出口业务。

本财务报告2019年8月29日经本公司第四届董事会2019年第七次临时会议批准报出。

本期合并财务报表范围新增深圳市有棵树科技有限公司及其子公司，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本公司以公历会计年度作为一个经营周期。

3、营业周期

本公司以公历会计年度作为一个经营周期。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,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) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形,应按以下顺序处理:

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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,应当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,在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2)金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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其他金融负债。

1)金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2)金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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，计入留存收益。其余公

允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具减值

1）减值准备的确认方法本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的划分依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项
特殊账户组合	应收出口退税款、有棵树关联方和平台结算账户余额
合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方的应收款项

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。本公司评价该类组合具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，信用风险自初始确认后未显著增加，基于历史未发生损失，因此对应收票据的固定坏账准备率为零。如有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，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

方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，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。对于单项风险特征明显的应收账款，如有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体组合及计量预期信用损失的方法如下。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	远江信息板块应收款项单项金额重大是指期末余额一般以金额500万元以上（含）的应收账款和金额100万元以上（含）的其他应收款；有棵树板块应收款项单项金额重大是指单项金额在100万元以上的应收款项；其他板块应收款项的单项金额重大是指期末余额占应收账款总额10%以上的客户；其他应收款项单项金额重大是指期末余额在30万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合	账龄分析法
特殊账户组合，特殊账户组合包括应收出口退税款、有棵树关联方和平台结算账户余额。	公司对特殊账户组合的应收款项单独测算，如无减值迹象，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%
3—4年	100.00%	100.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%
远江信息板块账龄计提比例		
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%

1年-2年（含2年）	10.00%	10.00%
2年-3年（含3年）	20.00%	20.00%
3年-5年（含5年）	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%
有棵树板块账龄计提比例		
1年以内（含1年）	0	5.00%
1年-2年（含2年）	10.00%	10.00%
2年-3年（含3年）	20.00%	20.00%
3年-4年（含4年）	50.00%	50.00%
4年-5年（含5年）	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款减值准备的确认方法处理。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业;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8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

（1）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净

值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。对于跨境电商业务，按照存货的库龄计提存货跌价准备。

存货的分类、发出存货的计价方法、存货的盘存制度和低值易耗品和包装物的摊销方法：

（1）存货的分类

在日常活动中持有原材料、库存商品、半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

低值易耗品以外的存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性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和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20、45	5%	2.11%、4.75%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及办公设备	年限平均法	3、5	3%、5%	19.00%-32.33%

运输工具	年限平均法	4、5、8	3%、5%	11.88%-24.25%
其他设备	年限平均法	10	5%	9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

18、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

20、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

零售相关业;软件与信息技术服务业

1) 无形资产包括土地使用权、软件及专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件类	5-10
专利技术	10
软件著作权和商标	10
车牌照	10

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

21、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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。

22、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。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

项目	预计使用寿命（年）	依据
经营性租赁车载信息终端的成本	3、5	合同约定的租赁期限
园林绿化费	5	预计的使用期限
房屋装修费	3、5	预计的使用期限
服务费	3	合同约定的期限

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

①本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

- 1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
 - 2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。
- 公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：
- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
 - ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

- 1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- 2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计

入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业;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

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

(1) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务收入的确认原则

提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）跨境电商出口业务

公司主要从事跨境电商出口业务，客户通过在自营网站或第三方销售平台（如eBay、亚马逊、Wish、速卖通等）下单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入；对于B2B模式下，按照货物交付给客户并取得客户提货单作为风险报酬转移时点。

针对本公司采用的收入确认方法：

（1）销售商品

1）硬件终端及配件的销售确认分为两种情况：①需本公司提供安装的，以安装后测试合格，客户签收后确认收入。②不需要本公司提供安装的，以发出产品，客户收到货物后确认收入。

2）软件销售包括自主研发软件产品销售和外购软件产品销售，如果客户采购本公司的硬件终端的同时采购软件，则软件收入销售确认流程与硬件终端同步，即根据硬件终端及配件是否需要安装，于不同时点确认收入；若客户单独采购软件，则按照合同约定在产品交付客户并经客户验收后确认收入。

（2）提供劳务确认的收入

1）运维服务的收入是在按照合同的约定，在运营服务提供期间内按月确认收入。

2）软件开发业务

本公司软件开发业务是软件外包业务，分为软件定制业务和技术服务业务，其中软件定制业务按照合同约定提交经客户确认的软件开发成果后确认收入。该业务在同一会计期间内开始并完成的，在按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后，按照合同金额全部确认收入；该业务分属不同会计期间的，按以实际完成工作量为基础计算的累计完工进度确认累计应确认收入，归属当期应确认收入为累计应确认收入金额减去以前期间该项目累计已确认收入金额。

3）通信技术工程业务

通信工程业务采用完工验收时作为风险报酬的转移时点，确认相应的收入和成本；对于智能化业务金额在100万元以下的在完工验收时确认收入，对于金额在100万元以上且项目周期超过六个月的采用完工百分比法确认收入。

（3）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权对应的收入主要为房租和车载信息终端租赁收入。对于房屋租赁收入按照有关合同或协议约定的租赁期间、租赁面积和单位租金标准计算确定；车载信息终端租赁收入，按照有关合同或协议约定的租赁期间、租赁数量 and 单位租金标准计算确定。

（4）跨境电商出口业务

客户通过在自营网站或第三方销售平台（如eBay、亚马逊、Wish、速卖通等）下单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予给客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入；对于B2B模式下，按照货物交付给客户作为风险报酬转移时点。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

政府补助的确认时点：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；与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照2012年2月14日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续修订印发《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》等四项会计准则（简称“新金融准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 7 月 15 日召开第四届董事会 2019 年第六次临时会议和第四届监事会 2019 年第五次临时会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》。	公司本次会计政策变更是为了执行国家相关法律规定，变更后的会计政策能够更加客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际情况。

根据《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）的有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

1) 资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

2) 利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；

增加了“信用减值损失”项目用于反映企业根据金融工具确认和计量准则计提的各项金融工具减值准备所形成的预

期信用损失，比如对应收款项计提坏账的损失（以前计入资产减值损失科目），损失以“-”号填列。

3) 现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4) 所有者权益变动表：

“其他权益工具持有者投入股本”反映了企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入股本”项目的填列口径，明确该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
变更前采用的会计估计：将合并报表范围内关联方之间形成的应收款项按账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备。变更后采用的会计估计：合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备。为客观、公正的反映个别报表的财务状况，简化公司与各子公司之间的核算流程，公司将变更应收款项计提坏账准备的会计估计，对合并报表范围内关联方之间形成的应收款项划分为合并报表范围内关联方组合，并单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；测试后未发生减值的不计提坏账准备。	公司于 2019 年 3 月 15 日召开的第四届董事会 2019 年第二次临时会议及第四届监事会 2019 年第二次临时会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》	2019 年 03 月 15 日	

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对公司已披露的财务报表进行追溯调整，对以往各年的财务状况和经营成果不会产生影响。对公司当年合并报表的所有者权益、净利润金额均无影响。

(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	390,731,819.97	390,731,819.97	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,806,056.78	19,806,056.78	0.00
应收账款	812,880,078.58	812,880,078.58	0.00
应收款项融资			
预付款项	32,420,503.04	32,420,503.04	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	50,109,849.12	50,109,849.12	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	135,413,017.57	135,413,017.57	0.00
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	4,557,780.66	4,557,780.66	0.00
流动资产合计	1,445,919,105.72	1,445,919,105.72	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	38,612,239.69	0.00	38,612,239.69
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款	14,958,752.19	14,958,752.19	0.00
长期股权投资			
其他权益工具投资		38,612,239.69	-38,612,239.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,993,490.11	54,993,490.11	0.00
固定资产	104,245,240.75	104,245,240.75	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,207,348.94	103,207,348.94	0.00
开发支出	21,142,305.17	21,142,305.17	0.00
商誉	827,952,823.82	827,952,823.82	0.00
长期待摊费用	16,693,342.39	16,693,342.39	0.00
递延所得税资产	32,498,714.60	32,498,714.60	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,214,304,257.66	1,214,304,257.66	0.00
资产总计	2,660,223,363.38	2,660,223,363.38	0.00
流动负债：			
短期借款	245,510,000.00	245,510,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,621,415.50	8,621,415.50	0.00
应付账款	245,157,619.63	245,157,619.63	0.00
预收款项	45,829,013.10	45,829,013.10	0.00
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	23,196,029.63	23,196,029.63	0.00
应交税费	76,503,422.17	76,503,422.17	0.00
其他应付款	19,332,355.69	19,332,355.69	0.00
其中：应付利息	419,050.57	419,050.57	0.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	664,149,855.72	664,149,855.72	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	822,488.04	822,488.04	0.00
递延所得税负债	5,874,890.05	5,874,890.05	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,697,378.09	6,697,378.09	0.00
负债合计	670,847,233.81	670,847,233.81	0.00
所有者权益：			
股本	290,656,742.00	290,656,742.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,465,206,464.71	1,465,206,464.71	0.00

减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24	0.00
其他综合收益	5,541,535.24	5,541,535.24	0.00
专项储备	595,036.83	595,036.83	0.00
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24	0.00
一般风险准备			
未分配利润	301,292,700.78	301,292,700.78	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,986,323,372.56	1,986,323,372.56	0.00
少数股东权益	3,052,757.01	3,052,757.01	0.00
所有者权益合计	1,989,376,129.57	1,989,376,129.57	0.00
负债和所有者权益总计	2,660,223,363.38	2,660,223,363.38	0.00

