

# 深圳市赛为智能股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 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。

公司负责人周勇、主管会计工作负责人石井艳及会计机构负责人(会计主管人员)石井艳声明：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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

公司全资子公司北京开心人信息技术有限公司及其控股的关联公司主营业务为网络游戏研发，其相关风险及公司其他业务板块在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	35
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	51
第八节 优先股相关情况.....	56
第九节 债券相关情况.....	57
第十节 财务报告.....	58

## 备查文件目录

- 一、载有董事长周勇先生签名的 2022 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人周勇先生、主管会计工作负责人石井艳女士、会计机构负责人石井艳女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、赛为智能、深圳赛为	指	深圳市赛为智能股份有限公司
合肥赛为智能、合肥赛为	指	公司全资子公司合肥赛为智能有限公司
马鞍山学院、马院	指	公司原全资子公司马鞍山学院
前海皓能	指	公司原全资子公司深圳前海皓能互联网服务有限公司
香港辉骏	指	公司全资子公司香港辉骏国际贸易有限公司
前海博益	指	公司全资子公司深圳前海博益科技发展有限公司
北京开心人	指	公司全资子公司北京开心人信息技术有限公司
成都中兢伟奇	指	公司控股子公司成都中兢伟奇科技有限责任公司
合肥赛为智慧医疗	指	公司控股子公司合肥赛为智慧医疗有限公司
贵州赛云	指	公司控股子公司贵州赛云智慧科技有限公司
湖南赛吉	指	公司控股子公司湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司
湖南赛为停车场	指	公司控股子公司湖南赛为停车场投资建设管理有限公司
杭州赛为	指	公司控股子公司杭州赛为智能科技有限公司
开心人网络	指	公司全资孙公司开心人网络科技（北京）有限公司
开心网网络	指	公司全资孙公司开心网网络科技（北京）有限公司
香港开心网	指	公司全资孙公司开心网有限公司（KAIXINWANG LIMITED）
开腾信息	指	公司全资孙公司开腾（上海）信息技术有限公司
安徽开腾	指	公司全资孙公司安徽开腾信息技术有限公司
合肥比尔夫	指	公司控股孙公司合肥比尔夫生物科技有限公司（原泰州比尔夫生物科技有限公司）
北京华翼星空	指	公司控股孙公司北京华翼星空科技有限公司
河北华翼星空	指	公司控股孙公司河北华翼星空航空科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
控股股东、实际控制人	指	自然人周勇
《公司章程》	指	《深圳市赛为智能股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳市赛为智能股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市赛为智能股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市赛为智能股份有限公司监事会
专门委员会	指	深圳市赛为智能股份有限公司董事会战略委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会审计委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会提名委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会薪酬与考核委员会、深圳市赛为智能股份有限公司董事会信息披露委员会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赛为智能	股票代码	300044
变更前的股票简称（如有）	*ST 赛为		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市赛为智能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深圳市赛为智能股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunwin Intelligent Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunwin		
公司的法定代表人	周勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	眭小红	吴金铮
联系地址	深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区联李东路 8 号赛为大楼	深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区联李东路 8 号赛为大楼
电话	0755-86169631	0755-86169980
传真	0755-86169393	0755-86169393
电子信箱	suixiaohong@sz-sunwin.com	wujinz@sz-sunwin.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 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 2021 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
营业收入（元）	149,201,150.52	571,273,334.90	-73.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-17,166,687.17	-52,315,773.55	67.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-24,143,015.23	-74,862,934.90	67.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,029,898.22	29,761,011.45	84.91%
基本每股收益（元/股）	-0.0223	-0.0673	66.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.0223	-0.0673	66.86%
加权平均净资产收益率	-1.67%	-3.69%	2.02%
	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）	2,210,672,692.16	3,320,157,641.13	-33.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,017,645,186.31	1,034,382,776.55	-1.62%

### 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：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）	-90,305.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,625,983.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,409.60	
减：所得税影响额	1,237,045.30	
少数股东权益影响额（税后）	59,895.73	
合计	6,976,328.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



### 第三节 管理层讨论与分析

赛为智能是一家以人工智能战略为核心的高新技术企业，公司依托自主研发的机器视觉技术和大数据分析算法，为工业巡检运维、机场安全管理、城市轨道交通等应用场景提供综合解决方案和产品。报告期内，公司主要生产和销售各类工业巡检机器人、机场野生动物管理平台、轨道交通各类系统产品和无人机平台等产品。

公司围绕董事会制定的经营目标，加强合法合规公司治理和经营管理，坚持以市场需求为导向，加强市场拓展与自主研发，加强风险管理和成本管理。报告期内，公司新签合同总额为 18,863.40 万元，较上年同期增长 95.38%；公司实现营业收入 14,920.11 万元，较上年同期减少 73.88%，主要受数据中心、教育板块业务较上年同期减少等因素的影响；公司实现归属于上市公司股东的净利润-1,716.67 万元，较上年同期减少亏损 67.19%，主要原因是公司剥离利润较低的工程业务、加强应收账款催收、控制成本等措施。

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

##### （一）公司从事的主要业务、主要产品及用途

公司主要从事人工智能、智慧城市、文化教育三大主营业务板块。

主要产品如下：

##### 1、人工智能产品

公司围绕人工智能核心发展战略，深耕人工智能核心技术，以市场为导向不断拓展人工智能产品，目前已形成包括无人机、机器人、图像及视频识别产品、轨道交通车载产品为主的产品线。

##### （1）无人机系列产品

公司的赛鹰无人机系列产品种类丰富，广泛应用于各个领域：①矿山爆破巡检：采用 5G+网联无人机助力电信 5G 超级上行技术，实时监控爆破范围，及时准确疏散人员；②应急通信：赛为智能系留多旋翼无人机搭载基站等通信设备，多次配合某部队进行应急演练，以及配合运营商进行基站应急通信测试。当灾害来临时，能够快速建立起临时通信网络；③空中喷洒：油电混动多旋翼无人机在疫情防控方面发挥了巨大功效，消毒覆盖喷洒面积大，效率高，续航时间长，在消杀过程中大大减少了人工作业，避免交叉感染，取得了很好的防疫效果；④应急照明：某应急前线指挥部，赛鹰系留多旋翼无人机搭载应急探照灯，为救援现场提供长时间滞空照明；⑤物资投送：某洪水灾害现场，赛为智能大载荷油电混动无人机、无人直升机携带应急物资，对受灾群众进行定向精准投放；⑥电力巡检：某配电线路，赛为智能共轴双旋翼无人机完成了线路智能精细化巡检，相较传统人工徒步巡检，极大地提高了巡检效率，有效保证工作人员人身安全。公司无人机系列产品包括：系留无人机和油电混合多旋翼无人机、手抛型共轴反桨微型无人机、无人直升机等系列。

##### a) 系留多旋翼无人机

系留多旋翼无人机是一种通过系留电缆由地面电源供电的无人机，具备长时间滞空悬停能力，可兼容多样化的有效载荷。公司系留无人机产品线丰富，根据载荷和升限高度可广泛应用于不同领域：赛鹰 SY4KT 有效载荷 6 公斤，悬停高度可达 100 米，系统体积小、重量轻、展开撤收便捷，主要应用于应急照明、电视直播等领域；赛鹰 SY12KT 系留旋翼无人机是公司自主研发制造的第四代系留悬停无人机系统，采用上下分布

旋翼设计，拥有独特的高功率机载直流电源设计技术和出色的动力冗余系统，主要应用于通信中继、边境巡逻、安防监控等；赛鹰 SY14KT 系留多旋翼无人机是针对高空无人机基站应用设计的一款飞行平台，具有快速响应、机动布局、驻空时间长、载重大等特点，有效载荷 15 公斤，悬停高度 200 米。

#### b) 共轴双旋翼无人机

赛鹰 SY125CH 无人机采用共轴双旋翼技术，对旋翼气动、变距结构进行创新设计，最大起飞重量 3KG，最大续航时间 40 分钟，是一款适用于严苛的环境，高度智能化、隐蔽性强的微小型无人机，整机采用模块化设计，结构紧凑，维护方便，便于携带，全自主，高精度控制，定位准确，能够实现在手中起飞降落，可广泛应用于军事侦查、对地打击、情报运营、公共安全、航空摄影、环境监测等。

#### c) 大载荷油电混动多旋翼无人机

赛鹰油电混动无人机采用先进的发动机、发电机一体化动力电源技术，结合油动和电动的优势，通过油动发电保留了燃油的高能量，而电力驱动旋翼发挥了电驱动操纵灵活的特点。赛鹰 SY0L50 无人机机身由碳纤维和铝合金打造，坚固耐用，有效载荷 20 公斤，续航时间 2 小时且具有长航时、环境适应性好等特点；赛鹰 SY0L100 无人机采用北斗 RTK 技术辅助下的高精度组合导航定位，配备两台 120cc 电喷汽油发动机，动力强劲，有效载荷可达到 40 公斤，兼容多样化载荷。赛鹰大载荷油电混动多旋翼无人机可广泛用于军事、运输、农业、安防和科研教育等领域。

#### d) 大载荷无人直升机

赛鹰无人直升机是公司自主设计研发、具有多项自主知识产权的无人机产品。赛鹰 SY120H 无人直升机采用 34HP 水冷转子发动机，可以根据用户特殊载荷需求进行机身外形设计，有效载荷 35 公斤，续航时间大于 2 小时；赛鹰 SY450H 大载重无人直升机采用共轴双层旋翼设计，起飞重量可达 450 公斤，有效载荷 150 公斤，续航时间大于 2 小时，采用 115 马力涡轮增压发动机，可在 4000m 海拔高度飞行。赛鹰无人直升机可用于物流运输、边防巡逻、应急救援等领域。

### (2) 工业巡检运维机器人及运维平台

目前，赛为智能已研制开发出多款工业巡检机器人，并自主研发出巡检运维平台，可以面向不同的工业应用场景，替代人工完成巡检任务，并实现机器人、无人值守，帮助业主降低人工成本，提高运维效率，保障安全生产，促进节能环保。相关产品如下：

#### a) 挂轨式巡检系列

电力巡检机器人 GE100、隧道巡检机器人 SE100、智能巡检机器人 SE300、隧道消防机器人 SE400、输煤栈桥巡检机器人 SP100，可用于数据中心 / 机房巡检、变配电房巡检、地下电缆隧道巡检、地铁隧道巡检、城市综合管廊巡检、输煤栈桥巡检、钢厂输送系统巡检、选矿厂输送系统巡检等复杂或环境恶劣的场景。

#### b) 轮式巡检系列

室外巡检机器人 NB100、机房巡检机器人 LE100、室外巡检机器人 NB600，可用于变电站、升压站、油田、化工场站、园区、车站、警用巡逻、电力机室、数据中心、工厂巡检等场景。

#### c) 工业巡检运维平台

赛为智能工业巡检运维平台面向冶金、能源、金融及轨道交通等产业的升级需求，围绕安全生产、节能环保等目标，搭建工业巡检运维平台。其通过先进的机器视觉及视频图像分析技术和大数据平台，基于物联网和大数据技术构建远程运维系统，将机器、设备、人员、环境信息打通，创新智能感知端机器人、设备与存量工控系统及外部数据源进行整合和统筹管理，实现有效的协同和对接，彻底解决掉信息孤岛的痛点，完成对远程生产及设备的实时监测、预警、诊断、优化、维护、能源管理等，实现全域全维度数据动态可视化，为客户提供工业设备数据采集与分析、状态在线监测、故障预等一体化预测性智慧运维解决方案。同时，也为企业提供了数据分析可视性、智慧预警与决策等多种增值服务，实现工业设备智慧化转型升级、安全风险主动预防和预测性维护，助力传统行业的智能化升级和数字化转型。

### (3) 图像与视频识别

在图像与视频识别产品方面，公司创建了基于视频分析的算法团队，主攻图像分析、智能视频分析方向，依托公司视频分析的技术积累，主导组建了广东省智能视频分析工程技术研究中心，以复杂环境下人体多姿态检测技术、智能视频行为分析技术、人脸识别技术、车牌识别技术为主要研究方向，致力于推动智能视频分析技术在“国家应急体系”、“平安城市”、“平安建设”、“科技强警”等领域的应用。目前，公司在该领域的主要应用落地产品为“机场野生动物智能管理系统”。赛为智能自研的机场野生动物智能管理信息系统平台，通过智能决策建立鸟情探测、生态监测、数据分析研判、预测预报、工作指令发布、资源统筹调度等功能体系，提高保障飞航安全的科学性、时效性、准确性，有效降低鸟击事件发生概率，切实提升鸟击防范管理水平。该系统平台基于纯图像视频方法研发，是国内为数不多、率先在示范机场落地应用的野生动物智能管理系统平台。其具有建设运营成本低、准确性高、漏检率低的优点，可以高效实现有据可查、有史可依的管控效果。同时，打破了外国品牌的行业垄断现状，实现平台的国产替代。该平台不但可以有效监测和评估鸟类的高风险活动，还可对当地常见鸟类种群、昆虫种类进行分类，为机场周边生态环境监测提供可视化数据支撑。

## 2、智慧城市产品

公司专注于智慧城市顶层设计，公司智慧城市板块主要承接智慧城市整体运营解决方案、建筑智能化、城市轨道交通智能化、大数据等业务，拥有较强的智慧城市综合性软件平台设计与开发能力，并在智慧吉首 PPP 项目及吉尔吉斯斯坦智慧城市等国内外项目中积累了智慧城市顶层设计和运营经验。目前主要产品包括轨道交通系列产品、数据分析平台产品、基于无人机的林业防护监测预警管控云平台等。

### (1) 轨道交通系列产品

#### a) 无人驾驶轨道交通综合监控系统

轨道交通综合监控系统是一个高度集成的综合自动化监控系统，通过对机电设备和机电系统的集中监控功能和协调联动，实现对地铁弱电设备的集中监控和管理功能，实现相关各系统之间的信息共享和协调互动功能。系统综合利用云计算、大数据、网络通信、自动控制、建筑模型、地理信息和系统集成等先进技术，实现网络融合、数据共享、智能协同和可视化管理，有效消除信息孤岛、避免重复建设，通过大数据分析技术为决策指挥提供业务支撑，达到节约资源、优化管理和提升服务的运营目标。此外，系统融入人工智能和无人驾驶控制模式，促使地铁运营更加合理。目前该产品已经较为成熟，并应用于国内多条地铁项目中。

#### b) 轨道交通车载乘客信息系统

轨道交通车载乘客信息系统采用数字化、网络化、智能化和一体化的技术方案，以工业级模块化设计概念集成了车载广播对讲系统、车载信息显示系统和车载视频监控系统以及车载网络通信系统，并融入基于人工智能技术的客流统计分析系统。系统综合运用先进成熟的网络通信技术、媒体信息处理技术、现场总线控制技术，在列车内实现了视频监控、媒体播放、列车广播、司机对讲和乘客对讲以及各类信息发布、客流统计分析等功能，有效实现了不同业务系统之间的系统联动和协同工作，系统运行的安全性和可靠性，可为乘客出行提供舒适的乘车环境，为列车在正常情况和紧急情况下的运营管理提供科学、有效的管理手段。公司轨道交通车载乘客信息系统产品已经服务于国内多条轨道交通项目，提升了公司在轨道交通领域的整体市场竞争力。