调整情况说明

无

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	88,746,411.44	88,746,411.44	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,578,029.00	12,578,029.00	0.00
应收账款	56,666,493.78	56,666,493.78	0.00
应收款项融资			
预付款项	9,493,633.92	9,493,633.92	0.00
其他应收款	9,642,955.40	9,642,955.40	0.00
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货	21,887,340.86	21,887,340.86	0.00
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	428,433.67	428,433.67	0.00
流动资产合计	199,443,298.07	199,443,298.07	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	37,100,966.42	0.00	37,100,966.42
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	14,958,752.19	14,958,752.19	0.00
长期股权投资	1,378,655,864.95	1,378,655,864.95	0.00
其他权益工具投资		37,100,966.42	-37,100,966.42
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,993,490.11	54,993,490.11	0.00
固定资产	88,437,077.03	88,437,077.03	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,135,399.80	14,135,399.80	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,371,116.65	10,371,116.65	0.00
递延所得税资产	6,190,185.86	6,190,185.86	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,604,842,853.01	1,604,842,853.01	0.00
资产总计	1,804,286,151.08	1,804,286,151.08	0.00
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,020,044.48	15,020,044.48	0.00
预收款项	18,410,234.42	18,410,234.42	0.00

合同负债			
应付职工薪酬	2,278,812.00	2,278,812.00	0.00
应交税费	1,589,144.06	1,589,144.06	0.00
其他应付款	4,229,452.89	4,229,452.89	0.00
其中：应付利息	31,900.00	31,900.00	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	61,527,687.85	61,527,687.85	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	822,488.04	822,488.04	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	822,488.04	822,488.04	0.00
负债合计	62,350,175.89	62,350,175.89	0.00
所有者权益：			
股本	290,656,742.00	290,656,742.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,449,502,518.42	1,449,502,518.42	0.00
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24	0.00
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24	0.00
未分配利润	78,745,821.77	78,745,821.77	0.00
所有者权益合计	1,741,935,975.19	1,741,935,975.19	0.00
负债和所有者权益总计	1,804,286,151.08	1,804,286,151.08	0.00

调整情况说明

无

(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	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	2%、3%

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
本公司	15.00%
深圳市天昊科技有限公司	15.00%
苏州天泽信息科技有限公司	25.00%
太仓天泽信息科技有限公司	核定征收
南京点触智能科技有限公司	25.00%
现代商友软件集团有限公司	16.50%
现代商友软件集团国际有限公司	16.50%
上海现代商友软件有限公司	15.00%
北京商友软件有限公司	5.00%
罗特软件系统（杭州）有限公司	15.00%
郑州现代商友软件有限公司	20.00%
郑州圣兰软件科技有限公司	20.00%

株式会社 TIZA	综合税率
M B P 日本株式会社	综合税率
TIZA 系统株式会社	综合税率
远江信息技术有限公司	15.00%
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	12.5%
南京仙朗科技发展有限公司	25.00%
无锡捷玛物联科技有限公司	25.00%
江苏海平面数据科技有限公司	25.00%
深圳市有棵树科技股份有限公司	15.00%
有棵树(深圳)网络科技有限公司	15.00%
YKS Electronic Commerce Co., Limited	16.50%
YKS Tech, INC.	综合税率
YKS Electronic Commerce(UK) Limited	19.00%
YKS Aircraft Limited	16.50%

2、税收优惠

（1）增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司及控股子公司苏州天泽信息科技有限公司、上海鲲博通信技术有限公司、上海现代商友软件有限公司、郑州圣兰软件科技有限公司、南京仙朗科技发展有限公司、南京云仙智慧信息科技发展有限公司、江苏海平面数据科技有限公司销售自行开发的软件产品享受即征即退的优惠政策。

②根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）文件，自2014年1月1日起，本公司控股子公司上海现代商友软件有限公司、北京商友软件有限公司、罗特软件系统（杭州）有限公司、南京云仙智慧信息科技发展有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。

（2）企业所得税

①天泽信息产业股份有限公司2017年12月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，2017-2019年度适用15%的所得税税率。

②深圳市天昊科技有限公司2018年10月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局深圳市税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，2018-2020年度适用15%的所得税税率。

③太仓天泽信息科技有限公司2019年所得税为核定征收，应纳税所得额为应税收入的10%，税率为25%，同时享受小型微利企业所得税税收优惠政策。

④上海现代商友软件有限公司2017年10月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，2017-2019年度适用15%的所得税税率。

⑤根据2019最新税务政策，北京商友软件有限公司自2019年第二季度起，按照小微企业申报缴纳企业所得税，税率为5%。

⑥郑州圣兰软件科技有限公司依据财政部《国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税〔2017〕43号的规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，

对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,实际按10%的优惠税率缴纳所得税;且于2017年12月1日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》,认定有效期3年,2017-2019年度适用15%的所得税税率。

⑦罗特软件系统(杭州)有限公司根据《财政部 国家税务总局 商务部 科技部 国家发展改革委关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》被认定为技术先进型服务企业,自2016年12月9日至2018年12月9日适用税率15%。报告期内已重新申请高新技术企业证书,截至目前正在复审中。

⑧远江信息技术有限公司于2016年11月30日收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书,认定有效期三年,2016-2018年度适用15%的所得税税率。报告期内已重新申请高新技术企业证书,截至目前正在复审中。

⑨南京云仙智慧信息科技发展有限公司被认定为软件企业,享受企业所得税税收优惠,自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率优惠减半征收企业所得税,2019年为减半第一年。

⑩郑州现代商友软件有限公司依据财政部《国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税(2017)43号的规定,自2017年1月1日至2019年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元,对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,实际按10%的优惠税率缴纳所得税。

⑪有棵树(深圳)网络科技有限公司的所得税税率从2018年1月1日起由25%变为15%。

⑫深圳市有棵树科技有限公司于2016年11月被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业,有效期3年,自2016年起减按15%的税率征收企业所得税。报告期内已重新申请,截至目前正在复审中。

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,公司收到软件退税1,268,542.99元,占当期净利润的1.95%。

3、其他

(1) 现代商友软件集团有限公司、现代商友软件集团国际有限公司

税(费)种	税(费)率(%)	计税(费)依据	备注
利得税	16.5	应纳税所得额	注

注:注册于香港,利得税税率为16.50%。

(2) YKS Electronic Commerce Co., Limited、YKS Aircraft Limited

税(费)种	税(费)率(%)	计税(费)依据	备注
利得税	16.5	应纳税所得额	注

注:注册于香港,利得税税率为16.50%。

(3) 株式会社TIZA、MBP日本株式会社、TIZA系统株式会社

税(费)种	税(费)率(%)	计税(费)依据	备注
消费税	8	增值额	注1
企业所得税	综合税率	应税所得额	注2

注1:消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税,征收实行单一比例税率,税率为8%。

注2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

(4) YKS Tech, INC.注册地址为美国，适用美国所得税税率州税8.84%+联邦税15%；

(5) YKS Electronic Commerce(UK) Limited所得税税率从2017年4月1日起由20%变为19%。

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	1,022,906.41	84,559.27
银行存款	462,942,754.39	377,749,144.03
其他货币资金	256,325,858.80	12,898,116.67
合计	720,291,519.60	390,731,819.97
其中：存放在境外的款项总额	461,100,661.07	150,052,199.94

其他说明

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
保证金	15,920,103.22	9,214,744.15
冻结资金	1,125,547.96	538,255.00
平台资金	249,080,602.68	
合计	266,126,253.86	9,752,999.15

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,165,181.77	10,988,026.40
商业承兑票据	4,190,978.38	8,818,030.38
合计	16,356,160.15	19,806,056.78

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,215,342.00	
合计	1,215,342.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,564,676.63	0.18%	2,564,676.63	100.00%	0.00	5,382,402.87	0.55%	5,382,402.87	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,405,494,436.21	99.82%	163,808,493.00	11.65%	1,241,685,943.21	982,016,451.38	99.45%	169,136,372.80	17.22%	812,880,078.58
其中：										
按照账龄组合	1,056,826,146.83	75.06%	163,808,493.00	15.50%	893,017,653.83	982,016,451.38	99.45%	169,136,372.80	17.22%	812,880,078.58
特殊账户组合	348,668,289.38	24.76%			348,668,289.38					
合计	1,408,059,112.84	100.00%	166,373,169.63	11.82%	1,241,685,943.21	987,398,854.25	100.00%	174,518,775.67	17.67%	812,880,078.58

按单项计提坏账准备：2,564,676.63 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东常林机械集团股份有限公司	19,700.00	19,700.00	100.00%	诉讼
山重建机有限公司	217,129.58	217,129.58	100.00%	诉讼
力士德工程机械股份有限公司	1,117,443.31	1,117,443.31	100.00%	诉讼
安徽格瑞德机械制造有限公司	1,210,403.74	1,210,403.74	100.00%	诉讼
合计	2,564,676.63	2,564,676.63	--	--

按组合计提坏账准备：348,668,289.38 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特殊账户组合	348,668,289.38	0.00	0.00%

合计	348,668,289.38	0.00	--
----	----------------	------	----

确定该组合依据的说明：

特殊账户组合包括应收出口退税款、有棵树关联方和平台结算账户余额。

按组合计提坏账准备：1,056,826,146.83 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,056,826,146.83	163,808,493.00	15.50%
合计	1,056,826,146.83	163,808,493.00	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析法。

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）	413,604,752.77
1 至 2 年	310,906,363.00
2 至 3 年	186,403,499.07
3 年以上	145,911,531.99
3 至 4 年	124,110,794.04
4 至 5 年	17,889,010.95
5 年以上	3,911,727.00
合计	1,056,826,146.83

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

账龄超过三年的单项金额重大的应收账款的客户有中国移动通信集团北京有限公司和中国移动通信集团陕西有限公司两大运营商，运营商采用的支付方式通常是在完工验收后开始支付进度款，在完工18个月—24个月开始验收支付终验款，因此，一般情况下应收账款回款周期较长。

（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	
应收账款坏账准备	174,518,775.67		3,526,604.39	4,011,922.97	166,373,169.63
合计	174,518,775.67		3,526,604.39	4,011,922.97	166,373,169.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
北京凤凰壹力文化发展有限公司	1,870,000.00
上汽依维柯红岩商用车有限公司	707,000.00
步步高商业连锁股份有限公司	619,198.85
湖南步步高翔龙软件有限公司	540,120.04
北京联合制罐有限公司	237,806.48
人本集团有限公司	37,797.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京凤凰壹力文化发展有限公司	货款	1,870,000.00	账龄超过三年，确认无法收回	子公司董事会决议	否
合计	--	1,870,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

账龄超过三年，确认无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	166,812,505.89	11.85%	23,181,049.58
第二名	157,149,558.06	11.16%	62,870,473.60
第三名	99,510,000.00	7.07%	4,975,500.00
第四名	70,333,177.71	5.00%	0.00
第五名	69,902,094.20	4.96%	0.00
合计	563,707,335.86	40.04%	91,027,023.17

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	134,774,668.24	93.21%	24,535,855.97	75.68%
1 至 2 年	8,188,931.23	5.66%	6,858,234.56	21.15%
2 至 3 年	758,789.23	0.52%	936,852.78	2.89%
3 年以上	873,950.96	0.60%	89,559.73	0.28%
合计	144,596,339.66	--	32,420,503.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	单位名称	期末余额	未计算结算原因
1	天津河江建筑机械设备租赁有限公司	2,334,503.79	未收到发票的税金
2	南京君绅科技有限责任公司	1,595,300.00	产品问题已退货，退货款正在沟通返回
3	南京迈森科技发展有限公司	1,100,000.00	产品问题已退货，退货款正在沟通返回
4	南京市玄武区海尊电子经营部	1,018,941.60	产品问题已退货，退货款正在沟通返回

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	21,226,000.00	14.68%
第二名	9,420,039.99	6.51%
第三名	4,751,456.31	3.29%
第四名	3,422,518.10	2.37%
第五名	2,794,327.49	1.93%
合计	41,614,341.89	28.78%

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	152,104.89	
其他应收款	241,442,805.53	50,109,849.12
合计	241,594,910.42	50,109,849.12

(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	152,104.89	
合计	152,104.89	

2) 重要逾期利息

无

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
代垫职工个税和社保	183,896.76	197,720.71
保证金押金	84,953,002.32	43,677,247.91
代水电费等款项	230,260.84	270,252.46
应收退税款	1,462,754.97	4,154,956.88
采购退货款	4,600,000.00	8,110,000.00
往来款及其他	17,637,717.38	2,938,305.08
垫付运输费		1,826.47
关联方往来款	1,574,484.38	
借款	152,505,434.01	
合计	263,147,550.66	59,350,309.51

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	9,240,460.39			9,240,460.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,676,539.72			1,676,539.72
其他变动	8,740,103.80			8,740,103.80
2019 年 6 月 30 日余额	19,657,103.91			19,657,103.91

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）	222,837,148.24
1 至 2 年	20,302,036.56
2 至 3 年	9,591,712.41
3 年以上	10,416,653.45
3 至 4 年	6,107,350.99
4 至 5 年	1,748,413.40
5 年以上	2,560,889.06
合计	263,147,550.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备-其他应收款	9,240,460.39	1,676,539.72		19,657,103.91
合计	9,240,460.39	1,676,539.72		19,657,103.91

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	152,505,434.01	1 年以内	57.95%	7,625,271.70
第二名	保证金押金	9,605,000.00	1 年以内、2-5 年	3.65%	5,112,500.00
第三名	保证金押金	8,022,626.15	1 年以内	3.05%	401,131.31
第四名	保证金押金	5,011,625.22	1 年以内	1.90%	250,581.26
第五名	保证金押金	4,714,032.19	1 年以内	1.79%	235,701.61

合计	--	179,858,717.57	--	68.35%	13,625,185.88
----	----	----------------	----	--------	---------------

6、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
原材料	7,774,908.36	755,190.53	7,019,717.83	12,206,968.40	755,284.88	11,451,683.52
库存商品	841,378,564.13	52,110,304.19	789,268,259.94	26,291,624.27	1,341,619.61	24,950,004.66
委托加工物资	65,306.34		65,306.34	2,134,153.93		2,134,153.93
发出商品	2,580,939.41		2,580,939.41	32,951,826.89		32,951,826.89
生产成本	86,480.49		86,480.49	2,614,589.49		2,614,589.49
半成品	640,507.81		640,507.81	730,574.85		730,574.85
工程施工	87,812,107.50		87,812,107.50	60,580,184.23		60,580,184.23
合计	940,338,814.04	52,865,494.72	887,473,319.32	137,509,922.06	2,096,904.49	135,413,017.57

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	755,284.88			94.35		755,190.53
库存商品	1,341,619.61	19,587,170.86	50,760,302.38	19,578,788.66		52,110,304.19
合计	2,096,904.49	19,587,170.86	50,760,302.38	19,578,883.01		52,865,494.72

7、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
预付房租等待摊费用	4,501,720.45	1,741,635.74
理财产品	500,000.00	500,000.00
增值税进项税	22,823,736.45	679,263.23
预交企业所得税		981,026.54
预交个人所得税	238,525.71	655,855.15
预交房产税	235,564.62	
合计	28,299,547.23	4,557,780.66

其他说明：

无

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权转让款	16,695,981.62		16,695,981.62	16,695,981.62		16,695,981.62	0-5.3%
减：未实现融资费用	-1,737,229.43		-1,737,229.43	-1,737,229.43		-1,737,229.43	
合计	14,958,752.19		14,958,752.19	14,958,752.19		14,958,752.19	--

坏账准备减值情况

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
SOHOVI VA COMPA NY LIMITED	0.00								500,000.0 0	500,000.0 0	0.00
广州纳川 商务咨询 有限公司	0.00								2,800,000 .00	2,800,000 .00	0.00
小计	0.00								3,300,000 .00	3,300,000 .00	0.00
合计	0.00								3,300,000 .00	3,300,000 .00	0.00

其他说明

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都楷码信息技术有限公司	750,468.66	727,783.85
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	831,791.53	831,791.53
江苏中交新能源科技有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
深圳春晓天泽管理咨询有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
江苏云之尚节能科技有限公司	1,069,174.89	1,069,174.89
乐山楷码信息技术有限公司	807,910.57	783,489.42
上海鲲博通信技术有限公司	737,090.06	
璀璨永乐（深圳）创业投资企业有限公 司	40,000,000.00	
璀璨远见（深圳）企业管理合伙企业（有 限公司）	19,665,826.81	
合计	99,062,262.52	38,612,239.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

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	65,017,161.58			65,017,161.58
2.本期增加金额	13,640,973.29			13,640,973.29
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	13,640,973.29			13,640,973.29
3.本期减少金额	25,216,680.20			25,216,680.20
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	25,216,680.20			25,216,680.20
4.期末余额	53,441,454.67			53,441,454.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,023,671.47			10,023,671.47
2.本期增加金额	2,615,843.54			2,615,843.54
(1) 计提或摊销	632,510.43			632,510.43
(2) 固定资产转入	1,983,333.11			1,983,333.11
3.本期减少金额	2,676,882.57			2,676,882.57
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	2,676,882.57			2,676,882.57
4.期末余额	9,962,632.44			9,962,632.44
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	43,478,822.23			43,478,822.23
2.期初账面价值	54,993,490.11			54,993,490.11

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,371,361.75	104,245,240.75
合计	118,371,361.75	104,245,240.75

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	84,961,011.61	5,581,544.06	59,327,377.59	25,953,863.03	13,094,191.98	188,917,988.27
2.本期增加金额	25,216,680.20	6,712,258.48	31,384,388.13	4,424,355.05	6,743,464.13	74,481,145.99
(1) 购置		81,850.36	1,288,634.92	3,422.92	2,713.08	1,376,621.28
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加		6,630,408.12	30,095,753.21	4,420,932.13	6,740,751.05	47,887,844.51
(4) 投资性房地产转入	25,216,680.20					25,216,680.20
3.本期减少金额	29,760,059.40	964,678.88	1,007,905.48	5,362,723.51	12,000.00	37,107,367.27
(1) 处置或报废	16,119,086.11	39,638.45	1,003,605.12	5,004,714.28	7,079.43	22,174,123.39
(2) 转入投资性房地产	13,640,973.29					13,640,973.29
(3) 处置子公司减少		883,778.88	116,916.70	355,390.81		1,356,086.39
(4) 汇率影响		41,261.55	-112,616.34	2,618.42	4,920.57	-63,815.80

4.期末余额	80,417,632.41	11,329,123.66	89,703,860.24	25,015,494.57	19,825,656.11	226,291,766.99
二、累计折旧						
1.期初余额	17,864,226.15	2,443,561.14	44,276,971.43	13,557,605.39	6,530,383.41	84,672,747.52
2.本期增加金额	3,593,998.43	1,668,660.22	19,286,331.03	3,646,401.76	4,555,268.89	32,750,660.33
（1）计提	917,115.86	397,244.55	3,749,898.11	1,468,792.24	938,945.80	7,471,996.56
（2）投资性房地产转入	2,676,882.57					2,676,882.57
（3）企业合并增加		1,271,415.67	15,536,432.92	2,177,609.52	3,616,323.09	22,601,781.20
3.本期减少金额	3,681,015.65	433,526.60	876,821.28	4,508,979.08	2,660.00	9,503,002.61
（1）处置或报废	1,697,682.54	11,177.64	855,758.48	4,171,357.81	2,808.35	6,738,784.81
（2）处置子公司减少		421,366.52	99,354.83	337,621.27		858,342.62
（3）汇率影响		982.44	-78,292.03		-148.35	-77,457.93
（4）转入投资性房地产	1,983,333.11					1,983,333.11
4.期末余额	17,777,208.93	3,678,694.76	62,686,481.18	12,695,028.07	11,082,992.30	107,920,405.24
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	62,640,423.48	7,650,428.90	27,017,379.06	12,320,466.50	8,742,663.81	118,371,361.75
2.期初账面价值	67,096,785.46	3,137,982.92	15,050,406.16	12,396,257.64	6,563,808.57	104,245,240.75