#### c) 轨道交通产品未来发展方向（远期产品介绍）

随着城市轨道交通的网络化运营，保障运营安全、提高服务质量和降低运营成本的刚性需求开始凸显，相关设施和设备的可靠性、可用性、可维修性和安全性要求越来越高，促使对运营维护的要求越来越高，运营维保部门的负担越来越重，对运营维保人员的管理水平、专业知识和技术水平的需求也相应提升。因此赛为智能在轨道交通产品方向的研究重心为：

##### 1) 赛为智能智慧运维管控平台（轨道交通）

智慧运维管控平台是在现有赛为智能自主研发的综合监控系统基础上，应用预防性诊断智能化模型，构建的新一代设备综合管理智能化信息系统。本系统是城市轨道交通行业第一套“监、控、管”一体化系统，贯穿业务管理层和基础自动化层，与综合监控数据采集直接对接，打通管理系统与实时生产系统的闭环管理，实现“一网到底”的状态管理和故障预警。同时也是第一套完整的资产一体化全寿命周期管理云服务平台，基于“资产一体化全寿命周期”的理念，从建设阶段资产前期管理开始，覆盖检维修过程，实现设备运维管理业务全过程的监督和管控。智慧运维平台聚焦设备运维管理核心业务，以设备管理精细化为核心，运用设备全生命周期管理的系统管理方法和工具，建立贯穿运营公司、中心、工区的三级运营平台，打造设备标准的执行平台。通过建立综合高效的运维管理平台，切实解决地铁运维管理行业存在的核心问题，并建立运维管理工作经验积累、分享、利用的良性自运转体系。

## 2) 城轨云统一融合综合监控业务平台

基于“城轨云”的统一融合综合监控业务平台通过集成/互连电力监控系统、环境及设备监控系统、火灾报警系统、能源管理系统、自动售检票系统、视频监视系统、门禁系统、站台门系统、广播系统、乘客信息系统、通信集中告警系统（系统设备运行及故障告警监视）、车场智能化系统等，对多个相关信息监控系统数据信息进行综合处理，使各机电设备系统在一个统一的信息平台的监控下可靠、高效、节能的运行，实现地铁设备、环境、供电等监控的集中运营管理，从而提高地铁运营管理的自动化水平，降低人工操作的复杂性及强度。公司现有已自主研发的线路级的综合监控系统已成功应用于多条正在运行的地铁线路，也成功应用于国内为数不多的全自动无人驾驶线路，随着地铁建设的发展以及技术的发展，线网级的综合监控平台建设需求也提上了日程。为巩固和提升公司在综合监控系统市场的占有率及扩大技术优势，特规划该平台的研发。

## 3) 赛为智能 AI 智慧车站综合解决方案

智慧车站是人、环境与设备的智慧互联，是以实现“运行状态全方位精准感知、运行趋势智能化分析预判、信息指令一体化主动推送、运行规则拟人化自动进化”为目标的城市轨道交通智慧服务站点。智慧车站系统以现有的综合监控平台为基础，在车站管理、运营维护、安全保障和调度指挥等应用领域持续研发和系统迭代，通过新一代信息技术（人工智能、大数据、云计算）驱动轨道交通技术、经验、知识的模型化、标准化、软件化、复用化，不断优化资源配置效率，实现业务和组织的弹性伸缩，形成可快速迭代、资源富集、多方参与、合作共赢、协同演进的工业互联网信息新生态。

## 4) 赛为智能车地一体化 PIS 系统

车载 PIS 系统是目前赛为智能的一款成熟产品，目前应用于国内多个城市的地铁线路（如合肥、青岛、武汉、南昌、重庆等）。PIS 系统分为车载 PIS 系统和地面 PIS 系统，随着技术的不断融合发展，以及实际的运营需求，车地一体化 PIS 系统将成为未来的趋势，所以公司也将车地一体化 PIS 系统的研发列入规划，巩固和加强公司 PIS 系统在国内的市场地位。车地一体化 PIS 系统主要由中心子系统、站台子系统、网络子系统、车载子系统和外延子系统组成。通过车地一体化 PIS 系统研发，将实现如下目标：

- 高清流媒体播放及高品质音频，打造优质的运营环境，使乘客在客室内享受高品质的多媒体效果；
- 通过车厢客流密度分析，为乘客提供一种便捷的出行方式，便于乘客候车；
- 数据共享及视频识别分析技术，让管理者实时了解运营情况，及时调整运营状态，打造更安全便捷的运营环境；
- 设备在线监控及远程维护平台，使系统时刻运营在最佳状态。

### （2）数据分析平台产品

赛为智能大数据分析平台基于大数据、云计算、人工智能、物联网等技术，整合各类信息平台以及各应用系统，消除信息孤岛，实现各信息系统与公共数据的互联共享，为各类应用系统提供权威可靠的公共数据资源服务，时空信息承载服务，数据挖掘和决策支持服务。平台支持一站式城市级数据开发、分析及应用平台支持，包含大数据存储、计算、安全、工具和服务等大数据应用解决方案。平台简单易用，数据分析人员

能够通过平台，快速实现城市级应用、行业及企业应用的深度数据分析，发现数据规律，预测未来趋势。赛为智能大数据分析平台包括大数据统计分析子平台，大数据挖掘分析子平台，大数据可视化配置子平台等。

### （3）基于无人机的林业防护监测预警管控云平台

该平台按照“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以林业生态安全和保障畜牧业生产为出发点，以增强生物灾害防控水平和能力为核心，坚持“预防为主，综合防治”植保方针和“绿色植保”理念。综合运用科技、行政、法律等手段，完善“政府主导、部门联动、社会参与”的森林病虫害防控机制。因害设防，分区施治，突出重点，标本兼治，切实加强森林病虫害监测预警体系基础设施建设，提高森林病虫害监测预警和综合防治能力，积极探索和实践森林病虫害治理的长效机制，有效遏制森林病虫害的蔓延和扩散，最大程度降低灾害损失，维护林业生物多样性，保障农牧业生产安全可持续发展，逐步实现森林病虫害的可持续治理。

系统以赛为智能大数据技术作为核心技术，接入多款赛鹰无人机飞行平台，开发建设森林病虫害监测预警综合管理平台，包括森林病虫害调查 APP 及疫情精细化管理系统、森林病虫害无人机遥感分析服务系统、森林病虫害地面物联监控分析系统、森林病虫害检疫检测数据管理系统、森林病虫害疫情信息可视化管理系统，提升对森林病虫害地面物联监测能力，同时配合森林病虫害物联网智能监测站，每个监测站配置物联网虫情测报灯、松墨天牛性诱远程实施监测系统、小气候监测设备及生境实时监控设备。

该系统会大大提高森林病虫害监测范围和监测能力，实现森林病虫害监测的规范化、数字化、智能化、可视化，提高森林病虫害的预测预报的准确性，提高应对重大森林病虫害应急反应能力，缩短重大森林病虫害应急处置反应时间，实现灾情的“早发现、早预警、早处置”，实现森林病虫害测报准确率在 90%以上，为防治决策与管理提供科学依据。

## （二）主要经营模式

### 1、生产模式

生产计划：公司在合肥、涿州设有生产基地，充分利用数字化信息内部服务平台制定、管理、传输生产需求，业务部、采购部、产品部及相关细分部门实时整合订单信息并进行正确传递。

生产模式：公司采用“自主生产+外包定制”的生产模式。其中，核心工艺与高技术安装、整合、加工工序由公司自主完成；劳动密集型、工艺简单的低附加值生产环节采用委托加工或外包定制的方式，追求更好的质量、更高的效率、更低的成本。

### 2、营销模式

人工智能板块：

（1）根据市场需求进行自主设计研发人工智能产品，并向客户直接或者通过渠道合作进行销售；

（2）根据客户对产品技术、质量规格等要求进行设计开发，经客户验证后，进行生产、现场安装调试、交付使用，实现向客户的直接销售。

轨道交通产品：销售团队基于公开招标信息，结合客户需求实时快速响应，售前、售中体系联合启动，第一时间提供满足各级客户需求的解决方案，并通过投标方式获得项目。

大数据平台产品：公司大数据业务主要通过投标方式获取项目，项目采取总承包、分包方式实施，公司与客户之间签订订单，并根据客户的需求研发设计，形成运营整体解决方案。

休闲游戏：北京开心人利用自身丰富的开发经验和 IP 品牌优势，采取自主运营、联合运营、授权运营、代理运营等多渠道方式进行尝试，筛选生命周期稳定、表现较好的模式进行运营。

## （三）报告期内公司所属行业发展情况

### 1、人工智能

#### （1）人工智能的行业发展现状

根据深圳市人工智能行业协会出具的《2021 人工智能发展白皮书》，2020 年中国人工智能核心产业规模达到 3251 亿元，企业数量达到 6425 家，同比增长 25.37%，企业数量全球排名第二。人工智能逐年增长，近年来一直是经济发展的新驱动力，传统企业已经充分认可人工智能的应用价值，并快速地与实际应用深度融合；人工智能在营销、金融、数字政府、零售、医疗等行业的落地持续推进，并开始带来显著的效益。

## （2）人工智能的行业发展趋势

人工智能技术及应用层分布正在趋于广泛：人工智能发展至今，底层技术和实际应用都在呈稳步增长态势，行业分布趋于广泛。根据深圳市人工智能行业协会出具的《2021 人工智能发展白皮书》所述，截至 2020 年底，深圳市聚集了 1318 家人工智能相关企业。其中，22.89%的企业布局在基础层，重点聚焦在物联网、大数据以及云计算领域；20.57%的企业布局在技术层，重点聚焦在计算机视觉和生物特征识别领域；此外，56.54%的企业布局在应用层，重点布局在公共安全、智能制造、智能交通和智能家居领域等。近年来，人工智能行业受国务院发布的《新一代人工智能发展规划》等政策的推动和支持，产业快速增长，市场空间广阔。

## 2、智慧城市——轨道交通

### （1）轨道交通行业的发展现状

截至 2021 年底，国内共有 51 个城市开通运营城市轨道交通线路 269 条，运营里程达到 8708 公里，较之 2020 年增长约 15%。目前我国轨道交通行业处于黄金发展时期，在技术创新和绿色节能发展理念的驱动下，智慧城轨建设成为发展趋势，城市轨道交通行业逐步由“建设为主”转向“运营和建设并举”，从高速发展迈入高质量发展。从城市轨道交通的布局结构来看，明显存在区域发展不平衡的现象，一线城市的轨道交通网络正在不断完善，更多经济发达的二、三线城市逐步加入城市轨道交通建设行列，从而带动城轨建设的全面加快，促使轨道交通的地域布局渐趋合理。由于城市轨道交通建设领域准入门槛相对较高，市场竞争格局相对稳定。

### （2）轨道交通的行业发展趋势

党的十九大报告首次明确提出要建设“交通强国”的发展战略，城市轨道交通行业主要以《中国城市轨道交通智慧城轨发展纲要》作为指导思想，倡导“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，利用新兴信息技术与城市轨道交通深度融合为发展主线，深入推进城市轨道交通信息化，发展智能系统，建设智慧城轨，实现城轨交通由高速发展向高质量发展的跨越，助推交通强国的崛起。2019 年 9 月，中共中央、国务院印发《交通强国建设纲要》，指出到 2035 年要基本形成“全国 123 出行交通圈”（都市区 1 小时通勤、城市群 2 小时通达、全国主要城市 3 小时覆盖）；2020 年 3 月中共中央提出加快“新基建”建设，在新一代信息技术赋能下的轨道交通基础设施建设升级是“新基建”的重要内容。智慧城轨的内涵是应用云计算、大数据、物联网、人工智能、5G、卫星通信、区块链等新兴信息技术，全面感知、深度互联和智能融合乘客、设施、设备、环境等实体信息，经自主进化，创新服务、运营、建设管理模式，构建安全、便捷、高效、绿色、经济的新一代中国式智慧型城市轨道交通。

## 3、智慧城市——其他

### （1）智慧城市的行业发展现状

随着云计算、大数据、物联网、移动互联网等新一代信息技术在城市各行业之中的逐步运用，城市信息化进入智慧城市建设阶段。伴随我国城市化进程的深化，智慧城市建设已经成为重要发展方向。智慧城市是一项繁杂的系统，涉及到城市的各个方面，主要包括城市信息基础设施、社会服务与管理、经济发展与监管、行政管理及监督、城市建设与运行等。在应用方面，主要包括电子政务、平安城市、智慧健康、智慧交通等

多个领域。目前国内智慧城市多数企业不具备行业整合能力，在智慧城市多个细分领域具备综合竞争优势的企业较少。随着行业整合要求以及区域化合作发展，行业内，部分公司已逐渐向综合型公司发展。

## （2）智慧城市的行业发展趋势

2021 年，中共中央颁布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提到，要“分级分类推进新型智慧城市建设，将物联网感知设施、通信系统等纳入公共基础设施统一规划建设，推进市政公用设施、建筑等物联网应用和智能化改造”，强调了建设智慧城市的重要性，同时也为“十四五”时期我国城市发展指明了方向。2022 年，预计我国智慧城市的市场规模将达到 25 万亿，较 2020 年的 14.9 万亿实现接近翻倍增长。

## 4、文化教育行业（网络游戏）

### （1）网络游戏行业发展现状

报告期内，公司已经将马鞍山学院出售。因此公司在文化教育板块的布局中，尚有主营休闲网络游戏的北京开心人。根据中国音数协游戏工委等发布的《2021 年中国游戏产业报告》显示：2021 年，中国自主研发游戏国内市场实际销售收入 2558.19 亿元，比 2020 年增加了 156.27 亿元，同比增长 6.51%，但增幅较去年同比缩减约 20%。自主研发游戏在国内游戏企业业务中占主导地位，今年市场新产品上线较少，流水主要依靠过去的产品支撑，由于过去产品的带动消费能力在逐步减弱，付费玩家的消费意愿也随之减低。随着下半年防沉迷新规落地，未成年人保护收获实效，用户结构趋向健康合理。

### （2）网络游戏行业发展趋势

网络游戏行业受到文化和新闻出版、工业信息等部门监管，主要监管措施包括未成年人防沉迷、版号审批、游戏备案、内容审核等方面。随着游戏监管及审批机制日趋规范，新批复版号减少和未成年用户防沉迷等监管政策的全面落地执行，游戏品质和用户结构不断提升，中国网络游戏行业逐渐步入良性健康的发展阶段。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 二、核心竞争力分析

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的定义范围，公司具备以下竞争力：

### 1、技术研发优势

#### （1）人工智能

##### a) 智慧 AI 感知技术

赛为智能以先进传感器和自主研发的巡检机器人为基础，以国际领先的数据处理模型和算法模型为核心竞争力，具备自动导航与避障、自主充电、环境质量检测、表计识别、设备指示灯识别、设备故障识别、环境异物识别、人员身份验证、危险动作识别、安全隐患排查等功能，实现全天候、全自主、全方位智能化检测。

##### b) 无人机技术

公司扎根无人机行业多年，注重基础技术研究以及核心技术攻关。公司引进具有从事无人机行业 30 余年的专家，组建了一支由导航、控制、材料、发动机等学术带头人引领的博士、硕士等高层次科研团队。同

时，公司具有健全的研发组织管理体系，研发团队经过多年的积累与实践。团队研发的无人机产品具有续航时间长、抗干扰性强、安全性能高的优势，可广泛用于军事、通信、安防、应急响应、防险救灾等领域。