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	229,353.05	
合计	229,353.05	

(1) 在建工程情况

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
子公司深圳天昊自行组装自动化手套机项目	229,353.05		229,353.05			
合计	229,353.05		229,353.05			

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件类	软件著作权和商标	专利技术	车牌照	合计
一、账面原值								
1.期初余额	7,141,406.10			125,115,389.53	54,485,684.76	2,756,226.43	365,300.00	189,864,006.82
2.本期增加金额				40,571,686.02	70,000,000.00	681,872.35		111,253,558.37
(1) 购置				927,886.83		3,609.78		931,496.61
(2) 内部研发				14,250,655.05				14,250,655.05
(3) 企业合并增加				25,393,144.14	70,000,000.00	678,262.57		96,071,406.71
3.本期减少金额				-1,832,039.04				-1,832,039.04
(1)								

处置								
(2)				-1,874,401.57				-1,874,401.57
汇率变动								
(3)处				42,362.53				42,362.53
置子公司减								
少								
4.期末	7,141,406.10			167,519,114.59	124,485,684.76	3,438,098.78	365,300.00	302,949,604.23
余额								
二、累计摊销								
1.期初	1,666,527.53			68,702,505.75	15,319,751.08	899,418.87	68,454.65	86,656,657.88
余额								
2.本期	71,428.32			14,417,147.49	4,474,284.24	349,161.09	18,264.24	19,330,285.38
增加金额								
(1)	71,428.32			10,359,418.69	2,724,284.24	171,684.52	18,264.24	13,345,080.01
计提								
(2)				4,057,728.80	1,750,000.00	177,476.57		5,985,205.37
企业合并增								
加								
3.本期				-772,431.97				-772,431.97
减少金额								
(1)								
处置								
(2)				-801,313.97				-801,313.97
汇率变动影								
响								
(3)				28,882.00				28,882.00
处置子公司								
减少								
4.期末	1,737,955.85			83,892,085.21	19,794,035.32	1,248,579.96	86,718.89	106,759,375.23
余额								
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	5,403,450.25			83,627,029.38	104,691,649.44	2,189,518.82	278,581.11	196,190,229.00
2.期初账面价值	5,474,878.57			56,412,883.78	39,165,933.68	1,856,807.56	296,845.35	103,207,348.94

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 34.98%。

15、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	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	汇率影响	
商友资产管理系统	3,668,010.86	1,224,451.35						4,892,462.21
SAAS 型商业地产软件系统	4,411,109.43	817,187.97						5,228,297.40
现代商友 MBP 商业地图的金融业务管理软件 V1.0	2,284,188.27	13,460.61			2,297,648.88			0.00
基于阿米巴经营模式的企业核算管理系统	10,778,996.61	838,031.33			11,953,006.17		-335,978.23	0.00
机器学习平台软件 V1.0		1,285,871.26				225,164.75		1,060,706.51
车载智能远程终端软件 V1.0		1,137,604.16				390,358.03		747,246.13
重型柴油车国 6 排放远程监控系统软件 V1.0		913,306.75				150,112.39		763,194.36

有棵树自用软件	0.00	7,612,114.68		18,160,386.48		142,400.60		25,630,100.56
合计	21,142,305.17	13,842,028.11	0.00	18,160,386.48	14,250,655.05	908,035.77	-335,978.23	38,322,007.17

其他说明

项目名称	研发内容及目标	报告期内项目进展情况
基于阿米巴经营模式的企业核算管理系统	①实现公司整体经营管理信息和经营管理指标的统筹管理机制 ②针对精度要求高的经营管理信息提供即时管理的机制 ③提供实现经营管理“可视化”的机制 作为上述三大目标，我们将开发基于阿米巴经营模式的企业核算管理系统。 它是由销售管理，采购管理，内部交易管理，预算管理，利润表管理，分工程利润表管理，日常报表管理，基准情报管理等子系统组成的管理会计系统包。 通过将数据与财务会计系统联系起来，还可以根据该系统包集中管理的数据检查核对财务报表的数据。	该项目实施年限计划从2018年1月计划至2019年6月。经过研究可行性分析，业务分析，基础调查和需求定义，基本设计，详细设计和开发作业，2019年6月30日完成最终测试，结束了整套产品的研发工作。已经导入财务会计系统但是尚未导入管理会计系统，以及虽然导入了管理会计系统但是尚未顺利运用的这类中小企业将成为我们的目标客户群。
现代商友MBP商业地图的金融业务管理软件V1.0	区块化管理是金融行业发展的必然趋势，传统的业务管理系统无法与真实地理信息结合，只能通过人工的手段分发管理任务，不仅效率低下，也无法保证质量。现代商友MBP商业地图的金融业务管理软件将LBS技术与金融行业内部数据结合，通过移动运营商的无线电通讯网络（如GSM网、CDMA网）或外部定位方式(如GPS)获取移动终端用户的位置信息（地理坐标，或大地坐标），在地理信息系统（外语缩写：GIS、外语全称：Geographic Information System）平台的支持下，为用户提供新形态的分析管理工具。	项目实施年限从2018年1月计划至2019年6月。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能，通过项目组成员的开发工作，该项目已实现项目目标，通过验收。
商友资产管理系统	随着国内房地产建设的逐渐饱和，许多企业开始关注如何通过经营手段盘活存量资产，解决过度建设带来的后遗症，以期实现更高的商业收益和社会收益。由于市场上现有的系统选择相对较少，且大部分功能不够强大，同时我们过往基于Oracle平台进行开发的解决方案由于标准化程度不高，交付成本较大，许多企业无法承受。为此，我们计划将原有的解决方案进一步做标准化的调整优化，定位高端不动产企业，打造一套功能强大的管理软件，给企业提供高性价比的解决方案。	该项目原计划实施年限从2017年1月计划至2017年12月。因市场需求变化，功能扩展，研发周期变更，经项目管理委员会批准，已做延期，延期至2019年12月31日，目前扩展功能处于开发阶段，尚未完结。 一季度开发内容： 1.V1.21版本的bug处理 2.新增换铺处理 3.按合同定价处理优化 4.账单模块优化 二季度开发内容： 1.V1.22版本的bug处理 2.返租功能优化 3.租入功能优化 4.清算功能优化
SAAS型商业地产软件系统	SAAS商业租赁云以商业运营过程项目、招商、合同、财务为主线，分别从项目管理、资产管理、客户管理、品牌管理、	该项目原计划实施年限从2017年1月计划至2017年12月。基于市场需要做功能升级，研发周期变更，经项目管理委

	合同管理、财务管理等业务点出发，实现商业运营各环节业务流程规范化、管理模式精细化。 资产全生命周期管理 多业态多资产类型管理，实时掌控资产租赁状态，实现资产全生命周期管理。 客户及品牌集中管控 多项目、多公司共享客户及品牌库并评定分级，实现集团集中管控。 合同模板与计租方式 依据业态灵活选择合同模板，并支持多种租金模式及周期清算。 财务结算与费用收缴 支持固定租金与抽成租金结算并生成客户结算单，实现快速收缴。	会员批准，已做延期，延期至2019年12月31日，目前处于开发阶段，尚未完结。 一季度开发内容： 1:共享会议室收费功能开发 2:财务相关报表开发 3:会员扫码积分功能开发 4:市集导视功能开发 5:界面优化和相关BUG处理 二季度开发内容： 1:账单推送开发 2:用户操作日志记录 3:合同变更优化 4:企业信息查询接口对接企查查 5:导出PDF添加水印
机器学习平台软件V1.0	机器学习平台作为建模服务的后端，结合大数据处理技术，以RESTful API的方式提供机器学习模型构建，评估，验证，性能调优等服务。可视化建模平台提供了一个可视化的方式，使得建模人员用交互式的拖拉拽方式构建机器学习模型，降低机器学习使用门槛。模型服务是一个将训练好的模型部署到生产环境的框架，提供对于实时数据的在线预测，模型管理，AB测试等功能。	项目实施年限从2019年1月计划至2019年12月。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；项目目前正处于开发阶段。
车载智能远程终端软件V1.0	本项目是应对GB6重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）的远程管理排放车载终端要求并整合整车厂的一些个性化需求而开发的一款车载智能远程终端，硬件配置4G通信模块、GPS/BD双模定位模块、双路CAN、数据加密芯片、8G eMMC大容量存储、WIFI等功能模块。	项目实施年限从2019年2月计划至2019年12月。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；项目目前正处于开发阶段。
重型柴油车国6排放远程监控系统软件V1.0	该项目开发的车载远程监控系统满足GB 17691要求，通过采集车辆OBD数据和发动机数据并上传到国家平台，完成单车监控、车辆统计、车辆故障监控、车辆后处理系统的监控，并且可以按照地方平台的要求转发数据，满足地方（杭州、北京、上海）对重新柴油车的监管。	项目实施年限从2019年3月计划至2019年12月。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；项目目前正处于开发阶段。
全平台客服系统V2.0	客服系统对接了亚马逊、eBay、速卖通、沃尔玛等主流平台，依据各平台API及爬虫技术实现邮箱管理、客服管理、消息管理、客诉管理、订单售后、客户管理、报表管理、智能客服、日志管理等几大功能模块，各模块从不同的维度解决客服工作中的问题以及改善产品在各平台的品质及销量问题	项目实施年限从2019年1月计划至2020年6月。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
ERP-OMS订单管理系统	研发新的OMS系统，主要包括【平台订单】【订单管理】【发货包裹】【订单配置】等子模块，汇集订单从抓单到订单执行之前的所有业务流，提供集中面向业务用户统一管理、数据规范的订单系统	项目实施年限从2019年1月开始，预计年内完成。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
头程物流	头程物流是服务于货物从国内仓运送到海外仓的内部系统，记录每票货的在途明细信息，包括日期信息、费用信息、渠道信息、文件信息等；针对物流费用进行分摊计算，计算出	项目实施年限从2019年1月开始，预计年内完成。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。

	每票货中每个SKU分摊的费用，便于成本把控；同时针对物流渠道提供的账单和报价，进行系统自动核算，减少人工核算的工时和误差。	
AliExpress刊登	AliExpress刊登，通过对接AliExpress平台，将公司SKU信息构建成listing并同步给AliExpress进行销售。该系统对接了AliExpress的分类拉取、属性拉取、新增listing、编辑listing、产品分组创建、模板拉取等数十个接口，同时根据公司SKU基础资料自动生成listing资料，快速批量同步给AliExpress平台，解决了人工编写资料慢、刊登慢的难点。	项目实施年限从2019年1月开始，预计年内完成。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
WMS系统	WMS仓库管理系统,简称WMS,已经广泛应用在各个企业的仓库管理中,应用WMS系统的目的就是为了规范仓库管理,降低仓库管理费用,从而提高企业的发展速度。由计算机控制的仓库管理系统的目的是独立实现仓储管理各种功能:收货、在正确的地点存货、存货管理、订单处理、分拣和配送控制。WMS一般具有以下几个功能模块:管理单独订单处理及库存控制、基本信息管理、货物流管理、信息报表、收货管理、拣选管理、盘点管理、移库管理、打印管理和后台服务系统。	项目实施年限从2019年1月开始，预计年内完成。经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
PDA拣货系统	备货时对每个SKU进行一个合规过滤,在源头处审核采购的货资申请,提供FBA仓库的库存、国际在途、日均销量,为采购向 FBA备货提供全面的数据支持,销售员在确认FBA仓库地址、仓库 标示等和亚马逊后台完全一致后,推送仓库。在仓库装箱完毕后,销售员需要查看装箱数据,并将装箱数据表格从系统下载,然后上传到亚马逊平台去,然后点击装箱确认。解决了公司自由仓库的备货从提出备货需求开始,一直到拣货、发货,及发货 后各关键节点的跟进,这一整个流程的可追踪、可查询及执行效率的及时性。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
Shopee批量刊登系统	公司自主研发的刊登系统可对接内部现有的 各基础资料系统自动获取产品资料并刊登,极大节省了数据收集的时间,把更多的精力放在调研市场和优化 listing 上,实现在线listing 管理,批量调价/批量调库存、复制刊登等	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
Sku属性外包系统v1.0	该系统是针对销售人员及采购人员,查询公司 SKU 的最新状态,具体的采购人员、跟单、主管、业务线等信息,可查询日均销量、最近七天销量,SKU的价格变更记录、SKU变更原因等信息。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
TCLLOUD订单管理系统	为配合新国内物流优选上线,也为整合散落在各个业务系统的订单管理功能,需要全面整合订单管理的全流程,该系统能做的是抓取订单,接收订单数据,分析数据,调用新物流优选系统,对订单进行渠道及仓库优选,运费试算,如订单为负利润则拦截由人工审核通过进行发货等功能	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
单页站系统V1.0	公司开发的单页站系统,具有建站快,推广快,下单快,盈利快的特点.对于客户,可以快捷的购买商品,而对于业务,针对不同地区,可以选不同模板。不同语言快速建站。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。

分布式爬虫管理平台 V1.0	目前,分布式爬虫系统在互联网信息采集集中广泛应用,但是从负载均衡设计的角度来看,均存在不足,因而造成了系统性能的瓶颈。负载均衡问题本身与系统自身和实际需求紧密关联,没有统一的标准,因此通过此平台的开发,将各种平台和各种业务的爬虫工具进行统一管理,解放研发和运维人员的同时给业务部门带来了更好的业务支撑;该系统通过管理者对网络爬虫集群进行统一管理和分布式部署,能灵活管理爬虫任务,实现爬虫集群的负载均衡,使得爬虫工作高效、稳定。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
国内仓采购网拍系统	当前公司网购来往业务数量较大,同拍采购在总体采购业务中占比高居前三,采购下单、采购、计划付款,会计审核、出纳付款的环节,均需要对比网拍金额与 ERP 金额是否一致,并且出纳付款需要一笔笔 的支付,业务效率非常低,为此,公司开发了 国内仓采购网拍系统,很好的解决了相关的问题。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
基础资料统计系统	目前市场各个平台都会对 sku 进行管理,库存、零售模式定价;通过对商品的不同属性进行划分管理,从而实现为商品采购、销售、物流管理、财务管理以及 POS 系统与 MIS 系统的开发提供极大的便利。有棵树SKU基础资料系统是针对于销售人员及采购人员,查询公司 SKU 的最新状态,具体的采购人员、跟单、主管、业务线等信息,查询日均销量、最近七天销量,SKU的价格变更记录、SKU 变更原因等信息。本项目为公司产品 sku 基础资料的编辑查询提供一个高稳定性和高安全性的智能化系统。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
速卖通批量刊登系统	公司自主研发的刊登系统可对接内部现有的 各基础资料系统自动获取产品资料并刊登,极大节省了数据收集的时间,把更多的精力放在调研市场和优化 listing 上,实现在线 listing 管理,批量调价/批量调库存、复制刊登等	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
Aliexpress奇门聚石塔系统	随着接口版本的迭代,接口文档需同步更新。有些时候接口会成为对接双方的开发进度瓶颈。公司各系统服务之间的调用混乱,没有统一的入口引入 API 网关封装了系统内部架构,为每个客户端提供个定制的 API,在网关层处理所有的非业务功能。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
Amazon索赔系统	针对由于Amazon平台原因造成卖家利益受损的,卖家有权申请索赔。但是人工查找Amazon平台的责任比较困难,增加一个Amazon索赔系统,自动检测FBA仓库存情况,并根据丢失或者残损情况向Amazon申请索赔。	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。
API管理系统	接口文档编写好后,实际的代码可能会与文档有出入,这个时候文档是不准确的,文档与代码保持修改 同步也是一个很大的工作量。随着接口版本的迭代,接口文档需同步更新。有些时候接口会成为对接双方的 开发进度瓶颈,因为接口调用会有依赖。公司各系统服务之间的调用混乱,没有统一的入口引入 API 网关封装了系统内部架构,为每个客户端	经过研究可行性分析,该项目具备开发可能;通过项目组成员的开发工作,该项目已部分实现项目目标,仍在进行中。

	提 供个定制的 API,在网关层处理所有的非业务功能。	
报关管理系统	关务部的工作处于线上和线下并行的状态。主要还在使用线下处理的模式，同时在核对系统数据排查数据问题。这是一款报关数据管理系统，旨在实现关务数据准确流入系统，并自动生成报关资料用于报关，旨在使数据准确性、界面交互、自定义功能等，并新增了报关归档、批量导入报关单号等功能。	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
分销直上	此系统能提供一个供应商对接公司采购的平台，提高采购速度，帮助公司节约人力，多对一的对接模式代替传统的一对多模式，反客为主。。主要有“我的订”“我的产品”“我的财务 ”等6大模块组成	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
供应链金融系统	该软件旨在提升财务部门对应付账款的统一管近及账期管理功能，融资功能可为公司提供额外的利益收入，主要功能有采购订单推送，供应商订单对账、供应商融资申请等	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
全平台客服系统V1.0	客服系统对接了亚马逊、eBay、速卖通、沃尔玛等主流平台，依据各平台API及爬虫技术实现邮箱管理、客服管理、消息管理、客诉管理、订单售后、客户管理、报表管理、智能客服、日志管理等几大功能模块，各模块从不同的维度解决客服工作中的问题以及改善产品在各平台的品质及销量问题。	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
苏州五号仓系统	规范仓库管理，降低仓库管理费用，从而提高企业的发展速度。使用计算机控制的仓库管理系统正确的收货、在正确的地点存货、存货管理、订单处理、分拣和配送控制。具有的功能订单处理及库存控制、基本信息管理、货物流管理、信息报表、收货管理、拣选管理、盘点管理、移库管理、打印管理和后台服务系统。	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
物流轨迹查询V1.0	订单包裹从仓库发货后，包裹的物流轨迹无可追踪，导致物流部及客服部无法了解包裹的运输情况，也无法根据物流轨迹信息解答客户的疑问。物流轨迹查询系统基于公司订单包裹在外部物流商系统的物流轨迹状态，通过接口将数据抓取回来显示到公司自有的物流轨迹查询系统，以方便公司内部员工及时查看，节约查询成本。	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。
新品开发系统	销售申请热销品，基于SPU开发进行新品立项操作，需进行审核操作；最后生成SKU以及生成新品首单申请，下载到计划部，上传生成首单采购。整个流程跑完，可做到在线管控所有的新品开发，降低新品上架风险，以及控制新品采购，控制合理库存。	经过研究可行性分析，该项目具备开发可能；通过项目组成员的开发工作，该项目已部分实现项目目标，仍在进行中。

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------------	------	------	------	------

商誉的事项		企业合并形成的	处置	
上海鲲博通信技术有限公司	2,311,969.73		2,311,969.73	0.00
无锡捷玛物联科技有限公司	10,727.62			10,727.62
郑州圣兰软件科技有限公司	4,755,895.06			4,755,895.06
现代商友软件集团有限公司	72,210,271.11			72,210,271.11
现代商友软件集团国际有限公司	35,119,778.53			35,119,778.53
远江信息技术有限公司	779,974,346.44			779,974,346.44
深圳市有棵树科技有限公司		823,722,259.24		823,722,259.24
合计	894,382,988.49	823,722,259.24	2,311,969.73	1,715,793,278.00

(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
		计提	处置	
郑州圣兰软件科技有限公司	4,755,895.06			4,755,895.06
上海鲲博通信技术有限公司	2,311,969.73		2,311,969.73	0.00
无锡捷玛物联科技有限公司	10,727.62			10,727.62
远江信息技术有限公司	59,351,572.26			59,351,572.26
合计	66,430,164.67		2,311,969.73	64,118,194.94