目前，经过多年的技术积累和产品创新，形成了以下核心技术：

- 1) 基于  $H_{\infty}$  鲁棒控制与粒子群优化算法融合飞行控制技术：粒子群优化算法对  $H_{\infty}$  中的加权矩阵进行参数优化，提高了系统鲁棒性，比采用传统 PID 控制器的轨迹控制方法有更快的收敛速度和更小的超调量，飞行控制中受突风等环境扰动影响较小；
- 2) 飞行平台高效气动布局设计技术：进行高升力、高升阻比、高结构质量系数、低雷诺数翼型优化设计研究和无人机高效气动布局设计；
- 3) 航空重油活塞式发动机高功重比技术：基于总能理论和系统最优原理，对发动机进行顶层规划和总体设计、进行有效的轻量化研究开发，主要包括先进的结构设计和优化、轻质高强度材料应用等；
- 4) 基于超宽带多点系留无人机定位技术：在 GPS 失效或禁止区域仍能快速准确定位；
- 5) 高功率机载直流电源设计技术：采用有源钳位技术，改进功率级电路，变换器实现软开关，提高了装置的效率；
- 6) 大规模高动态无人机组网路由技术：解决拓扑剧烈变化、链路寿命短暂等问题，具有快速组网、抗摧毁、自愈合、安全可靠等特点，实时对无人机多样化任务进行遥控、遥测、跟踪定位和数据传输；
- 7) 基于 MESH 自组网的 COFDM 远距离无人机图传通信技术：提高了图像传输质量，降低了画面监控延迟，传输距离更远，功耗更小，抗干扰能力更强；
- 8) 基于深度学习的图像识别和图像分析技术：能够实时构建环境三维地图，实现路径规划，自动躲避障碍物，在复杂环境下，无人机安全自动完成各种飞行任务。

#### c) 机器人及图像识别技术

公司拥有自有深度学习图像及视频识别框架、资源有限环境下在线工业仪表机器视觉算法、基于 2D/3D 激光同时定位和建图等核心技术，技术优势业内领先。在图像及视频识别领域，公司人脸识别精准度 99.7%，达到国内领先水平，尤其在低照度场景下，公司人脸识别算法具有良好的鲁棒性，成功取得深圳科创委“深圳市技术创新计划——获得一种基于低照度下人脸识别系统”科研项目；公司自主研发的机场野生动物智能管理系统产品已成功应用于大兴机场、宝安机场等国内众多大型机场，开拓了基于人工智能算法的鸟防新领域。

#### d) 多渠道数据接入

覆盖多类通讯和工业物联网协议，实现多行业各类设备一站式快速接入，完成大范围、深层次的数据采集以及异构数据的协议转换和边缘处理，构建工业智慧管理平台的数据基础。

#### e) 海量数据处理能力

支持 PB 级的工业大数据处理分析能力，为海量、高并发机器数据提供存储、计算、分析平台能力支撑。基于主流数据挖掘、机器学习和 AI 技术，开展工业大数据挖掘与分析，建立故障诊断、故障预测、健康评估、质量控制等数据模型。

#### f) 全面服务架构支撑

平台提供包括设备模型管理、阈值自定义、消息通知、服务目录等多样化应用支撑能力，提供从底层运维管理、设备接入、设备管理、数据管理、数据智能分析、应用开发、安全管理等多维度开发能力。

#### g) 多样化服务应用

从设备接入、运行监控、资产管理、数据可视、能耗优化、设备数据预知分析等环节对设备进行全周期管理与运维，提供多样化工业服务应用。

### (2) 智慧城市（轨道交通）

#### a) 系统支持完善的权限管理机制

对用户访问控制，支持逻辑隔离和物理隔离，支持数据加密存储和传输，确保数据安全；

#### b) 系统基于微服务技术



采用分布式架构，提供集群容错和负载均衡能力，采用扁平化设计，支持弹性扩展，支持 PB 级海量数据的分析，并支持异常自动感知，自动恢复的能力，确保系统的可靠性；

#### c) 跨平台、跨技术架构的模式研发

支持对跨厂商资源、跨部署架构的统一调度、统一监控，有效降低对于特定基础设施的依赖；

#### d) 支持不同数据类型、不同数据源数据的整合和管理

能够实现不同业务数据的互联互通，支持多数据集实时、离线处理及同步；

#### e) 大数据技术的智能故障诊断技术作为运维系统的核心技术

通过规范化的诊断知识本体将异构多源的各种知识资源集成在一起，并通过知识演化为中心的知识资源管理方式，实现知识资源在诊断维护过程中的无缝集成，基于机器学习模型和知识推理完成设备故障的自动化智能诊断，并给出状态趋势预测及设备维护建议，提高设备维护效率的同时降低设备维护成本，基于深度学习算法和模型分析评估设备健康状况，做到预测性维护；

#### f) 广泛应用的 3D 可视化技术

以 BIM 模型为载体，基于 WebGL3D 绘制标准，使用主流的 JavaScript 语言，封装 Three.js 库。采用原生 JavaScript 的开发语言，配合简捷易用的 3D 搭建工具和丰富实用的专业开发组件，并屏蔽了 3D 底层复杂性的开发语言，将应用开发和场景生成的效率大幅提升。

## 2、产品优势

### (1) 人工智能

2021 年，赛为智能已为电厂、核电站、钢厂等多类应用场景交付巡检机器人产品。根据不同用户的需求以及实际应用场景中的严苛要求，公司研发团队不停地打磨产品，提升巡检效率和交互服务性能。现已经形成赛为智能特有的巡检机器人产品优势：

#### a) 轻量化部署

在资源有限的环境下，部署轻量化模型，使深度学习算法可以在低功率、少资源的嵌入式环境在线运行；

#### b) 多目标同识

实现复杂非结构化场景下的多目标在线识别和判读，摆脱行业内传统的模板匹配方案，大大提高识别速度和准确率，相较行业其他产品提高整体识别速率 8-10 倍；

#### c) 复杂场景识别

公司产品攻克了低照度环境下目标识别和复杂场景下小目标检测难题，在安防等领域填补空白；

#### d) 算法鲁棒性提高

在定位和建图技术领域，通过回环检测等手段，大大提高算法鲁棒性，实现万平米大场景精确建图，在室内室外的定位精度均可达行业领先水平。在高低崎岖场景，仍能保证建图成功率，并有效降低丢图率，辅以全地形设备可以实现野外严苛环境下的局部自然导航；

#### e) 无人机方面

公司擅长大载荷、长航时无人机机型的研发和生产。公司赛鹰无人机系列产品具有一定的品牌知名度和影响力。公司通过了国军标质量体系认证，具有武器装备科研生产单位二级保密资格、武器装备承制资格。公司在无人机领域获得专利、软著等知识产权近百项，拥有安徽省服务机器人国际联合研究中心、安徽省空中机器人视觉图像数据处理工程实验室。公司先后承担了国家战略性新兴产业区域集聚发展试点项目——“全自主飞行空中机器人关键技术研发及集成产业化项目”、安徽省科技重大专项“系留多旋翼无人机系统”、安徽省重点研究与开发计划对外科技合作项目——“基于无人机装备和大数据分析的现代农业技术服务体系”等一系列重点科研和产业化项目。赛鹰无人机系列产品多次获得高交会优秀产品奖、世界无人机大会系统技术创新产品奖等，产品远销海内外，得到客户的一致好评。

## （2）智慧城市（轨道交通）

公司目前拥有“国家轨道交通综合自动化产业基地”，并承担了国家战略性新兴产业区域集聚发展试点“轨道交通综合自动化监控及指挥调度系统产业化项目”。同时，公司还获批组建了综合监控工程技术研究中心、与合肥轨道交通集团等单位联合建设“城市轨道交通系统安全保障国家工程实验室”、“城市轨道交通智慧运维联合实验室”等一批国家、省市级重点科研平台。赛为智能紧随市场和技术发展趋势，充分运用新一代信息技术，依托多个科研创新平台，立足自主研发和核心技术，公司已经开发了一系列具有自主知识产权的轨道交通综合监控/综合安防等系统软件平台、智能监测控制设备、智能机器人等产品，可用于包括轨道交通在内的多个行业，解决客户的难点与痛点，为客户无人或少人值守和智能化管理提供有效的检测、监测手段。如公司自主研发的基于全自动无人驾驶线路的轨道交通综合监控系统专用大型 SCADA 软件平台，已经应用在合肥轨道交通 1 号线三期综合监控系统项目中。该系统软件是支持应用和集成开发的开放系统，能够有效实现各专业设备信息互通、资源共享，提升自动化水平，提高地铁运营的安全性、可靠性和响应性，以最终帮助综合监控系统达到减员增效的目的。

公司用于轨道交通的车载乘客信息系统产品和地面乘客资讯系统媒体信号光纤传输模块产品主要以嵌入式系统架构为核心，产品采用数字化、网络化、智能化和一体化的技术方案，运用工业级、模块化设计概念，专门针对轨道交通领域复杂运行环节进行设计，完全满足目前国内各大城市车载乘客信息系统和地面乘客资讯系统的建设需求，相关产品均采用了行业领先的技术方案，公司掌握核心知识产权，产品功能和性能指标卓越，便于管理维护，同时具备低功耗特性，倡导节能环保理念。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的定义范围，公司具备以下竞争力：

### 1、网络游戏研发优势（北京开心人）

#### a) 北京开心人在三国与军事题材策略游戏上具备丰富的研运经验

北京开心人通过深度挖掘三国题材和军事题材的优点，并以策略类移动网络游戏为切入点，成功研发了多款精品三国题材和军事题材的策略类手游。与此同时，北京开心人对三国与军事题材的文化背景具有独到的见解，在对三国与军事题材用户群的游戏习惯上积累了丰富的经验，有助于北京开心人未来在这两个题材上继续研发出高质量的精品手游。

#### b) 北京开心人具备多款知名的自有社交游戏 IP 品牌，利于其在移动社交休闲游戏领域快速崛起

开心网在创立初期是一家面向年轻白领、风靡全国的社交网站。其先后推出“开心农场”、“争车位”、“朋友买卖”、“开心餐厅”、“开心城市”等重磅社交游戏，取得多款游戏安装量过亿、日活跃用户数量超千万的好成绩。其中，《开心农场》、《开心餐厅》成为北京开心人旗下知名的自有 IP 品牌。在休闲游戏风靡、年轻人社交诉求强烈的今天，主打社交的经典自有 IP 品牌，将反哺“开心网”品牌，为北京开心人抢占休闲游戏市场份额提供有力的支撑。

### 2、产品优势（网络游戏领域）

北京开心人所研发的产品普遍具有生命周期长、营收稳定的特点。北京开心人注重从已经研发成功并稳定运营的产品中总结成功经验，在多款成功产品的稳定运营过程中，形成了体系化的研发与运营流程规范。特别是在版本内容更新以及版本质量的把关控制上，北京开心人积累了丰富的成功经验，使得公司在后续产品的运营过程中，更容易通过稳定的版本更新迭代延长游戏生命周期，使产品营收能长期维持稳定。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	149,201,150.52	571,273,334.90	-73.88%	本报告期营业收入较上年同期减少了73.88%，主要原因是报告期公司数据中心及教育板块业务较上年同期减少所致。
营业成本	99,587,435.43	440,450,745.88	-77.39%	本报告期营业成本较上年同期减少了77.39%，主要原因是报告期公司数据中心及教育板块业务较上年同期减少所致。
销售费用	18,161,059.01	37,509,084.65	-51.58%	本报告期销售费用较上年同期减少了51.58%，主要原因是公司全资子公司北京开心人游戏推广费较上年同期减少所致。
管理费用	42,363,542.50	94,506,331.28	-55.17%	本报告期管理费用较上年同期减少了55.17%，主要原因是报告期公司折旧及摊销较上年同期减少所致。
财务费用	22,940,825.66	28,938,118.65	-20.72%	本报告期财务费用较上年同期减少了20.72%，主要原因是报告期公司利息支出较上年同期减少所致。
所得税费用	5,916,616.83	-914,705.76	-746.83%	本报告期所得税费用较上年同期增加了746.83%，主要原因是报告期公司递延所得税费用较上年同期增加所致。
研发投入	25,211,331.20	36,372,513.35	-30.69%	本报告期研发投入较上年同期减少了30.69%，主要原因是报告期公司研发人员工资薪酬较上年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	55,029,898.22	29,761,011.45	84.91%	本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了84.91%，主要原因是报告期公司购买商品接受劳务支付的现金、支付员工薪酬以及支付与其他经营活动有关的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	101,823,567.60	52,638,942.05	93.44%	本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了93.44%，主要原因是报告期公司购建固定资产、无形资产支付的现金以及其他投资支付的现金较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-238,488,156.87	-61,599,496.62	287.16%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了287.16%，主要原因是报告期公司取得借款收到的现金较上年同期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-80,040,747.81	20,606,664.89	-488.42%	本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少了488.42%，主要原因是报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智慧城市	109,787,547.19	69,805,040.56	36.42%	-76.30%	-82.96%	24.85%
其他（贸易+其他）	23,534,103.69	19,094,245.00	18.87%	64.17%	211.58%	-38.39%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
智慧城市领域	109,787,547.19	69,805,040.56	36.42%	-76.30%	-82.96%	24.85%
其他领域（贸易+其他）	23,534,103.69	19,094,245.00	18.87%	64.17%	211.58%	-38.39%
分产品						
智慧城市	109,787,547.19	69,805,040.56	36.42%	-76.30%	-82.96%	24.85%
其他（贸易+其他）	23,534,103.69	19,094,245.00	18.87%	64.17%	211.58%	-38.39%
分地区						
华东	23,423,693.96	15,076,127.57	35.64%	-83.89%	-78.45%	-16.24%
华北	48,437,570.56	14,942,203.26	69.15%	-87.53%	-95.68%	58.23%
华南	32,179,361.09	30,546,360.11	5.07%	242.98%	536.72%	-43.79%
华中	27,391,223.67	22,933,645.67	16.27%	34.38%	58.69%	-12.83%

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

单位：元

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
智慧吉首 PPP 项目施工总承包合同	400,005,000.00	建造合同	98.96%	0.00	325,046,131.50	294,054,303.82	是	无

## 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	
人工智能-材料设备	10,396,454.78	10.44%	5,325,227.82	1.21%	95.23%
人工智能-其他费用	40,014.00	0.04%	1,016,361.21	0.23%	-96.06%
智慧城市-材料设备	39,438,298.48	39.60%	368,940,873.41	83.76%	-89.31%
智慧城市-其他费用	30,366,742.08	30.49%	40,694,931.91	9.24%	-25.38%
教育医疗-材料设备	251,681.09	0.25%	561,109.76	0.13%	-55.15%
教育医疗-其他费用	0.00	0.00%	17,784,042.08	4.04%	-100.00%
其他领域-其他费用	19,094,245.00	19.17%	6,128,199.69	1.39%	211.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期设备材料成本较上年同期减少了 86.64%，主要原因是报告期公司数据中心业务较上年同期减少所致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求：