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在的资产组包括流动资产、非流动资产和流动负债，远江信息技术有限公司资产组涉及的主要业务内容为通信技术服务业务、智能化系统集成服务业务，现代商友软件集团有限公司及现代商友软件集团国际有限公司资产组涉及的主要业务内容为专业化的IT咨询、设计、开发及维护售后等业务，深圳市有棵树科技有限公司资产组涉及的主要业务内容为跨境电子商务出口业务。资产组的确定与以前年度保持一致。

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

本公司期末按照各公司预计未来的现金流量进行测算，确认各公司可辨认净资产公允价值与包含商誉和可辨认净资产账面价值的资产组价值的差异确认为商誉的减值准备。

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

无

17、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
房屋装修费	10,831,606.85	5,464,350.83	2,478,464.35		13,817,493.33
服务费	5,861,735.54	133,882.26	820,893.79		5,174,724.01
研发费		966.46	966.46		
办公费		567,428.30	73,652.37		493,775.93
合计	16,693,342.39	6,166,627.85	3,373,976.97		19,485,993.27

其他说明

无

18、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	240,639,376.64	38,227,629.19	184,079,717.08	27,893,509.84
内部交易未实现利润	5,305,558.06	832,904.41	1,900,639.13	285,095.87
可抵扣亏损	59,811,201.85	10,729,344.06	7,574,314.83	1,237,947.74
递延收益			822,488.04	123,373.21
长期资产摊销	20,067,089.41	3,010,063.41	19,725,252.95	2,958,787.94
合计	325,823,225.96	52,799,941.07	214,102,412.03	32,498,714.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	104,691,649.44	15,703,747.41	39,165,933.68	5,874,890.05
合计	104,691,649.44	15,703,747.41	39,165,933.68	5,874,890.05

(3) 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	5,202,446.53	6,674,837.16
可抵扣亏损	92,716,460.82	101,171,108.33
合计	97,918,907.35	107,845,945.49

(4) 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	3,190,940.33	3,371,323.94	
2020	6,540,114.39	7,106,153.64	
2021	17,311,024.02	18,622,419.32	
2022	30,758,982.79	34,290,669.61	
2023	25,982,611.73	37,780,541.82	
2024	8,932,787.56		
合计	92,716,460.82	101,171,108.33	--

其他说明：

无

19、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
预付的购买固定资产的货款	161,022.00	
合计	161,022.00	

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	
保证借款	272,702,955.54	225,000,000.00
信用借款	20,500,000.00	20,510,000.00
合计	294,202,955.54	245,510,000.00

短期借款分类的说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,342,154.14	8,621,415.50
合计	6,342,154.14	8,621,415.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	505,371,011.11	245,157,619.63
合计	505,371,011.11	245,157,619.63

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒新盛科通讯技术有限公司	17,358,248.95	背靠背支付，收到运营商款项后支付
北京良鑫伟业科技有限公司	12,692,441.16	背靠背支付，收到运营商款项后支付
北京威驰讯锋科技有限公司	12,061,128.53	款项未到结算时间节点
陕西思涵通信科技有限公司	6,088,630.00	背靠背支付，收到运营商款项后支付
陕西锐丰科技有限责任公司	5,021,413.63	款项未到结算时间节点
北京贺春圆科技有限公司	4,934,085.30	背靠背支付，收到运营商款项后支付
宝鸡龙腾科技发展有限公司	4,840,801.01	背靠背支付，收到运营商款项后支付
北京顺驰佳诺科技有限公司	4,035,998.79	款项未到结算时间节点
宝鸡创胜科技有限公司	3,383,457.45	款项未到结算时间节点

北京名仕科技发展有限公司	3,078,022.06	款项未到结算时间节点
北京江业兴达通信设备有限公司	3,030,172.07	背靠背支付，收到运营商款项后支付
北京移联信华照明工程有限公司	2,890,806.78	款项未到结算时间节点
嘉兴光泛通信科技有限公司	2,757,326.13	款项未到结算时间节点
北京登云科技有限公司	2,234,029.42	背靠背支付，收到运营商款项后支付
上海塔盟网络科技有限公司	2,162,357.32	背靠背支付，收到运营商款项后支付
北京联嘉伟业科技有限公司	2,000,163.89	背靠背支付，收到运营商款项后支付
合计	88,569,082.49	--

其他说明：

无

23、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
经营业务预收款	66,691,728.20	45,829,013.10
合计	66,691,728.20	45,829,013.10

24、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	21,098,241.62	144,202,823.68	142,281,358.20	23,019,707.10
二、离职后福利-设定提存计划	828,247.20	10,129,439.34	10,376,677.27	581,009.27
三、辞退福利	1,269,540.81	731,140.68	889,363.19	1,111,318.30
合计	23,196,029.63	155,063,403.70	153,547,398.66	24,712,034.67

（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	20,144,347.84	133,448,554.05	131,411,581.44	22,181,320.45
2、职工福利费		2,090,330.70	2,088,440.70	1,890.00
3、社会保险费	678,560.53	5,782,179.29	5,906,539.27	554,200.55
其中：医疗保险费	505,675.14	5,085,881.27	5,200,863.90	390,692.51
工伤保险费	155,141.98	348,992.45	346,985.87	157,148.56
生育保险费	17,743.41	347,305.57	358,689.50	6,359.48
4、住房公积金	191,746.40	2,505,058.90	2,653,937.90	42,867.40
5、工会经费和职工教育经费	83,586.85	376,700.74	220,858.89	239,428.70
合计	21,098,241.62	144,202,823.68	142,281,358.20	23,019,707.10

(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	808,888.46	9,806,159.25	10,036,120.18	578,927.53
2、失业保险费	19,358.74	323,280.09	340,557.09	2,081.74
合计	828,247.20	10,129,439.34	10,376,677.27	581,009.27

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,486,687.60	52,149,537.38
企业所得税	67,321,436.28	10,324,450.62
个人所得税	467,073.54	292,978.38
城市维护建设税	2,953,609.65	3,551,137.93
教育费附加	2,943,343.16	3,310,457.19
房产税	212,181.40	143,859.19
营业税	6,540,545.85	6,585,974.26
印花税	128,544.86	134,307.12
其他	91,017.38	10,720.10
合计	129,144,439.72	76,503,422.17

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	957,021.91	419,050.57
应付股利	5,683,165.87	
其他应付款	321,498,951.46	18,913,305.12
合计	328,139,139.24	19,332,355.69

(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	166,885.93	
短期借款应付利息	790,135.98	419,050.57
合计	957,021.91	419,050.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,683,165.87	
合计	5,683,165.87	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工代扣款	2,812,707.60	3,023,886.93
应付未付并购重组等费用	295,913,934.84	1,000,000.05
代收款	40,014.98	35,356.04

收取的押金、保证金	7,685,243.22	8,568,903.84
项目协作款	1,000,000.00	1,000,000.00
往来款	13,027,618.88	3,941,132.46
其他	1,019,431.94	1,344,025.80
合计	321,498,951.46	18,913,305.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京智梯星网络科技有限公司	3,000,000.00	往来款
河北昌通通信工程有限公司	2,691,464.82	收取的押金、保证金
徐工集团工程机械股份有限公司	1,000,000.00	项目协作款
WKS E-Commerce (Hong Kong) Co., Limited	1,305,000.00	往来款
现代商友软件集团控股有限公司	1,000,000.05	应付未付并购重组等费用
合计	8,996,464.87	--

其他说明

无

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	107,710.59	
合计	107,710.59	

其他说明：

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	126,481,965.23	
合计	126,481,965.23	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,410,500.55	
合计	2,410,500.55	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远东国际租赁有限公司	2,410,500.55	0.00

其他说明：

无

30、预计负债

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	形成原因
预计的销售退回	21,584,507.47		附有销售退回条件的商品销售
合计	21,584,507.47		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

31、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	822,488.04		822,488.04		收到的综合性项目的政府补助，对于难以区分与资产相关或与收益相关的部分，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，在项目

					期内分期确认为当期收益。
合计	822,488.04		822,488.04		--

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
南京市科技局 - 省国际合作计划补助	190,909.12			190,909.12			0.00	与收益相关
基于大数据的工业设备行为感知与分析平台	631,578.92			631,578.92			0.00	与收益相关

其他说明：

无

32、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	290,656,742.00	135,512,938.00				135,512,938.00	426,169,680.00

其他说明：

无

33、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）	1,449,502,518.42	1,867,368,285.63	54,627,842.06	3,262,242,961.99
其他资本公积	15,703,946.29			15,703,946.29
合计	1,465,206,464.71	1,867,368,285.63	54,627,842.06	3,277,946,908.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	93,818,594.24			93,818,594.24
合计	93,818,594.24			93,818,594.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,541,535.24	4,694,525.77				4,694,514.74	11.03	10,236,049.98
外币财务报表折算差额	5,541,535.24	4,694,525.77				4,694,514.74	11.03	10,236,049.98
其他综合收益合计	5,541,535.24	4,694,525.77				4,694,514.74	11.03	10,236,049.98

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	595,036.83		162,473.00	432,563.83
合计	595,036.83		162,473.00	432,563.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、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	16,849,487.24			16,849,487.24
合计	16,849,487.24			16,849,487.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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	301,292,700.78	283,505,696.94
调整后期初未分配利润	301,292,700.78	283,505,696.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,052,140.56	7,041,481.29
应付普通股股利	5,683,165.87	5,842,306.60
期末未分配利润	360,661,675.47	284,704,871.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,121,589,386.65	662,902,045.02	324,575,403.34	223,388,777.90
其他业务	3,759,834.39	512,999.79	4,073,311.95	668,605.80
合计	1,125,349,221.04	663,415,044.81	328,648,715.29	224,057,383.70