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	版本号	游戏类型	运营模式	对应运营商名称	游戏分发渠道	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
游戏 1	ISBN 978-7-498-03756-5	手游	授权运营	运营商 1	App Store； 安卓市场	道具收费	11,235,366.54	27.35%			
游戏 2	ISBN 978-7-89988-362-4	手游	自主运营、联合运营、授权运营	运营商 1 等	App Store； 安卓市场； Google Play	道具收费	17,805,837.45	43.34%	527,186.22	47.30%	1.37%
游戏 3	ISBN 978-7-7979-4798-5	手游	自主运营、联合运营	运营商 1 等	App Store； 安卓市场	道具收费	9,566,387.46	23.29%	485,116.79	43.53%	1.26%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
游戏 1	第一季度	14,152,026	209,862	30,916	1,020	31,540,239.00
游戏 1	第二季度	14,591,529	194,380	27,992	1,045	29,258,847.00
游戏 2	第一季度	10,352,459	23,580	5,822	3,154	18,362,987.00
游戏 2	第二季度	10,375,905	22,927	5,563	3,315	18,438,560.00
游戏 3	第一季度	6,168,165	25,541	5,363	1,645	8,819,911.00
游戏 3	第二季度	6,203,683	24,429	5,467	1,919	10,491,059.00

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-78,766.65	0.61%	应收款项融资贴现	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-411,585.99	3.19%	合同资产及无形资产计提减值准备	否
营业外收入	266,091.21	-2.06%	政府补贴及其他	否
营业外支出	496,621.23	-3.85%	滞纳金	否
其他收益	8,594,104.38	-66.57%	政府补贴	否
信用减值损失	39,266,451.45	-304.17%	应收票据、应收账款及其他应收款减值准备转回	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	66,346,612.07	3.00%	160,574,215.48	4.84%	-1.84%	本报告期末货币资金较上年末减少了 58.68%，主要原因是报告期公司归还银行借款所致。
应收账款	245,825,777.95	11.12%	296,861,573.71	8.94%	2.18%	本报告期末应收账款较上年末减少了 17.19%，主要原因是报告期公司

						收到部分应收工程款所致。
合同资产	220,018,110.79	9.95%	208,440,798.60	6.28%	3.67%	无重大变动
存货	61,488,703.56	2.78%	52,962,097.92	1.60%	1.18%	本报告期末存货较上年末增加了 16.10%，主要原因是报告期公司库存原材料增加所致。
投资性房地产	146,257,887.15	6.62%	127,789,611.67	3.85%	2.77%	本报告期末投资性房地产较上年末增加了 14.45%，主要原因是报告期公司全资子公司合肥赛为办公楼部分对外出租所致。
长期股权投资	3,661,397.30	0.17%	3,661,397.30	0.11%	0.06%	无重大变动
固定资产	348,284,104.51	15.75%	376,205,086.45	11.33%	4.42%	本报告期末固定资产较上年末减少了 7.42%，主要原因是报告期公司全资子公司合肥赛为办公楼部分对外出租所致。
在建工程	2,942,283.81	0.13%	2,936,438.85	0.09%	0.04%	无重大变动
使用权资产	5,060,717.98	0.23%	1,661,433.79	0.05%	0.18%	无重大变动
短期借款	68,131,361.26	3.08%	324,416,995.76	9.77%	-6.69%	本报告期末短期借款较上年末减少了 79.00%，主要原因是报告期公司归还银行借款所致。
合同负债	79,542,588.65	3.60%	66,047,375.92	1.99%	1.61%	本报告期末合同负债较上年末增加了 20.43%，主要原因是报告期公司预收工程款增加所致。
长期借款	411,835,546.33	18.63%	496,234,437.23	14.95%	3.68%	本报告期末长期借款较上年末减少了 17.01%，主要原因是报告期公司归还银行借款所致。
租赁负债	4,912,609.24	0.22%	168,010.19	0.01%	0.21%	无重大变动
应收票据	105,650,161.93	4.78%	883,321,465.47	26.60%	-21.82%	本报告期末应收票据较上年末减少了 88.04%，主要原因是报告期公司约 8.02 亿应收票据已背书并签订无追索权承诺所致。
其他应收款	349,876,519.95	15.83%	522,038,394.14	15.72%	0.11%	本报告期末其他应收款较上年末减少了 32.98%，主要原因是报告期公司收到部分应收投资款所致。
其他流动负债	0.00	0.00%	802,761,717.97	24.18%	-24.18%	本报告期末其他流动负债较上年末减少了 100.00%，主要原因是报告期公司约 8.02 亿应收票据已背书并签订无追索权承诺所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

			动				
金融资产							
4. 其他权益工具投资	12,700,000.00						12,700,000.00
金融资产小计	12,700,000.00						12,700,000.00
应收款项融资	2,918,840.00				3,718,300.00	5,776,600.00	860,540.00
上述合计	15,618,840.00				3,718,300.00	5,776,600.00	13,560,540.00
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、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	4,162,229.95	履约保证金、票据保证金、法院冻结款、监管账户
应收票据	39,299,228.71	借款抵押担保
固定资产	334,064,383.19	借款抵押担保
无形资产	324,919,670.51	借款抵押担保
应收账款	56,719,928.87	借款抵押担保
投资性房地产	146,257,887.15	借款抵押担保
在建工程	2,367,257.75	借款抵押担保
合计	907,790,586.13	

## 六、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
0.00	7,500,000.00	-100.00%



**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用**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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	12,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,700,000.00	自筹
合计	12,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,700,000.00	--

**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	48,200
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	40,513.69
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	13,200
累计变更用途的募集资金总额比例	27.39%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
截至 2022 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 405,136,946.87 元，累计收到利息收入（扣除手续费）413,582.01 元，本报告期募投项目已结项，节余募集资金 7,686.31 万元全部用于永久补充流动资金，募集资金余额为 0 元，募集资金专户已注销。	

## (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											
支付本次交易的现金对价	否	32,200	32,200		32,200	100.00%				不适用	否
游戏开发项目	是	19,000	8,086		2,508.21	31.02%				否	否
开心网移动平台开发项目	是		5,114		3,005.48	58.77%				否	否
支付本次交易的中介机构费用	否	2,800	2,800		2,800	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,000	48,200		40,513.69	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	54,000	48,200	0	40,513.69	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“游戏开发项目”：由于游戏行业监管政策趋紧，版号审核周期长、标准要求不断提高，公司研发的游戏无法及时上线运营为公司带来收益，公司游戏开发项目的整体经济效益未及预期。</p> <p>“开心网移动平台”：受休闲游戏市场环境竞争加剧，同时随着监管部门的政策变化，对未成年人保护工作和网络游戏防沉迷工作提出明确的要求和管理措施，所有用户必须完成实名认证才可进入游戏，部分用户因为注册步骤增加或对个人信息泄露持有戒心等问题，影响玩家游戏体验，造成游戏新用户流失较多，使得休闲游戏单用户推广成本大幅上升，运营效果未达预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展	不适用										

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 为提高募集资金使用效率，根据公司发展战略规划及募投项目实际情况，公司同意将原募集资金投资项目“IP 授权使用及游戏开发建设项目”变更为“游戏开发项目”，投资总额为 8,086 万元，并新增募集资金投资项目“开心网移动平台开发项目”，项目投资总额为 5,114 万元。两个变更后的新募集资金投资项目实施主体均为北京开心人信息技术有限公司（以下简称“开心人信息”），拟使用的募集资金均来源于原“IP 授权使用及游戏开发建设项目”拟投入的募集资金 13,200 万元。其中，“游戏开发项目”系在原“IP 授权使用及游戏开发建设项目”的投资方向基础上拓展拟投资开发的游戏品类，进一步完善开心人信息移动网络游戏产品矩阵结构的募投项目，部分原募投项目中已内部立项的具体项目由“游戏开发项目”继承。因此，原“IP 授权使用及游戏开发建设项目”已立项的项目和相应已投入的募集资金金额将作为“游戏开发项目”的前期已投入部分。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017 年 12 月 25 日，公司第四届董事会第七次会议决议通过《关于以募集资金置换已预先投入自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金 6,578,000.00 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述募集资金置换经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2017]第 ZI10802 号专项报告鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、公司于 2018 年 2 月 8 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2018 年 2 月 9 日开始使用该笔募集资金。2019 年 1 月 31 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 10,000 万元提前归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 12 个月。</p> <p>2、公司于 2019 年 2 月 12 日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2019 年 2 月 22 日开始使用该笔募集资金。2019 年 8 月 9 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 10,000 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 6 个月。</p> <p>3、公司于 2019 年 8 月 12 日召开的第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币 8,500 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2019 年 8 月 14 日开始使用该笔募集资金。2020 年 1 月 10 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 8,500 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 6 个月。</p> <p>4、公司于 2020 年 1 月 14 日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币 9,500 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2020 年 1 月 16 日开始使用该笔募集资金。2020 年 7 月 8 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 9,500 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 6 个月。</p> <p>5、公司于 2020 年 5 月 29 日召开的第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币 500 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2020 年 5 月 29 日开始使用该笔募集资金。2020 年 7 月 8 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 500 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 6 个月。</p> <p>6、公司于 2020 年 7 月 10 日召开的第四届董事会第四十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司的财务费用，同意公司使用闲置募集资金人民币 8,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2020 年 7 月 10 日开始使用该笔募集资金。2021 年 1 月 8 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 8,000 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 6 个月。</p>

	月。 7、公司于 2021 年 1 月 11 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金人民币 7500 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司从 2021 年 1 月 11 日开始使用该笔募集资金。2021 年 7 月 5 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的人民币 7500 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2021 年 12 月 29 日、2022 年 1 月 14 日分别召开第五届董事会第二十一次会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于发行股份购买资产募集配套资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目结项，并将节余募集资金 7,686.31 万元全部用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2022 年 06 月 30 日，募投项目已结项，节余募集资金 7,686.31 万元全部用于永久补充流动资金，募集资金余额为 0 元，募集资金专用账户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
游戏开发项目	IP 授权使用及游戏开发建设项目	8,086	0	2,508.21	31.02%		0	否	否
开心网移动平台开发项目	IP 授权使用及游戏开发建设项目	5,114	0	3,005.48	58.77%		0	否	否
合计	--	13,200	0	5,513.69	--	--	0	--	--

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p>	<p>2018年11月2日,公司第四届董事会第十八次会议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,为提高募集资金使用效率,根据公司发展战略规划及募投项目实际情况,公司同意将原募集资金投资项目“IP授权使用及游戏开发建设项目”变更为“游戏开发项目”,投资总额为8,086万元,并新增募集资金投资项目“开心网移动平台开发项目”,项目投资总额为5,114万元。两个变更后的新募集资金投资项目实施主体均为北京开心人信息技术有限公司(以下简称“开心人信息”),拟使用的募集资金均来源于原“IP授权使用及游戏开发建设项目”拟投入的募集资金13,200万元。其中,“游戏开发项目”系在原“IP授权使用及游戏开发建设项目”的投资方向基础上拓展拟投资开发的游戏品类,进一步完善开心人信息移动网络游戏产品矩阵结构的募投项目,部分原募投项目中已内部立项的具体项目由“游戏开发项目”继承。因此,原“IP授权使用及游戏开发建设项目”已立项的项目和相应已投入的募集资金金额将作为“游戏开发项目”的前期已投入部分。具体内容详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。</p> <p>公司于2021年12月29日、2022年1月14日分别召开第五届董事会第二十一次会议、2022年第一次临时股东大会,审议通过了《关于发行股份购买资产募集配套资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意公司募集资金投资项目结项,并将节余募集资金余额全部用于永久补充流动资金。具体内容详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>“游戏开发项目”:由于游戏行业监管政策趋紧,版号审核周期长、标准要求不断提高,公司研发的游戏无法及时上线运营为公司带来收益,公司游戏开发项目的整体经济效益未及预期。</p> <p>“开心网移动平台”:受休闲游戏市场环境竞争加剧,同时随着监管部门的政策变化,对未成年人保护工作和网络游戏防沉迷工作提出明确的要求和管理措施,所有用户必须完成实名认证才可进入游戏,部分用户因为注册步骤增加或对个人信息泄露持有戒心等问题,影响玩家游戏体验,造成游戏新用户流失较多,使得休闲游戏单用户推广成本大幅上升,运营效果未达预期。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

## 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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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：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
合肥赛为智能有限公司	子公司	主要从事智慧产品的研发和生产	165,000,000.00	604,356,627.87	226,752,680.47	27,951,841.47	- 8,191,624.74	- 8,151,736.75
北京开心人信息技术有限公司	子公司	主要从事移动网络游戏的研发、发行和运营以及社交平台的运营	67,980,000.00	572,544,579.49	554,818,358.98	41,082,898.44	11,974,194.00	10,972,635.13
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	子公司	主要从事智慧城市运营业务	50,000,000.00	353,470,003.06	7,928,310.37	21,081,485.72	- 14,756,733.00	- 14,768,102.72

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
前海皓能	注销	无重大影响
马鞍山市博益后勤管理服务有限公司	注销	无重大影响

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司经审计的近三个会计年度均为亏损状态

根据公司披露的经审计的财务报告，公司在 2019、2020、2021 年度归属于上市公司股东的净利润分别为：-48,778.56 万元、-42,962.43 万元、-34,901.34 万元，请广大投资者注意投资风险。

应对措施：业务方面，结合公司应收账款金额较大，融资艰难，资金流动性差的实际发展情况，公司进一步聚焦人工智能主营业务转型发展，针对资金投入较大、实施工期长、利润率低的工程和集成业务，公司实施了收缩政策，逐步退出竞争优势不明显或协同效应较弱的细分领域。同时，公司持续加大对人工智能核心技术的研发投入，吸引和引进人才，以图像处理技术、计算机视觉技术、智慧 AI 感知技术和海量数据处理技术为核心，在原有业务领域的基础上进行升级和拓展。报告期内，尽管面临融资难等诸多困难，公司接连中标深圳、滁州轨道交通项目，并在 2022 年一季度实现了阶段性盈利，公司从 2021 年以来持续推动的业务转型已初见成效。

## 2、宏观经济波动风险

国内外经济环境复杂多变，全球经济受贸易摩擦、汇率波动、货币政策等诸多因素的影响，使得未来国内外经济形势仍具有较强的不确定性。公司主要从事的行业与国家投资的关联性较大，且与国家的产业政策和宏观经济政策紧密联系，若未来国家宏观经济政策出现重大调整，或国家基础建设投资规模减少，行业整体市场将可能受到影响。

应对措施：公司将密切关注国家产业政策及宏观经济政策动态，主动适应经济发展新常态，进一步优化产业结构，加大市场推广力度，推进公司产业链延伸，关注相关法律法规和投资政策变动，增强公司风险应对能力。

## 3、重大合同风险

公司目前签订并在实施的工程施工合同数量较多，金额较大，有些项目施工周期较长，可能受天气或其他自然灾害等因素影响，造成完成工期、质量要求不能依约达成带来不能及时验收的风险；由于不可抗力等无法预见的原因，可能造成合同部分或全部不能履行的风险；由于宏观经济、社会环境、法律法规调整等其他因素使得市场需求变化导致市场预测与实际需求之间出现差异、项目运营后的收益可能存在不能满足收回投资或达到预定收益等风险。

应对措施：建立公司内部完善的合同管理体系，培养法律风险意识，公司承接项目时选择财务状况良好的合作方，同时完善担保抵押等还款保障措施，加强项目建设管理、细化项目成本管理及应收款项的管理，及时收回到期的应收款项，全面履行合同义务，及时正确行使相关权利，妥善处理纠纷，降低合同在履行中的风险。

## 4、应收账款回收风险

随着公司销售订单不断增加和新签合同金额不断增长，结算流程及审批程序较为繁杂，公司承受的应收账款回收风险进一步积聚。随着公司市场开拓力度的加大和销售规模的扩大，应收账款数额也随之增加，若不能及时清收，将可能导致公司资金周转速度和运营效率降低。

应对措施：公司已专门成立应收账款催收小组，每月召开一次应收账款专门会议，对应收账款余额进行持续跟踪、催收，公司将高度关注客户的资信评价，加大项目甄别力度，提升项目履约和管理能力；根据不同客户的回款状况，将应收账款额度纳入相关项目经理、销售人员的绩效指标，把应收账款的实际回收与销售人员的薪酬直接挂钩，加强应收账款的催收力度，有效控制坏账风险。

## 5、核心技术人员流失风险

公司研发团队是公司持续创新并研发后续产品的重要保证。目前高端技术人才较为稀缺，争夺战不断加剧，如果公司发生核心技术人员流失，则可能造成在研项目信息泄漏或流失，更严重者则会推迟、终止项目进度，给公司新产品的开发以及盈利的持续性造成不利影响。

应对措施：公司已制定较有竞争力的薪酬体系和激励机制，保证核心技术人员的稳定性，为公司未来的发展提供有力的保障，此外公司对核心技术建立了完善的保密制度和知识产权保护，维护公司利益。报告期间，为适应公司特殊形势下的管理要求，公司总部进行人员优化，调整管理构架，减少层级、实行扁平化管理，从而降低人员成本，拉直管理，确保公司正常运转。

公司根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中“互联网游戏业务”的披露要求，开心人信息在未来发展及业务运营过程中可能存在以下风险：

### 1、市场竞争加剧的风险

游戏行业近些年总体呈现爆发式的发展趋势，市场潜能的高速释放吸引了众多企业涉足该领域。其中，移动网络游戏市场的突出表现，吸引了众多页游、端游公司携资本、经典 IP 和深厚的技术研发实力转型参与到移动网络游戏市场的竞争之中。随着移动网络游戏市场的竞争日益激烈，公司的市场份额及经营业绩可能会受到一定程度冲击。

应对措施：公司积极顺应市场需求的变化，不断致力于通过改善管理、运营及研发以保持其竞争优势，不断持续强化核心优势，充分参与竞争并以优质的产品稳固市场地位。

### 2、主要游戏产品盈利波动的风险

开心人信息开发的主要移动网络游戏产品为《一统天下》、《三国群英传》等。其中，《一统天下》自正式上线以来为开心人信息贡献了较高的累计充值流水。但由于移动网络游戏产品固有的生命周期特征，若开心人信息后续产品更新迭代及相关运营维护不能及时响应市场变化，《一统天下》将加速进入衰退期，从而对开心人信息的未来盈利能力造成不利影响，提请投资者关注相关风险。

应对措施：公司通过持续关注游戏用户体验，以持续的版本更新迭代、组织跨服交流及战斗等方式在游戏的生命周期中不断增加新的游戏元素，不断优化用户体验，保证游戏产品良性发展，延长产品生命周期。

### 3、新游戏上线时间及产品盈利水平不确定性的风险

按游戏行业主管部门的要求，游戏产品在上线前需经过新闻出版等相关部门的审核和批准，才能获取版号，因版号取得所需时间的存在一定不确定性，因此开心人信息未来重度新游产品上线时间也存在不确定性的风险。另外，若公司不能在游戏的研发及运营过程中对市场口味及玩家需求的变化做出及时的反应，亦或不能及时准确把握新技术的发展方向，将影响游戏产品的最终品质，导致新游戏产品的盈利水平不能达到预期水平，进而存在对公司经营业绩造成不利影响的风险。

应对措施：公司通过在游戏的研发及运营过程中，紧密关注相关领域的行业政策，对于未上线运营的产品进行合理规划，及时进行前置审批准备工作。同时在游戏产品的研发过程中不断丰富游戏内容、挖掘市场需求，保持对新技术的敏锐嗅觉，为产品研发、发行和生命周期的有效规划提供保障，进而保证公司整体盈利水平。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.33%	2022 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 14 日	审议通过了：1、《关于公司发行股份购买资产募集配套资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；2、《关于修订〈公司章程〉的议案》。公告编号：2022-004，公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.46%	2022 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 10 日	审议通过了《关于补选第五届董事会独立董事候选人的议案》。公告编号：2022-026，公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年度股东大会	年度股东大会	17.93%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	审议通过了：1、审议通过了《关于 2021 年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》；3、《关于 2021 年度监事会工作报告的议案》；4、《关于 2021 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2021 年度利润分配方案的议案》；6、《关于董事薪酬方案的议案》；7、《关于监事薪酬方案的议案》；8、《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限制性股票的议案》；9、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》；10、《关于选举吴悦女士为公司第五届监事会非职工代表监事的议案》。公告编号：2022-057，公告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方光明	独立董事	离任	2022 年 03 月 10 日	个人原因
於恒强	独立董事	聘任	2022 年 03 月 10 日	聘任
方华军	监事	离任	2022 年 05 月 20 日	个人原因
吴悦	监事	聘任	2022 年 05 月 20 日	聘任

### 三、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。

### 四、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

#### 1、股权激励

公司于 2022 年 4 月 26 日召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限制性股票的议案》，并经过 2022 年 5 月 20 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，根据公司《第三期限限制性股票激励计划》“第十一章第四节、本激励计划的变更、终止程序”以及“第十四章限制性股票回购注销原则”的相关规定，公司 2021 年实现的净利润数据，扣除在本计划有效期内实施的所有股权激励计划或员工持股计划在对应业绩考核期摊销的股份支付成本的影响，无法达到第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期的解锁条件及预留部分限制性股票第二个解锁期的解锁条件。因此，公司拟回购注销首次授予限制性股票第三个解锁期全部已获授但尚未解限的限制性股票 482.1 万股，回购价格为 3.82 元/股；及预留部分限制性股票第二个解锁期全部已授予但尚未解限的限制性股票 118 万股，回购价格为 3.63 元/股。

公司第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象熊俊杰、毛方海、林伟、江燕、徐娟、张晨、叶丽存、刘绘、管才路、邱小惠、孙桂祥、邹筱雪等 12 名激励对象由于个人原因离职，根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定，已不符合激励条件，拟将上述人员已获授但尚未解限的首次授予限制性股票合计数量为 291,000 股进行回购注销，回购价格 3.82 元/股。

本次回购注销第三期限限制股票合计数量为 629.2 万股，回购注销完成后，公司股份总数将由 770,161,228 股变更为 763,869,228 股。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司坚持以人为本，全面、可持续、高质量的发展观以及“人工智能 智慧为人”的行业发展理念，积极履行公司的社会责任。

**1. 股东和债权人权益保护：**公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等相关制度的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票、发布提示性公告等方式扩大股东参与股东大会的比例，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息。公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，积极构建与股东的良好关系。

**2. 职工权益保护：**公司的用工制度严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，建立了科学、完善的人力资源政策，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工成长，劳资关系和谐稳定。公司为职工提供健康、安全的工作环境，为职工提供全面的福利待遇，包括不限于基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险和住房公积金，法定公休假、婚假、产假、丧假等带薪假期，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。面对广大职工关心的医疗、养老、生育等问题，都按政策一一争取并落实。

## 第六节 重要事项

### 一、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
资产重组所作承诺	周勇	维持上市公司控制权稳定的承诺	本人承诺在本次交易完成后的 60 个月内，（i）将积极维持其对赛为智能的控制权，不会全部或者部分放弃在赛为智能股东大会、董事会的表决权，不会协助任何第三方增强其在赛为智能股东大会、董事会的表决权，不会通过任何方式协助任何第三方成为赛为智能的控股股东或者实际控制人；（ii）如有需要，其本人将在符合法律、法规及规范性文件的前提下，通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等措施以维持其本人对赛为智能的实际控制地位；（iii）将切实履行作为赛为智能实际控制人的职责，促进上市公司继续大力发展智慧城市投资、建设、运营业务，积极实施“智慧+”多元化发展战略，以实现可持续发展。	2017 年 06 月 21 日	2017 年 06 月 21 日至 2022 年 06 月 20 日	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。
	新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥	维持上市公司控制权稳定的承诺	本人\本企业承诺（i）认可周勇作为赛为智能实际控制人的地位，在本次交易完成后 60 个月内，将尽力保证赛为智能的控制权稳定；（ii）其与其控制的公司通过本次交易完成后 60 个月内不会单独或联合其他方（包括但不限于关联方、一致行动人等）通过在二级市场购买赛为智能股票、接受委托行使表决权、签署一致行动协议等方式以谋求上市公司实际控制人地位，如其进行的任何直接或间接增持赛为智能股份的行动可能导致赛为智能的实际控制人变动，其将立即终止该等行动。	2017 年 06 月 21 日	2017 年 06 月 21 日至 2022 年 06 月 20 日	截止本次公告日，承诺人新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥已遵守承诺。
	新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥	标的资产之权属情况的承诺	1、本人/本企业所持北京开心人的股权的出资已全部足额、及时缴纳，并且用于向北京开心人出资的资金系本人/本企业自有及自筹资金，来源合法。2、本人/本企业持有北京开心人的股权权属清晰，不涉及任何纠纷或争议，不存在其他任何权利受到限制的情形，亦不存在任何潜在法律权属纠纷。3、本人/本企业所持北京开心人的股权不存在被质押或设定其他第三者权益的情况，不存在被司法冻结或保全的情形。4、本人/本企业目前所持北京开心人的股权不存在信托持股、委托持股或任何其他间接持股的情形，本人/本企业将来亦不进行代持、信托或任何类似安排。5、本人/本企业在本声明中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥已遵守承诺。
	周勇	减少和规范关联交易	现就赛为智能发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金完成后所涉及的减少并规范关联交易相关事项承诺如下：1、本人及本人控制的其他企业将采取措施尽量避免与赛为智能及其下属企业	2017 年 06 月 21 日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。

	易的承诺	发生关联交易。2、对于无法避免的关联交易，本人保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务。3、本人保证不会通过关联交易损害赛为智能及其下属企业、赛为智能其他股东的合法权益。本人在本承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。			
新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥	减少和规范关联交易的承诺	本次重组事宜完成后，针对与本次重组相关的规范关联交易事宜，本人/本企业特郑重作出如下说明及承诺：1、在本人/本企业直接或间接持有赛为智能股份期间，本人/本企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及赛为智能《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人/本企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、在本人/本企业直接或间接持有赛为智能股份期间，本人/本企业将杜绝一切非法占用赛为智能的资金、资产的行为。3、在本人/本企业直接或间接持有赛为智能股份期间，就本人/本企业及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人/本企业及其控制的企业”）与赛为智能之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人/本企业及其控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；本人/本企业及其控制的企业将不通过与赛为智能的关联交易取得任何不正当的利益或使赛为智能承担任何不正当的义务。4、如因本人/本企业未履行本承诺函所作的承诺而给赛为智能造成一切损失和后果，本人/本企业承担赔偿责任。	2017年06月21日	长期有效	截止本次公告日，承诺人新余北岸、周斌、程炳皓、嘉乐投资、嘉志投资、福鹏宏祥已遵守承诺。
周勇	避免同业竞争的承诺	针对与本次重组相关的避免同业竞争事宜，本人特郑重作出如下说明及承诺：一、本次重组前，除持有赛为智能的股份外，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与赛为智能、北京开心人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。二、本次重组事宜完成后，为避免因同业竞争损害赛为智能及中小股东的利益，本人郑重承诺如下：1、本人及/或本人实际控制的其他企业将不从事其他任何与赛为智能目前或未来从事的业务相竞争的业务。若赛为智能未来新拓展的某项业务为本人及/或本人实际控制的其他企业已从事的业务，则本人及/或本人实际控制的其他企业将采取切实可行的措施，在该等业务范围内给予赛为智能优先发展的权利。2、无论是由本人及/或本人实际控制的其他企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与赛为智能生产、经营有关的新技术、新产品，赛为智能有优先受让、生产的权利。3、本人及/或本人实际控制的其他企业如拟出售与赛为智能生产、经营相关的任何资产、业务或权益，赛为智能均有优先购买的权利；本人保证自身、并保证将促使本人实际控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予赛为智能的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。4、若发生前述第 2、3 项所述情况，本人承诺自	2017年06月21日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。

		身、并保证将促使本人实际控制的其他企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知赛为智能，并尽快提供赛为智能合理要求的资料；赛为智能可在接到本人及/或本人实际控制的其他企业或通知后三十日内决定是否行使有关优先生产或购买权。本人确认，本承诺书乃是旨在保障赛为智能全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
周斌、 新余北岸	避免 同业 竞争的 承诺	本次交易事宜完成后，针对与本次交易相关的避免同业竞争事宜，周斌、新余北岸（以下合称“本人”）特郑重作出如下说明及承诺：1、截至本承诺函出具之日，本人及其下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人及本人控制的企业”）与赛为智能及其下属公司（包括但不限于北京开心人，但在北京开心人任职除外，下同）不存在同业竞争。2、在本次交易完成后至2021年12月31日期间，本人及本人控制的企业将不直接或间接从事与赛为智能及其下属公司的主营业务相同或相竞争的业务，并且不经营、控制、或参股与赛为智能及其下属公司的主营业务相同或相竞争的公司或企业，不在该等公司或企业内担任董事、监事、高级管理职务或顾问，不从该等公司或企业中领取任何形式的现金或非现金的报酬。3、本人及本人控制的企业从第三方获得的商业机会如果属于赛为智能及下属子公司主营业务范围内的，则本人将及时告知赛为智能，并尽可能地协助赛为智能或下属子公司取得该商业机会。4、本人及本人控制的企业将不利用对赛为智能及其下属公司了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与赛为智能相竞争的业务或项目。5、如本人及本人控制的企业违反本承诺，本人保证将赔偿赛为智能因此遭受或产生的任何损失。最后，本人确认，本承诺书乃是旨在保障赛为智能全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。	2017年 06月21 日	2017年06 月21日至 2021年12 月31日	截止本次公 告日，承诺 人周斌、新 余北岸已遵 守承诺。
周勇、 周斌、 新余北岸	保证 上市 公司 独立 性的 承诺	本次交易完成后，本承诺人将成为赛为智能的股东，本承诺人现就赛为智能本次交易完成后所涉及的保障赛为智能独立性的相关事项承诺如下：一、保证赛为智能的人员独立1、保证赛为智能的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在赛为智能专职工作，不在本承诺人及其控制的其他企业（以下简称“关联企业”）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人及其关联企业领薪；2、保证赛为智能的财务人员独立，不在本承诺人及其关联企业中兼职或领取报酬；3、保证赛为智能拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本承诺人及其关联企业之间完全独立。二、保证赛为智能的资产独立1、保证赛为智能具有独立完整的资产并与本承诺人及关联企业资产严格分开，赛为智能的资产全部能处于赛为智能的控制下，并为赛为智能独立拥有和运营；2、保证本承诺人及其关联企业不以任何方式违法违规占有赛为智能的资金、资产。3、保证本承诺人及其关联企业不以	2017年 06月21 日	长期有效	截止本次公 告日，承诺 人周勇、周 斌、新余北 岸已遵守承 诺。