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

无

40、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	190,799.68	436,910.83
教育费附加	193,600.25	248,649.85
房产税	1,202,685.90	866,494.56
土地使用税	29,546.88	24,625.60
印花税	1,818,889.64	72,178.07
营业税	21.00	-206,161.39
海外税	340,295.46	
其他	147,169.05	139,648.71
合计	3,923,007.86	1,582,346.23

其他说明：

无

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,850,923.82	883,310.08
差旅费	2,275,592.62	2,010,085.31
工资性费用	43,037,195.74	13,108,006.47
服务咨询	9,695,765.43	4,693,528.01
其他费用	4,814,795.98	1,639,806.76
水电物管	1,167,367.18	437,686.93
运输费	103,506,164.64	203,832.13
折旧摊销费用	541,574.41	222,535.66
租赁装修费	5,372,494.67	376,632.70
订单执行费	5,895,219.45	
平台费	107,068,810.84	
合计	285,225,904.78	23,575,424.05

其他说明：

无

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,686,993.34	2,566,572.32

差旅费	1,636,320.35	2,650,297.93
车辆费用	922,560.08	1,498,890.50
工资性费用	26,989,798.95	22,610,386.93
会议费	627,239.52	359,617.88
其他	1,704,077.63	617,782.32
审计咨询服务费	13,484,773.92	15,203,342.09
水电物管费	1,565,608.85	846,810.02
无形资产等摊销	8,535,131.25	4,117,847.69
业务招待费	7,690,149.98	6,672,165.63
折旧费	5,498,423.17	3,310,241.16
租赁费	2,771,407.24	1,505,400.88
合计	75,112,484.28	61,959,355.35

其他说明：

无

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,914,677.87	15,860,841.30
折旧摊销	2,085,486.68	1,770,704.78
办公费	187,462.65	324,834.04
差旅费	400,686.77	391,442.92
技术服务费	1,231,787.80	1,554,255.36
直接材料	17,719.69	185,101.05
水电物管费	128,628.99	244,302.86
房租	240,691.56	419,069.90
合计	19,207,142.01	20,750,552.21

其他说明：

无

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,203,672.54	3,545,468.44

利息收入	4,691,044.94	5,039,905.14
手续费	1,410,744.12	146,602.29
汇兑损益	-20,438,523.41	-2,738,080.48
财政贴息	- 187,300.00	
现金折扣	183,500.00	
合计	-16,518,951.69	-4,085,914.89

其他说明：

无

45、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
计入其他收益的政府补助	6,947,324.69	8,555,088.51
代扣个税返还	77,643.78	

46、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,685,450.32	
购买理财产品取得的投资收益		640,758.52
合计	-3,685,450.32	640,758.52

其他说明：

无

47、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,676,539.72	-453,441.40
应收账款坏账损失	3,526,604.39	-2,926,878.25
合计	1,850,064.67	-3,380,319.65

其他说明：

无

48、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
二、存货跌价损失	-19,587,170.86	
合计	-19,587,170.86	

其他说明：

无

49、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
资产处置利得	894,699.85	89,930.20

50、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	549,000.00	55,000.00	549,000.00
其他	70,000.36	18,215.01	70,000.36
合计	619,000.36	73,215.01	619,000.36

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
奖励	南京市高淳区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		55,000.00	与收益相关
2018 年深圳市企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	是	否	549,000.00	0.00	与收益相关

			依法取得)					
--	--	--	-------	--	--	--	--	--

其他说明：

无

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	508,700.00	14,890.00	508,700.00
非流动资产处置损失	57,229.99	9,004.70	57,229.99
违约金和电商平台罚款支出	1,989,064.92	187,190.32	1,989,064.92
其他	761,268.74	5.32	761,268.74
合计	3,316,263.65	211,090.34	3,316,263.65

其他说明：

无

52、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	19,808,283.13	2,428,871.93
递延所得税费用	-5,186,296.37	-1,858,112.31
合计	14,621,986.76	570,759.62

(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	78,784,437.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,817,665.61
子公司适用不同税率的影响	2,064,456.55
调整以前期间所得税的影响	179,359.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,043,160.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,193.36
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	2,469,673.03

损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	21,435.74
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）（-）	-2,962,571.08
所得税费用	14,621,986.76

其他说明

无

53、其他综合收益

详见附注 35。

54、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	4,592,439.26	314,276.40
收到的政府补贴	5,162,245.99	2,459,995.67
其他	8,083,428.51	7,360,439.53
保证金等往来款	54,484,426.97	16,055,065.56
合计	72,322,540.73	26,189,777.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	70,056,733.33	44,531,502.13
其他	8,418,138.24	4,849,380.24
付现的往来款	40,940,958.57	27,329,513.84
手续费支出	1,410,744.13	116,345.87
合计	120,826,574.27	76,826,742.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原子公司归还的借款	0.00	5,909,589.72
取得子公司收到的现金净额	232,313,209.05	0.00
合计	232,313,209.05	5,909,589.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	490,824.39	
本期存入的保证金或定期存款等	95,323,757.26	
合计	95,814,581.65	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
因远江信息未完成业绩承诺需由部分原股东支付的业绩补偿款		171,177.85
合计		171,177.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股份		33,921,403.05
发行股份购买资产的中介费	50,565,512.94	
偿还远东国际租赁有限公司借款	3,905,936.43	
合计	54,471,449.37	33,921,403.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

55、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	64,162,450.75	6,006,391.27
加：资产减值准备	17,737,106.19	3,380,319.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,088,621.32	6,687,874.05
无形资产摊销	14,801,519.37	11,725,325.79
长期待摊费用摊销	3,366,206.01	1,679,737.46
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）	-837,469.86	-80,925.50
财务费用（收益以“—”号填列）	7,557,687.73	2,146,235.28
投资损失（收益以“—”号填列）	3,685,450.32	-640,758.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,515,153.73	-1,449,469.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-671,142.64	-408,642.64
存货的减少（增加以“—”号填列）	28,869,536.19	-32,249,059.76
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	54,833,218.10	-25,335,443.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-258,956,297.25	-64,858,395.51
经营活动产生的现金流量净额	-61,878,267.50	-93,396,811.42
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	454,165,265.74	326,566,669.32
减：现金的期初余额	380,978,820.82	457,682,427.61
现金及现金等价物净增加额	73,186,444.92	-131,115,758.29

(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	454,165,265.74	380,978,820.82
其中：库存现金	1,022,906.41	84,559.27
可随时用于支付的银行存款	453,142,359.33	377,210,889.03
可随时用于支付的其他货币资金		3,683,372.52
三、期末现金及现金等价物余额	454,165,265.74	380,978,820.82

其他说明：

无

56、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	266,126,253.86	保证金、冻结资金和平台资金
固定资产	3,531.58	子公司无锡捷玛涉讼被冻结轿车一辆
合计	266,129,785.44	--

其他说明：

公司因收购有棵树股权向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行申请并购贷款 2.1 亿元，已将持有的有棵树 48.9991% 的股权质押给浦发银行。

57、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	--	--	396,985,638.35
其中：美元	21,343,306.38	6.8747	146,728,828.38
欧元	10,557,250.75	7.8170	82,526,029.11
港币	259,734.95	0.8797	228,488.84
日元	2,183,522,439.20	0.0638	139,308,731.62
英镑	2,678,283.13	8.7113	23,331,327.83
其他			4,862,232.58
应收账款	--	--	424,860,115.82
其中：美元	39,147,649.37	6.8747	269,128,345.12
欧元	1,253,343.53	7.8170	9,797,386.37
港币			

日元	1,237,398,582.80	0.0638	78,946,029.58
英镑	773,430.90	8.7113	6,737,588.60
其他			60,250,766.14
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			20,624,100.00
其中：美元	3,000,000.00	6.8747	20,624,100.00
其他应收款			47,990,030.34
其中：美元	3,640,724.89	6.8747	25,028,891.37
欧元	1,213,503.86	7.8170	9,485,959.67
日元	509,033.00	0.0638	32,476.31
英镑	316,367.38	8.7113	2,755,971.16
其他			10,686,731.80
应付账款			139,217,160.03
其中：美元	378,472.27	6.8747	2,601,883.31
欧元	4,643,838.07	7.8170	36,300,882.19
日元	1,243,169,067.32	0.0638	79,314,186.50
英镑	2,166,694.53	8.7113	18,874,726.06
其他			2,125,481.97
其他应付款			14,986,846.00
其中：美元	2,180,000.00	6.8747	14,986,846.00

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
株式会社TIZA	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生产经营活动均以日元计算
MBP 日本株式会社	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生产经营活动均以日元计算
TIZA 系统株式会社	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生

			产经营活动均以港币计算
YKS Electronic Commerce Co., Limited	香港	人民币	该公司经济活动主要以人民币计价
YKS Aircraft Limited	香港	人民币	该公司经济活动主要以人民币计价
YKS Tech, INC.	美国	美元	该公司经济活动主要以美元计价
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	英国	英镑	该公司经济活动主要以英镑计价

58、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
与收益相关	6,947,324.69	其他收益	6,947,324.69
与收益相关	549,000.00	营业外收入	549,000.00
与收益相关	187,300.00	财务费用-财政贴息	-187,300.00

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市有棵树科技有限公司	2019年03月25日	2,424,277,123.65	99.99%	股份+现金	2019年03月25日	控制权转移	661,495,370.12	81,651,178.93

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	421,395,900.01
--发行的权益性证券的公允价值	2,002,881,223.64
合并成本合计	2,424,277,123.65

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,600,554,864.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	823,722,259.24

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	523,687,564.84	523,687,564.84
应收款项	752,410,253.01	752,410,253.01
存货	809,795,127.11	809,795,127.11
固定资产	25,286,063.31	25,286,063.31
无形资产	91,836,201.34	21,836,201.34
其他流动资产	56,134,391.66	56,134,391.66
长期股权投资	3,300,000.00	3,300,000.00
其他权益工具投资	59,665,826.81	59,665,826.81
长期待摊费用	5,506,361.95	5,506,361.95
开发支出	18,160,386.48	18,160,386.48
递延所得税资产	15,772,854.63	15,772,854.63
负债：	0.00	
借款	120,115,920.00	120,115,920.00
应付款项	602,685,715.02	602,685,715.02
递延所得税负债	10,500,000.00	0.00
长期应付款	6,424,147.57	6,424,147.57
预计负债	21,526,199.64	21,526,199.64
净资产	1,600,303,048.91	1,540,803,048.91
减：少数股东权益	-266,220.62	-266,220.62
取得的净资产	1,600,569,269.53	1,541,069,269.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 其他说明

对有棵树合并日的净资产尚未出具正式的审计和评估报告，上述可辨认净资产的公允价值仅是财务部门初步核算的结果，请投资者注意。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

3、其他原因的合并范围变动

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

孙公司上海鲲博的股权存在纠纷，尚在仲裁中，由于仲裁结果尚未确定，且目前已无法获取其财务资料，所以本期未将其纳入合并范围。

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	
深圳市天昊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
苏州天泽信息科技有限公司	苏州	苏州	服务业	90.00%		非同一控制下企业合并
无锡捷玛物联科技有限公司	无锡	无锡	服务业	75.00%		非同一控制下企业合并
郑州圣兰软件科技有限公司	郑州	郑州	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
南京点触智能科技有限公司	南京	南京	制造业	60.00%		设立

现代商友软件集团有限公司	香港	香港	服务业	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
现代商友软件集团国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
远江信息技术有限公司	南京	南京	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏海平面数据科技有限公司	南京	南京	服务业	55.00%		设立
株式会社 TIZA	日本	日本	服务业	92.00%	8.00%	非同一控制下企业合并
深圳市有棵树科技有限公司	深圳	深圳	电子商务	99.99%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市有棵树科技有限公司	0.01%	-41,301.29		-307,521.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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
深圳市有棵树科技有限公司	2,001,316,714.47	153,796,873.32	2,155,113,587.79	507,480,411.58	23,995,008.02	531,475,419.60						

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
深圳市有棵树科技有限公司	661,495,370.12	81,651,178.93	82,835,119.28	-42,846,993.87				

其他说明：

深圳市有棵树科技有限公司为2019年3月末纳入上市公司合并报表的非全资子公司，故关于有棵树的期初和上期发生额不适用。

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,300,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、货币资金、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源

自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的区域和行业中，因此，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本公司各项金融负债预计1年内到期。

3. 市场风险

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

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司本年度未向银行大额借款或发行债券，利率风险影响较小。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2019年6月30日，本公司未暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司无持有的上市权益工具投资在上海、深圳和香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为27.56%。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无锡中住集团有限公司	无锡	经济信息咨询服务；电子计算机、遥感设备的技术研发、生产和销售；国内贸易（不含专项许可项	10,000 万元	14.57%	14.57%

		目)；利用自有资产对外投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

中住集团，住所：无锡市永乐路29号新天地休闲广场1-1301，法定代表人：金薇，注册资本10,000万元人民币，实收资本10,000万元人民币，公司类型：有限责任公司（自然人控股），经营范围：经济信息咨询服务；电子计算机、遥感设备的技术研发、生产和销售；国内贸易（不含专项许可项目）；利用自有资产对外投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。中住集团主要从事对外股权投资管理。

本企业最终控制方是孙伯荣。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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、1、在子公司中的权益。

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：

无

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
肖四清	天泽信息大股东，子公司有棵树董事、高管
余杰	肖四清配偶的兄弟
WKS E-Commerce (Hong Kong) Co., Limited	肖四清控制的公司
深圳市维康氏电子商务有限公司	肖四清控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）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
-----	------	-------	-------	------------

肖四清、有棵树（深圳）网络科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 09 日	2019 年 07 月 09 日	否
肖四清、有棵树（深圳）网络科技有限公司	21,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 04 日	否
天泽信息、有棵树电子商务有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 25 日	2020 年 03 月 25 日	否
肖四清	3,000,000.00（注 1）	2019 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 15 日	否
孙伯荣	126,481,965.23	2019 年 04 月 18 日	2021 年 09 月 25 日	否

关联担保情况说明

注1：币种为美元。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,114,376.00	2,709,983.00

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
其他应收款	深圳市维康氏电子商务有限公司	1,346,700.00			
其他应收款	余杰	227,784.38			

（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
其他应付款	WKS E-Commerce (Hong Kong) Co., Limited	1,305,000.00	

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,564,676.63	3.04%	2,564,676.63	100.00%	0.00	2,353,083.98	3.35%	2,353,083.98	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,564,676.63	3.04%	2,564,676.63	100.00%	0.00	2,353,083.98	3.35%	2,353,083.98	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	81,856,500.79	96.96%	11,716,535.39	14.31%	70,139,965.40	67,967,095.83	96.65%	11,300,602.05	16.63%	56,666,493.78
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	81,856,500.79	96.96%	11,716,535.39	14.31%	70,139,965.40	67,967,095.83	96.65%	11,300,602.05	16.63%	56,666,493.78

应收账款										
合计	84,421,177.42	100.00%	14,281,212.02	16.92%	70,139,965.40	70,320,179.81	100.00%	13,653,686.03	19.42%	56,666,493.78

按单项计提坏账准备：2,564,676.63 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东常林机械集团股份有限公司	19,700.00	19,700.00	100.00%	涉及诉讼
山重建机有限公司	217,129.58	217,129.58	100.00%	涉及诉讼
力士德工程机械股份有限公司	1,117,443.31	1,117,443.31	100.00%	涉及诉讼
安徽格瑞德机械制造有限公司	1,210,403.74	1,210,403.74	100.00%	涉及诉讼
合计	2,564,676.63	2,564,676.63	--	--

按组合计提坏账准备：81,856,500.79 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,856,500.79	11,716,535.39	14.31%
合计	81,856,500.79	11,716,535.39	--

确定该组合依据的说明：

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	64,841,931.31
1 至 2 年	7,591,563.61
2 至 3 年	2,577,152.83
3 年以上	6,845,853.04
3 至 4 年	2,705,588.73
4 至 5 年	727,119.16
5 年以上	3,413,145.15

合计	81,856,500.79
----	---------------

(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	
应收账款坏账准备	13,653,686.03	1,334,525.99		707,000.00	14,281,212.02
合计	13,653,686.03	1,334,525.99		707,000.00	14,281,212.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	707,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	13,035,249.34	15.44%	651,762.47
第二名	10,558,029.21	12.51%	527,901.46
第三名	6,994,899.11	8.29%	349,744.96
第四名	6,002,218.26	7.11%	300,110.91
第五名	4,024,399.92	4.77%	201,220.00
合计	40,614,795.84	48.12%	2,030,739.80

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	479,687.25	479,687.25
应收股利		0.00
其他应收款	9,634,075.40	9,163,268.15

合计	10,113,762.65	9,642,955.40
----	---------------	--------------

(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
借款利息	479,687.25	479,687.25
合计	479,687.25	479,687.25

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金和员工备用金	3,315,516.22	1,771,250.26
代水电费等款项	230,260.84	270,252.46
关联方资金拆借	6,760,172.61	8,429,429.13
合计	10,305,949.67	10,470,931.85

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	1,307,663.70			1,307,663.70
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期转回	635,789.43			635,789.43
2019 年 6 月 30 日余额	671,874.27			671,874.27

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）	9,266,519.74
1 至 2 年	360,952.11
2 至 3 年	111,311.83
3 年以上	567,165.99
3 至 4 年	229,755.69
4 至 5 年	25,017.47
5 年以上	312,392.83
合计	10,305,949.67

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	
其他应收款坏账准备	1,307,663.70		635,789.43	671,874.27
合计	1,307,663.70		635,789.43	671,874.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京点触智能科技有限公司	关联方资金拆借	5,500,000.00	1 年以内	53.37%	0.00

限公司					
苏州天泽信息科技有限公司	关联方资金拆借	1,026,879.67	1 年以内	9.96%	0.00
江苏华兴化学工程建设有限公司	保证金押金和员工备用金等	500,000.00	1 年以内	4.85%	25,000.00
梅立安	保证金押金和员工备用金等	404,833.20	1 年以内、1-2 年	3.93%	27,983.32
沈颖	保证金押金和员工备用金等	391,773.89	1 年以内、1-2 年	3.80%	25,177.39
合计	--	7,823,486.76	--	75.91%	78,160.71

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	3,802,932,988.60		3,802,932,988.60	1,378,655,864.95		1,378,655,864.95
合计	3,802,932,988.60		3,802,932,988.60	1,378,655,864.95		1,378,655,864.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州天泽信息科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
无锡捷玛物联科技有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
南京点触智能科技有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
现代商友软件集团有限公司	149,210,000.00					149,210,000.00	
深圳市天昊科技有限公司	2,255,864.95					2,255,864.95	
现代商友软件集团国际有限公司	60,790,000.00					60,790,000.00	
郑州圣兰软件科技有限公司	8,400,000.00					8,400,000.00	

远江信息技术有限公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
江苏海平面数据科技有限公司	5,500,000.00					5,500,000.00	
株式会社 TIZA	78,000,000.00					78,000,000.00	
深圳市有棵树科技有限公司		2,424,277,123.65				2,424,277,123.65	
合计	1,378,655,864.95	2,424,277,123.65				3,802,932,988.60	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,594,579.33	28,530,747.71	64,870,550.50	29,353,351.27
其他业务	3,970,189.10	632,510.43	4,291,656.62	788,116.44
合计	66,564,768.43	29,163,258.14	69,162,207.12	30,141,467.71

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买保本型理财产品获得收益		304,159.99
合计		304,159.99

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,800,172.75	
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）	5,604,390.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,687,840.68	
减：所得税影响额	-562,400.90	
少数股东权益影响额	1,755,573.05	
合计	-1,076,794.69	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.1815	0.1815
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.48%	0.1845	0.1845

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的半年度报告。