			任何方式违法违规占有赛为智能的资金、资产。 三、保证赛为智能的财务独立 1、保证赛为智能建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；2、保证赛为智能具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；3、保证赛为智能独立在银行开户，不与本承诺人及其关联企业共用一个银行账户；4、保证赛为智能能够作出独立的财务决策，本承诺人及其关联企业不通过违法违规的方式干预赛为智能的资金使用调度；5、保证赛为智能依法独立纳税。四、机构独立 1、保证赛为智能建立健全赛为智能法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；2、保证赛为智能的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；3、保证赛为智能拥有独立、完整的组织机构，与本承诺人及其关联企业间不发生机构混同的情形。五、业务独立 1、保证赛为智能拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；2、保证本承诺人除通过合法程序行使股东权利之外，不对赛为智能的业务活动进行干预；3、保证尽量减少本承诺人及其关联企业与赛为智能的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。六、保证赛为智能在其他方面与本承诺人及其关联企业保持独立。七、本承诺人将充分发挥作为上市公司股东的积极作用，协助上市公司进一步加强和完善上市公司的治理机构。上述承诺持续有效，直至本承诺人对赛为智能不再为赛为智能股东为止。如违反上述承诺，并因此给赛为智能造成经济损失，本承诺人将向赛为智能进行赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市赛为智能股份有限公司	首次公开发行	在上市后将通过定期报告持续公告规划实施和目标实现的情况。	2010年01月20日	长期有效	截止本次公告日，本公司遵守承诺。
	周勇	首次公开发行	本人将定期向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%。本人离职半年内，不转让本人所持有的公司的股份。	2010年01月20日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。
	周新宏	首次公开发行	本人将定期向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%。本人离职半年内，不转让本人所持有的公司的股份。	2010年01月20日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周新宏已遵守承诺。
	周勇	首次公开发行	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东周勇、大股东封其华及周新宏分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺：“本人(包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同)目前未从事与公司所经营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。”	2010年01月20日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周勇已遵守承诺。
	周新宏	首次公开发行	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东周勇、大股东封其华及周新宏分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺：“本人(包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同)目前未从事与公司所经营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争。”	2010年01月20日	长期有效	截止本次公告日，承诺人周新宏已遵守承诺。
	周勇	首次公开	在公司上市成功后，若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业	2010年01月20日	长期有效	截止本次公告日，承诺

		发行	所得税, 则本人/本公司将无条件连带地按持股比例承担在公司首次公开发行股份并上市前公司应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。如有关社保主管部门在任何时候依法要求公司补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金), 则将无条件连带地按持股比例承担相关费用。若税收部门追缴公司净资产折股相关的个人所得税, 本人将以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及/或因此产生的所有相关费用, 与公司无关。	日		人周勇已遵守承诺。
	周新宏	首次公开发行	在公司上市成功后, 若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税, 则本人/本公司将无条件连带地按持股比例承担在公司首次公开发行股份并上市前公司应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。如有关社保主管部门在任何时候依法要求公司补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金), 则将无条件连带地按持股比例承担相关费用。若税收部门追缴公司净资产折股相关的个人所得税, 本人将以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及/或因此产生的所有相关费用, 与公司无关。	2010年 01月20 日	长期有效	截止本次公告日, 承诺人周新宏已遵守承诺。
	周勇、周新宏	一致行动	周勇先生、周新宏先生两人于2020年7月10日签署了《一致行动协议》, 约定协议生效之日起36个月内, 两人为一致行动人, 在股东大会上, 周新宏先生同意将其在赛为智能的股东大会上的全部表决权授权给周勇先生行使; 在董事会上, 在两人均担任赛为智能董事的期间内, 双方确保在赛为智能董事会审议议案行使表决权时协商一致, 形成一致意见。如双方对董事会审议的议案的表决有不同意见时, 以周勇先生的意见作为一致意见, 周新宏先生须按该一致意见行使董事权利。《一致行动协议》还约定, 双方均应切实履行约定的义务, 任何一方违反约定的, 应就其违约给守约方造成的损失承担赔偿责任。	2020年 07月10 日	2023年7 月10日	截止本次公告日, 承诺人周勇、周新宏已遵守承诺。
股权激励承诺	深圳市赛为智能股份有限公司	股权激励	不为激励对象依股票期权激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2019年 06月21 日	公司第三期股权激励计划实施完毕之日时止	截止本次公告日, 本公司已遵守承诺。
承诺是否按时履行	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	不适用					



一步的工作计划	
---------	--

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 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

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
因与武汉极风云科技有限公司工程合同纠纷事项,向湖北省武汉市中级人民法院递交起诉状,在收到湖北省武汉市中级人民法院发出的传票	18,500	否	2022年2月,公司与各被告方经湖北省武汉市中级人民法院调解,就建设工程施工合同纠纷一案【案号:	本次重大诉讼调解的达成将对武汉五里界IDC数据中心项目的工程款回收有积极促进作用,由于最终结算协议尚未签订,且存在受最终结算金额影响的“差额补足”	已达成《民事调解书》已申请强制执行	2022年07月26日	《关于重大诉讼的公告》(公告编号:2021-081),《关于公司重大诉讼进展的公告》(公告编号:2022-

（（2020）鄂01民初964号）后，已开庭审理			（2020）鄂01民初964号】达成民事调解；已经于2022年5月向武汉市中级人民法院申请执行，2022年7月20日，武汉市中级人民法院已经予以受理。	和“余额退还”的约定，后续进展和执行情况尚存在不确定性。本次事项对公司本期利润或期后利润不具有实质性影响，最终实际影响以进展和执行情况为准。			010）、《关于公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2022-068）
公司于2015年11月10日与国富光启签署《投资协议》，同时与原国富光启控股股东上海范仕达签署了《回购协议》，因国富光启未能于2018年12月31日前完成首次公开发行股份并于中国或者境外证券交易所挂牌上市，公司于2019年1月3日发函至上海范仕达及国富光启，要求上海范仕达按照《回购协议》之约定履行股权回购义务；因上海范仕达未能依约履行回购义务，公司向上海市第二中级人民法院提起诉讼，并于2020年4月21日收到上海市第二中级人民法院同意立案受理的《受理通知书》（案号：（2020）沪02民初68号）	20,847.82	否	上海市第二中级人民法院就公司与上海范仕达科技有限公司（以下简称“上海范仕达”）、上海讯民互联网科技有限公司、上海盈如互联网科技有限公司及侯芳诉讼案件作出判决：《民事判决书》（（2020）沪02民初68号）；2022年7月14日，上海市高级人民法院组织网上开庭（二审），审理此案。	1、被告上海范仕达科技有限公司应向公司支付股权回购款138,099,600元；2、被告上海范仕达科技有限公司应向公司支付股权回购款利息70,378,556.45元（计算至2020年4月6日）；3、被告上海范仕达科技有限公司应向公司支付股权回购款利息（以本金138,099,600元为基数，按年利率12%，自2020年4月7日起计算至实际支付日止）	一审已判决，二审已开庭	2021年07月02日	《关于对外投资涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2021-082）
因与贵州国电南自智慧城市开发有限公司、国电南京自动化股份有限公司建设工程施工合同纠纷事项，公司向贵州省安顺市中级人民法院递交起诉状并申请财产保全，并于2021年9月13日收到贵州省安顺市中级人民法院发出的受理案件通知书（（2021）黔04	29,700	否	公司作为原告（暨反诉被告），与被告（暨反诉原告）贵州国电南自智慧城市开发有限公司在贵州省安顺市中级人民法院的协调下，分别向法院递交了撤回起诉的申请，法院出具了准予撤回起诉的《民	本次重大诉讼的撤诉是基于公司与国电南自之间经历起诉、反诉的过程后达成的补充协议，案件处理结果已经得到双方的一致认可。撤诉后，双方将按照补充协议所约定的内容履行各项义务并承担相应责任，但由于项目补充协议条款尚在履行阶段，公司暂未收到回款。本次事项对公司本期利润或期后利润	已判决	2021年09月14日	《关于重大诉讼的公告》（公告编号：2021-104）；《关于公司重大诉讼进展的公告》（公告编号：2022-023）

民初 104 号)			事裁定书》	暂不具有实质性影响。			
-----------	--	--	-------	------------	--	--	--

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
其他公司为原告的诉讼(仲裁)案件汇总	2,468.31	否	部分案件已结案,部分案件正在审理中	未对公司造成重大影响	部分案件已结案,部分案件正在审理中		
其他公司为被告的诉讼(仲裁)案件汇总	2,827.79	否	部分案件已结案,部分案件正在审理中	未对公司造成重大影响	部分案件已结案,部分案件正在审理中		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
赛为智能	其他	违反了《创业板股票上市规则(2020年6月修订)》第1.4条,《创业板股票上市规则(2020年12月修订)》第1.4条、第5.1.1条、第7.2.12条和《创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》第2.1.4条的规定。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2022年03月01日	关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定
周勇	实际控制人	违反了《创业板股票上市规则(2020年6月修订)》第1.4条、第4.2.2条、第4.3.2条,《创业板股票上市规则(2020年12月修订)》第1.4条、第4.2.2条、第5.1.2条和《创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》第4.2.1条、第4.2.3条、第4.2.7条、第4.2.8条的规定。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2022年03月01日	关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定
刘诚	高级管理人员	违反了《创业板股票上市规则(2020年12月修订)》第1.4条、第4.2.2条、第5.1.2条的规定。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	公开谴责	2022年03月01日	关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定

宁群仪	董事	违反了《创业板股票上市规则（2020年6月修订）》《创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第1.4条、第4.2.2条的规定。	其他	通报批评	2022年03月01日	关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定
翟丹梅	高级管理人员	违反了《创业板股票上市规则（2018年11月修订）》第1.4条、第3.1.5条的规定。	其他	通报批评	2022年03月01日	关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定
赛为智能	其他	为违反了本所《创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第1.4条、第7.2.12条的规定。	其他	通报批评	2022年05月30日	《关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。【2022】526号
周勇	实际控制人	违反了《创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第1.4条、第4.2.2条的规定。	其他	通报批评	2022年05月30日	《关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。【2022】526号
宁群仪	高级管理人员	违反了《创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第1.4条、第4.2.2条的规定。	其他	通报批评	2022年05月30日	《关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。【2022】526号
刘诚	高级管理人员	违反了《创业板股票上市规则（2020年12月修订）》第1.4条、第4.2.2条的规定。	其他	通报批评	2022年05月30日	《关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。【2022】526号
翟丹梅	高级管理人员	违反了《创业板股票上市规则（2018年11月修订）》第1.4条、第3.1.5条的规定。	其他	通报批评	2022年05月30日	《关于对深圳市赛为智能股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。【2022】526号

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
周勇	控股股东	资金往来	0	752	0	0.00%	0	752
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		补充公司流动资金，缓解公司资金压力						

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2020年11月10日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了综合融资额度合同，合同编号：HTZ442008028QTLX202000043，授信额度为人民币51,000万元，用于流动资金借款等，使用期限为2020年11月10日至2021年11月06日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

(2) 2020年4月29日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了最高额保证合同，合同编号：ZB7912202000000022，最高债权限额为人民币10,000万元，用于流动资金贷款、银行承兑汇票、保函等，使用期限为2020年4月29日至2021年4月29日。因公司业务发展的需要，公司于2021年6月29日与上海浦

东发展银行股份有限公司深圳分行签订了贷款展期协议书，编号为：79122021280107，贷款展期至 2022 年 6 月 29 日，周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

(3) 2021 年 1 月 15 日，公司与珠海华润银行股份有限公司深圳分行签订了综合授信合同，合同编号为：华银（2021）深综字（上市金融）001 号，授信额度为人民币 5,000 万元，用于流动资金贷款，国内信用证、银行承兑汇票开立和贴现、商业承兑汇票贴现等，使用期限为 2021 年 1 月 15 日至 2022 年 1 月 15 日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

(4) 2019 年 4 月 27 日，公司与东莞银行股份有限公司深圳分行签订了授信额度合同，合同编号：东银（96）2019 年授字第 0011 号，授信额度为人民币 34,800 万元，用于银行承兑汇票、银行保函、国际贸易融资，使用期限为 2019 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 27 日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保已履行完毕。据公司现阶段业务发展，为能推进公司各项业务的顺利进行，2020 年 8 月 3 日，公司与东莞银行股份有限公司深圳分行签订了最高额保证合同。合同编号：东银（9697）2020 年最高保字第 042169 号，最高债权额为 24,800 万元，用于日常经营周转和购置资产等，期限为 2020 年 8 月 3 日至 2022 年 8 月 2 日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

(5) 2020 年 6 月 12 日，公司与渤海银行股份有限公司深圳分行签订了保证协议，合同编号：渤深分保（2020）第 18 号，最高债权限额为人民币 9,000 万元，用于流动资金贷款，使用期限为 2020 年 6 月 12 日至 2023 年 6 月 9 日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

(6) 2020 年 12 月 2 日，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了综合授信合同，合同编号：0650255，授信额度为人民币 10,000 万元，用于流动资金贷款、银行承兑汇票等，使用期限为 2020 年 12 月 2 日至 2021 年 12 月 01 日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

(7) 2021 年 3 月 16 日，公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订了综合授信合同，合同编号：（2021）深银综授额字第 000107 号，授信额度为人民币 30,000 万元，用于流动资金贷款、银行承兑汇票等，使用期限为 2021 年 3 月 16 日至 2022 年 3 月 15 日。周勇先生为该授信提供无偿个人信用担保。该担保正在履行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十二、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

## 租赁情况说明

深圳市赛为智能股份有限公司将位于深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区联李东路 8 号赛为大楼 5-12 层、深圳市南山区科技中二路软件园一期二栋 3 楼用于对外出租。

合肥赛为智能有限公司将位于安徽省合肥市高新区创新大道 666 号的生产车间 A 楼 2-3 层、生产车间 B 楼 4 层以及生产楼 9-15 层用于出租。

北京开心人信息技术有限公司租用北京静安物业发展有限公司位于北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心的办公楼用于经营办公。

湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司租用吉首市总部经济服务中心位于吉首市总部经济大楼 14 楼的办公楼用于经营办公。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、重大担保**

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	2016年05月17日	490	2016年05月17日	490	连带责任担保	不超过490万		2031年3月16日	否	是
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）			490	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						490

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
马鞍山学院		85,000	2018年12月20日	3,200				2020年12月20日	否	是
			2018年05月11日	35,000				2024年11月20日	否	是
			2019年01月18日	4,200				2021年01月18日	是	是
			2020年07月20日	2,500				2022年06月20日	是	是
			2020年07月24日	3,000				2023年07月24日	否	是
			2020年12月01日	3,000				2023年12月01日	否	是
			2020年12月11日	1,200				2022年12月03日	否	是
			2020年12月17日	2,000				2022年12月17日	否	是
合肥赛为智能有限公司		60,000	2021年04月09日	1,600				2023年04月08日	是	是
			2020年07月20日	3,000				2021年07月19日	是	是
			2021年01月07日	2,000				2022年01月07日	是	是
			2021年02月25日	5,000				2022年02月25日	是	是
			2022年02月24日	3,000			2022年09月23日	否	是	
			2022年05月26日	2,000			2025年05月26日	否	是	
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）					5,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			145,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					52,400	
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）					5,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			145,490	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					52,890	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				51.97%						
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
--------------------------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
深圳市赛为智能股份有限公司	湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	400,005,000.00	98.96%	0.00	325,046,131.50	294,054,303.82	否	否
深圳市赛为智能股份有限公司	深圳市地铁集团有限公司	88,199,999.00	40.88%	25,176,381.20	31,911,881.94	40,479,333.85	否	否

### 4、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。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022年1月5日、1月7日、2月14日、5月17日、5月31日、6月2日，公司分别披露了《关于延期回复深圳证券交易所关注函的公告》、《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》、《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》、《关于深圳证券交易所年报问询函的回复公告》、《关于对深圳证券交易所年报问询函的回复公告》、《关于对〈创业板年报问询函【2022】第387号〉的补充回复公告》，详情于1月5日、2月11日、2月14日、5月17日、5月31日、6月2日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、2022年1月14日、1月28日、2月28日、3月31日、4月29日、6月9日、6月30日，公司分别披露了《关于重要工程合同暨重大诉讼的进展公告》、《关于公司股票交易被实施其他风险警示相关事项的进展公告》、《关于公司股票可能被终止上市的风险提示公告》《关于公司重大诉讼进展的公告》《关于公司股票交易被实施其他风险警示相关事项的进展公告》、《关于公司股票可能被终止上市的风险提供公告》、《关于股票交易异常波动的公告》《关于公股票被实施其他风险警示相关事项的进展公告》、《关于公司股票交易撤销退市风险警示及其他风险警示暨停牌一天的公告》、《2022年第二季度合同项目公告》，详情于1月14日、1月28日、2月28日、3月31日、4月29日、6月9日、6月30日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3、2022 年 2 月 14 日、5 月 11 日、6 月 7 日、6 月 24 日，公司分别披露了《关于控股股东、实际控制人减持股份的预披露公告》、《关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押的公告》、《关于控股股东、实际控制人减持计划时间过半的进展公告》、《关于控股股东、实际控制人部分质押情况变动的公告》，详情于 2 月 14 日、5 月 11 日、6 月 7 日、6 月 24 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4、2022 年 2 月 23 日、2 月 25 日、3 月 21 日，公司分别披露了《关于完成工商变更登记的公告》、《关于全资子公司深圳前海皓能互联网服务有限公司完成注销登记的公告》、《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，详情于 2 月 23 日、2 月 25 日、3 月 21 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

5、2022 年 2 月 23 日、4 月 28 日，公司分别披露了《关于补选第五届董事会独立董事候选人的公告》《关于证券事务代表辞职暨聘任证券事务代表的公告》、《关于非职工代表监事辞职并补选非职工代表监事的公告》，详情于 2 月 23 日、4 月 28 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

6、2022 年 5 月 20 日，公司披露了《关于回购注销第三期限制性股票减少注册资本暨通知质权人的公告》，详情于 5 月 20 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2022 年 2 月 25 日，公司披露了《关于全资子公司深圳前海皓能互联网服务有限公司完成注销登记的公告》，详情于 2 月 25 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、2022 年 3 月 21 日，公司披露了《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，详情于 3 月 21 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第七节 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	100,962,089	13.11%	0	0	0	0	0	100,962,089	13.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	100,962,089	13.11%	0	0	0	0	0	100,962,089	13.11%
其中： 境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	100,962,089	13.11%	0	0	0	0	0	100,962,089	13.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中： 境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	669,199,139	86.89%	0	0	0	0	0	669,199,139	86.89%
1、人民币普通股	669,199,139	86.89%	0	0	0	0	0	669,199,139	86.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	770,161,228	100.00%	0	0	0	0	0	770,161,228	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周勇	73,094,724	0	0	73,094,724	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
周新宏	19,070,400	0	0	19,070,400	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
宁群仪	3,109,765	0	0	3,109,765	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%，限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
周晓清	300,000	0	0	300,000	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
刘诚	282,700	0	0	282,700	高管锁定股及股权激励限售股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%，限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
赵瑜	255,000	0	0	255,000	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
王秋阳	215,000	0	0	215,000	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
蒋春华	200,000	0	0	200,000	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
袁爱钧	200,000	0	0	200,000	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
睦小红	160,000	0	0	160,000	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
其他限制性股票激励对象	4,074,500	0	0	4,074,500	股权激励限售股	限制性股票根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定实施
合计	100,962,089	0	0	100,962,089	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		39,276	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
周勇	境内自然人	12.35%	95,120,333	-2,339,300	73,094,724	22,025,609	质押	73,700,000
周新宏	境内自然人	2.96%	22,827,200	-2,600,000	19,070,400	3,756,800	质押	5,000,000
泰达宏利基金—浦发银行—厦门信托—厦门信托—财富共赢 21 号单一资金信托	境内非国有法人	1.60%	12,341,907	0	0	12,341,907		
封其华	境内自然人	1.03%	7,909,765	-190,000	0	7,909,765		
陈宏华	境内自然人	0.56%	4,310,300	2,938,300	0	4,310,300		
宁群仪	境内自然人	0.45%	3,479,687	0	3,109,765	369,922	质押	2,600,000
黄启平	境内自然人	0.41%	3,169,100	1,154,700	0	3,169,100		
陈伟斌	境内自然人	0.41%	3,157,800	1,588,800	0	3,157,800		
林惠明	境内自然人	0.41%	3,153,200	0	0	3,153,200		
闵向东	境内自然人	0.41%	3,120,000	3,120,000	0	3,120,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	泰达宏利基金—浦发银行—厦门信托—厦门信托—财富共赢 21 号单一资金信托因公司重大资产重组募集资金为非公开发行股票对象，成为前 10 名股东，约定持股期间及锁定期为 2017 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间，除周勇与周新宏属于一致行动人，封其华、宁群仪相互之间不存在关联关系外，未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在	无							

回购专户的特别说明 (参见注 11)			
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
周勇	22,025,609	人民币普通股	22,025,609
泰达宏利基金-浦发 银行-厦门信托-厦 门信托-财富共赢 21 号单一资金信托	12,341,907	人民币普通股	12,341,907
封其华	7,909,765	人民币普通股	7,909,765
陈宏华	4,310,300	人民币普通股	4,310,300
周新宏	3,756,800	人民币普通股	3,756,800
黄启平	3,169,100	人民币普通股	3,169,100
陈伟斌	3,157,800	人民币普通股	3,157,800
林惠明	3,153,200	人民币普通股	3,153,200
闵向东	3,120,000	人民币普通股	3,120,000
张涛涛	2,911,000	人民币普通股	2,911,000
前 10 名无限售流通股 股东之间, 以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东 之间关联关系或一致 行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间, 除周勇与周新宏属于一致行动人, 未知其余股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人		
前 10 名普通股股东 参与融资融券业务股 东情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东陈宏华通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,170,300 股, 通过普通证券帐户持有 140,000 股, 实际合计持有 4,310,300 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
方光明	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0

於恒强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方华军	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴悦	监事	现任	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000
合计	--	--	150,000	0	0	150,000	150,000	0	150,000

## 六、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市赛为智能股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	66,346,612.07	160,574,215.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	105,650,161.93	883,321,465.47
应收账款	245,825,777.95	296,861,573.71
应收款项融资	860,540.00	2,918,840.00
预付款项	52,682,417.91	43,121,068.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	349,876,519.95	522,038,394.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,488,703.56	52,962,097.92
合同资产	220,018,110.79	208,440,798.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,795,071.88	39,737,586.22
流动资产合计	1,126,543,916.04	2,209,976,039.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,661,397.30	3,661,397.30
其他权益工具投资	12,700,000.00	12,700,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	146,257,887.15	127,789,611.67
固定资产	348,284,104.51	376,205,086.45
在建工程	2,942,283.81	2,936,438.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,060,717.98	1,661,433.79
无形资产	386,393,380.51	413,566,446.05
开发支出	33,094,733.11	18,043,399.32
商誉	15,150,757.54	15,150,757.54
长期待摊费用	4,388,498.77	6,875,107.22
递延所得税资产	126,195,015.44	131,591,923.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,084,128,776.12	1,110,181,601.28
资产总计	2,210,672,692.16	3,320,157,641.13
流动负债：		
短期借款	68,131,361.26	324,416,995.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,335,123.50	4,000,000.00
应付账款	323,571,386.95	380,660,655.50
预收款项	146,715.20	205,230.20
合同负债	79,542,588.65	66,047,375.92
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	20,228,153.42	15,222,170.50
应交税费	56,911,947.73	60,306,025.07
其他应付款	63,756,844.87	52,362,153.62
其中：应付利息		1,350,000.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	124,781,576.11	51,672,647.43
其他流动负债		802,761,717.97
流动负债合计	749,405,697.69	1,757,654,971.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	411,835,546.33	496,234,437.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,912,609.24	168,010.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,800,177.75	28,984,781.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	442,548,333.32	525,387,228.84
负债合计	1,191,954,031.01	2,283,042,200.81
所有者权益：		
股本	770,161,228.00	770,161,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	974,232,021.71	974,232,021.71
减：库存股	23,811,240.00	23,811,240.00
其他综合收益	3,148,280.81	2,719,183.88
专项储备		
盈余公积	42,723,544.56	42,723,544.56
一般风险准备		
未分配利润	-748,808,648.77	-731,641,961.60
归属于母公司所有者权益合计	1,017,645,186.31	1,034,382,776.55
少数股东权益	1,073,474.84	2,732,663.77
所有者权益合计	1,018,718,661.15	1,037,115,440.32
负债和所有者权益总计	2,210,672,692.16	3,320,157,641.13

法定代表人：周勇

主管会计工作负责人：石井艳

会计机构负责人：石井艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	9,663,113.56	89,001,300.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	104,368,791.93	883,127,465.47
应收账款	209,620,068.74	250,864,842.75
应收款项融资	860,540.00	
预付款项	45,141,594.82	39,156,252.07
其他应收款	592,548,213.84	697,744,348.74
其中：应收利息		
应收股利	5,100,000.00	5,100,000.00
存货	26,346,990.70	12,898,104.62
合同资产	217,565,339.07	207,034,944.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,102,943.88	18,158,867.50
流动资产合计	1,224,217,596.54	2,197,986,125.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	870,702,394.45	890,702,394.45
其他权益工具投资	12,700,000.00	12,700,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	112,057,951.95	113,487,964.39
固定资产	254,478,560.35	258,146,856.80
在建工程	2,367,257.75	2,363,673.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	243,126.90	278,702.94
无形资产	20,411,310.46	24,569,718.66
开发支出	14,467,504.61	6,645,956.56
商誉		
长期待摊费用	1,649,179.70	4,357,654.73
递延所得税资产	113,989,190.57	119,180,651.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,403,066,476.74	1,432,433,573.39
资产总计	2,627,284,073.28	3,630,419,699.20

流动负债：		
短期借款	45,073,406.25	220,399,820.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,887,792.50	18,903,667.00
应付账款	543,076,799.28	562,376,748.76
预收款项	146,715.20	148,088.47
合同负债	57,688,710.70	50,108,370.61
应付职工薪酬	12,461,279.94	9,341,219.86
应交税费	44,012,452.79	43,295,094.25
其他应付款	566,066,748.16	540,183,006.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	90,113,615.28	15,926,571.61
其他流动负债		802,761,717.97
流动负债合计	1,371,527,520.10	2,263,444,306.15
非流动负债：		
长期借款	166,441,777.78	251,009,666.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	140,442.70	168,010.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,181,066.67	7,054,566.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	173,763,287.15	258,232,243.53
负债合计	1,545,290,807.25	2,521,676,549.68
所有者权益：		
股本	770,161,228.00	770,161,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	972,813,539.00	972,813,539.00
减：库存股	23,811,240.00	23,811,240.00
其他综合收益	579,413.22	-74,839.11
专项储备		
盈余公积	42,723,544.56	42,723,544.56
未分配利润	-680,473,218.75	-653,069,082.93

所有者权益合计	1,081,993,266.03	1,108,743,149.52
负债和所有者权益总计	2,627,284,073.28	3,630,419,699.20

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	149,201,150.52	571,273,334.90
其中：营业收入	149,201,150.52	571,273,334.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	209,238,544.34	639,203,509.32
其中：营业成本	99,587,435.43	440,450,745.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	974,350.54	1,426,715.51
销售费用	18,161,059.01	37,509,084.65
管理费用	42,363,542.50	94,506,331.28
研发费用	25,211,331.20	36,372,513.35
财务费用	22,940,825.66	28,938,118.65
其中：利息费用	24,129,857.61	36,231,640.68
利息收入	447,485.05	9,265,060.95
加：其他收益	8,594,104.38	21,545,162.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-78,766.65	367,041.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		372,094.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	39,266,451.45	-9,488,139.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-411,585.99	-200.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,538.62	119,902.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,678,729.25	-55,386,407.12
加：营业外收入	266,091.21	2,101,211.32
减：营业外支出	496,621.23	152,872.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,909,259.27	-53,438,068.08
减：所得税费用	5,916,616.83	-914,705.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,825,876.10	-52,523,362.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,825,876.10	-52,523,362.32
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	-17,166,687.17	-52,315,773.55
2.少数股东损益	-1,659,188.93	-207,588.77
六、其他综合收益的税后净额	429,096.93	141,295.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	429,096.93	141,295.16
（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	429,096.93	141,295.16
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	429,096.93	141,295.16
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-18,396,779.17	-52,382,067.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,737,590.24	-52,174,478.39
归属于少数股东的综合收益总额	-1,659,188.93	-207,588.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0223	-0.0673



(二) 稀释每股收益	-0.0223	-0.0673
------------	---------	---------

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：周勇

主管会计工作负责人：石井艳

会计机构负责人：石井艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	69,535,552.07	388,396,588.98
减：营业成本	64,951,374.87	391,238,820.50
税金及附加	77,657.38	243,561.14
销售费用	6,678,020.28	6,026,903.50
管理费用	18,265,265.30	21,879,698.84
研发费用	5,707,228.63	8,990,001.34
财务费用	14,754,254.72	33,183,506.73
其中：利息费用	14,723,405.93	33,642,365.84
利息收入	69,798.77	1,659,111.22
加：其他收益	876,542.95	1,980,382.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,523,245.61	-582,905.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		372,094.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	34,518,960.33	-6,448,488.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-202,539.52	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		120,750.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,228,530.96	-78,096,164.58
加：营业外收入	20,030.01	0.03
减：营业外支出	4,174.26	147,285.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,212,675.21	-78,243,449.97
减：所得税费用	5,191,460.61	-1,346,396.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,404,135.82	-76,897,053.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,404,135.82	-76,897,053.94
（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	654,252.33	
（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	654,252.33	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-26,749,883.49	-76,897,053.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	246,000,448.72	246,867,617.52
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,697,091.89	4,804,979.97
收到其他与经营活动有关的现金	42,304,075.97	242,415,268.69
经营活动现金流入小计	305,001,616.58	494,087,866.18
购买商品、接受劳务支付的现金	147,771,536.98	223,822,354.55
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,177,417.48	94,435,446.41
支付的各项税费	8,993,655.09	15,036,472.55
支付其他与经营活动有关的现金	43,029,108.81	131,032,581.22
经营活动现金流出小计	249,971,718.36	464,326,854.73
经营活动产生的现金流量净额	55,029,898.22	29,761,011.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,595,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	120,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流入小计	120,200,000.00	106,595,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,376,432.40	40,162,397.95
投资支付的现金		13,170,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		624,000.00
投资活动现金流出小计	18,376,432.40	53,956,397.95
投资活动产生的现金流量净额	101,823,567.60	52,638,942.05
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	38,000,000.00	344,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	251.01	9,312,713.13
筹资活动现金流入小计	38,000,251.01	353,312,713.13
偿还债务支付的现金	254,886,680.42	362,122,673.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,601,727.46	47,006,084.32
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		5,783,451.71
筹资活动现金流出小计	276,488,407.88	414,912,209.75
筹资活动产生的现金流量净额	-238,488,156.87	-61,599,496.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,593,943.24	-193,791.99
五、现金及现金等价物净增加额	-80,040,747.81	20,606,664.89
加：期初现金及现金等价物余额	142,225,129.93	118,790,204.07
六、期末现金及现金等价物余额	62,184,382.12	139,396,868.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	145,203,759.80	153,938,945.61
收到的税费返还	326,004.73	67,611.67
收到其他与经营活动有关的现金	37,100,066.51	228,053,496.05
经营活动现金流入小计	182,629,831.04	382,060,053.33
购买商品、接受劳务支付的现金	92,168,843.83	102,084,964.05
支付给职工以及为职工支付的现金	7,879,323.64	20,325,932.46
支付的各项税费	2,033,037.45	6,089,734.67
支付其他与经营活动有关的现金	99,648,364.13	223,839,945.88
经营活动现金流出小计	201,729,569.05	352,340,577.06
经营活动产生的现金流量净额	-19,099,738.01	29,719,476.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,595,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	120,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00
投资活动现金流入小计	120,200,000.00	106,595,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,335,586.90	25,765,210.61
投资支付的现金		7,500,000.00
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		624,000.00
投资活动现金流出小计	18,335,586.90	33,889,210.61
投资活动产生的现金流量净额	101,864,413.10	72,706,129.39
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		195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	251.01	
筹资活动现金流入小计	251.01	195,000,000.00
偿还债务支付的现金	148,086,680.42	216,585,630.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,939,594.05	24,687,507.30
支付其他与筹资活动有关的现金		5,223,451.71
筹资活动现金流出小计	159,026,274.47	246,496,589.01
筹资活动产生的现金流量净额	-159,026,023.46	-51,496,589.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	579,413.22	
五、现金及现金等价物净增加额	-75,681,935.15	50,929,016.65
加：期初现金及现金等价物余额	81,152,214.55	16,991,874.36
六、期末现金及现金等价物余额	5,470,279.40	67,920,891.01

## 7、合并所有者权益变动表

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他			小计
优先		永续	其												

		股	债	他					准					
一、上年年末余额	770,161,228.00	000	000	000	974,232,021.71	23,811,240.00	2,719,183.88	000	42,723,544.56	000	-731,641,961.60	1,034,382,776.55	2,732,663.77	1,037,115,440.32
加：会计政策变更												0.00		0.00
前期差错更正												0.00		0.00
同一控制下企业合并												0.00		0.00
其他												0.00		0.00
二、本年期初余额	770,161,228.00	000	000	000	974,232,021.71	23,811,240.00	2,719,183.88	000	42,723,544.56	000	-731,641,961.60	1,034,382,776.55	2,732,663.77	1,037,115,440.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	000	000	000	0.00	0.00	429,096.93	000	0.00	000	-17,166,687.17	16,737,590.24	1,659,188.93	18,396,779.17
（一）综合收益总额							429,096.93				-17,166,687.17	16,737,590.24	1,659,188.93	18,396,779.17
（二）所有者投入和减少资本	0.00	000	000	000	0.00	0.00	0.00	000	0.00	000	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00
2. 其他权益工												0.00		0.00

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0 · 0 0	0 · 0 0	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0 · 0 0	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0 · 0 0	0 · 0 0	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0 · 0 0	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
2. 盈余公积转												0.00		0.00

增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0 · 0 0	0 · 0 0	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0 · 0 0	0.00	0 · 0 0	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00		0.00
2. 本期使用												0.00		0.00
(六) 其他												0.00		0.00
四、本期期末余额	770,161,228.00	0 · 0 0	0 · 0 0	0 · 0 0	974,232,021.71	23,811,240.00	3,148,280.81	0 · 0 0	42,723,544.56	0 · 0 0	- 748,808,648.77	1,017,645,186.31	1,073,474.84	1,018,718,661.15

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润		其他			
	优	永	其													

		先股	续债	他				储备		风险准备				
一、上年年末余额	778,205,228.00				857,647,549.44	54,315,120.00	2,492,099.92		42,723,544.56		31,191,131.12	1,657,944,433.04	9,148,658.48	1,667,093,091.52
加：会计政策变更												0.00		0.00
前期差错更正											-161,596,324.87	-161,596,324.87		-161,596,324.87
同一控制下企业合并												0.00		0.00
其他												0.00		0.00
二、本年期初余额	778,205,228.00	0.00	0.00	0.00	857,647,549.44	54,315,120.00	2,492,099.92	0.00	42,723,544.56	0.00	-130,405,193.75	1,496,348,108.17	9,148,658.48	1,505,496,766.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,494,000.00	0.00	0.00	0.00	-4,187,392.14	-5,707,080.00	141,295.16	0.00	0.00	0.00	-52,315,773.55	-52,148,790.53	-207,588.77	-52,356,379.30
（一）综合收益总额							141,295.16				-52,315,773.55	-52,174,478.39	-207,588.77	-52,382,067.16
（二）所有者投入和减少资本	-1,494,000.00	0.00	0.00	0.00	-4,187,392.14	-5,707,080.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,687.86	0.00	25,687.86
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00



4. 其他	- 1,494,000.00				- 4,187,392.14	- 5,707,080.00						25,687.86		25,687.86
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											0.00	0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
(五) 专项储	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备								0		0				
								0		0				
1. 本期提取													0.00	0.00
2. 本期使用													0.00	0.00
(六) 其他													0.00	0.00
四、本期末余额	776,711,228.00	0.00	0.00	0.00	853,460,157.30	48,608,040.00	2,633,395.08	0	42,723,544.56	0	-182,720,967.30	1,444,199,317.64	8,941,069.71	1,453,140,387.35

上年金额

单位：元

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年末余额	770,161,228.00	0.00	0.00	0.00	972,813,539.00	23,811,240.00	-74,839.11	0.00	42,723,544.56	-653,069,082.93		1,108,743,149.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	770,161,228.00	0.00	0.00	0.00	972,813,539.00	23,811,240.00	-74,839.11	0.00	42,723,544.56	-653,069,082.93		1,108,743,149.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	654,252.33	0.00	0.00	27,404,135.82		26,749,883.49
（一）综合收益总额							654,252.33			27,404,135.82		26,749,883.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	770,161,228.00	0.00	0.00	0.00	972,813,539.00	23,811,240.00	579,413.22	0.00	42,723,544.56	-680,473,218.75		1,081,993,266.03	

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年年末余额	778,205,228.00				1,004,617,205.67	54,315,120.00			42,723,544.56	-94,356,695.76		1,676,874,162.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	778,205,228.00	0.00	0.00	0.00	1,004,617,205.67	54,315,120.00	0.00	0.00	42,723,544.56	-94,356,695.76		1,676,874,162.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,494,000.00	0.00	0.00	0.00	-4,213,080.00	-5,707,080.00	0.00	0.00	0.00	71,959,286.20		-71,959,286.20
（一）综合收益总额										71,959,286.20		71,959,286.20
（二）所有者投入和减少资本	-1,494,000.00	0.00	0.00	0.00	4,213,080.00	5,707,080.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
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	-1,494,000.00				4,213,080.00	5,707,080.00						
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	776,711,228.00	0.00	0.00	0.00	1,000,404,125.67	48,608,040.00	0.00	0.00	42,723,544.56	-166,315,981.96		1,604,914,876.27

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

深圳市赛为智能股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“赛为智能”）前身为深圳市赛为实业有限公司。根据公司 2008 年 7 月 5 日董事会决议和 2008 年 7 月 20 日《深圳市赛为智能股份有限公司发起人协议》，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 6,000.00 万元。公司注册地：深圳市龙岗区南湾街道下李朗社区联李东路 8 号赛为大楼 A101 至 15 楼。法定代表人：周勇。公司现有注册资本为人民币 770,161,228.00 元，总股本为 770,161,228.00 股，每股面值人民币 1 元。其中：有限售条件的流通股份 A 股 101,827,089.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 668,334,139.00 股。公司股票 2010 年 1 月 20 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。

本公司属计算机应用服务行业中智能化细分行业。

#### (二) 公司历史沿革

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1460号文核准，本公司于2010年1月12日公开发行2,000万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，其中网下配售400万股，网上定价发行1,600万股，发行价格为22.00元/股。2010年1月20日经深圳证券交易所审核同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，经此发行后，本公司注册资本变更为人民币8,000.00万元。

2010年4月8日本公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《2009年度利润分配方案》的预案，并经2010年5月18日本公司2009年度股东大会审议通过，以2010年1月首次公开发行2,000万股后的股份总数8,000万股为基数，以未分配利润每10股送2股，共计1,600万股；以资本公积转增股本，每10股转增0.5股，共计转增股份400万股；按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共分配现金股利800.00万元。权益分派方案已于2010年5月28日全部实施完毕。转增实施后，本公司总股本变更为10,000.00万元。

2013年1月23日本公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于2012年度利润分配预案的议案》，并经2013年2月28日本公司2012年度股东大会决议审议通过，以本公司总股本10,000.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，共计转增股份12,000.00万股，转增后本公司总股本变更为22,000.00万元。

2013年6月3日本公司第二届董事会第十九次会议审议通过《限制性股票激励计划（修订案）及摘要》，并经本公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过。2013年11月1日本公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司本次激励对象人数为46人，激励计划授予激励对象的权益总数为486.00万股，预留限制性股票为52.00万股，最终本公司向胡祝银、范开勇等46位激励对象定向发行限制性股票共计486.00万股，由激励对象以4.14元/股的价格认购，增资后本公司总股本变更为22,486.00万元。

2014年4月28日第二届董事会第三十次会议，审议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票共计1,458,000股，本次注销后股本变更为人民币22,340.20万股，此次股本的变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字（2014）000261号验资报告验证。

2014年6月30日本公司第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，2014年7月24日本公司第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于调整预留限制性股票授予价格的议案》，公司向吴悦、童庆、秦向方3名激励对象授予限制性股票52.00万股，由激励对象以人民币6.41元/股的价格认购，本次认购后公司总股本变更为人民币22,392.20万元，此次股本的变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字（2014）000312号验资报告验证。

2014年10月23日本公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司限制性股票激励计划激励对象胡祝银、李行毅2人由于个人原因已离职，根据公司《限制性股票激励计划》（修订案）的相关规定，以上2人已不符合激励条件，公司应将其已获授但尚未解锁的限制性股票共计26.60万股进行回购注销。回购价格为4.12元/股，本次回购注销完成后总股本变更为人民币22,365.60万，此次股本的变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字（2014）000538号验资报告验证。

2015年7月13日公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司限制性股票激励计划激励对象顾文锦由于个人原因离职，根据公司《限制性股票激励计划》（修订案）的相关规定，已不符合激励条件，公司应将其已获授但尚未解锁的限制性股票共计3.5万股进行回购注销。回购价格为4.10元/股，本次回购注销完成后总股本变更为人民币22,362.10万元。

2015年12月4日公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整预留部分限制性股票回购价格的议案》及《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意按照

《激励计划》的相关规定及公司 2014 年权益分派方案将预留部分限制性股票价格由 6.41 元/股调整为 6.39 元/股，同时，公司限制性股票激励计划激励对象董发兴，在 2014 考核年度内个人工作绩效考核结果为 D 级，以及预留部分限制性股票激励对象秦向方由于个人原因离职，根据公司《限制性股票激励计划》（修订案）的相关规定，已不符合激励条件，公司应将董发兴已获授但尚未解锁的限制性股票 3.5 万股及秦向方已获授但尚未解锁的限制性股票 5.0 万股进行回购注销。回购价格分别为 4.10 元/股、6.39 元/股，本次回购注销于 2016 年 3 月 21 日完成，公司总股本变更为 22,353.60 万元。

2016 年 3 月 27 日公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《2015 年度利润分配方案》的预案，并经 2016 年 4 月 20 日公司 2015 年度股东大会审议通过，以股份总数 22,353.60 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增股份 11,176.80 万股；按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共分配现金股利 670.608 万元。权益分派方案已于 2016 年 4 月 29 日全部实施完毕。转增实施后，公司总股本变更为 33,530.40 万元。

2016 年 5 月 16 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解限的限制性股票的议案》。公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象周庆华先生、余成义先生由于个人原因已离职，根据公司《限制性股票激励计划》（修订案）的相关规定，已不符合激励条件，董事会同意将周庆华先生已获授但尚未解限的限制性股票 131,250 股及余成义先生已获授但尚未解限的限制性股票 52,500 股进行回购注销，本次回购注销于 2016 年 7 月 27 日完成，公司总股本变更为 33,512.025 万元。

2016 年 10 月 18 日公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市赛为智能股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》。2016 年 11 月 4 日公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整第二期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》。本次限制性股票激励计划实际授予激励对象 138 人，授予价格 7.27 元/股，实际授予的股票数量 690.68 万股，本次变更后股本变为人民币 34,202.705 万元，此次股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2016）310930 号验资报告验证。

2016 年 11 月 4 日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解限的限制性股票的议案》。公司限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象董发兴先生由于在 2015 考核年度内个人工作绩效考核结果为 D 级，根据公司《限制性股票激励计划》（修订案）的相关规定，已不符合激励条件，公司应将董发兴先生已获授但尚未解限的限制性股票 52,500 股进行回购注销，回购价格为 2.71 元/股。本次回购注销于 2017 年 3 月 20 日完成，公司总股本变更为人民币 34,197.455 万元。

2017 年 4 月 28 日，中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赛为智能股份有限公司向新余北岸技术服务中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]578 号）核准公司以发行股份及支付现金方式合计 108,500.00 万元购买北京开心人信息技术有限公司（以下简称开心人信息）100%股权。截止 2017 年 6 月 1 日，公司向开心人信息原股东周斌、新余北岸技术服务中心（有限合伙）、程炳皓、共青城嘉乐投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城嘉志投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市福鹏宏祥贰号股权投资管理中心（有限合伙）合计发行 58,422,661.00 股。本次发行后，公司的股本变更为人民币 40,039.7211 万元。此次股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2017）第 ZI10611 号验资报告验证。

2017 年 8 月 16 日公司第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第二期限限制性股票的议案》。公司第二期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象杨军、童庆等 19 名激励对象由于个人原因离职，根据公司《第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，已不符合激励条件，公司应将杨军、童庆等 19 名激励对象已获授但尚未解限的第二期限限制性股票合计 690,400 股进行回购注销，回购价格为 7.24 元/股。本次回购注销于 2017 年 10 月 30 日完成，公司总股本变更为人民币 39,970.6811 万元。

2017 年 12 月 11 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赛为智能股份有限公司向新余北岸技术服务中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]578 号）文件，公司向中意资产管理有限责任公司、泰达宏利基金管理有限公司合计非公开发行 31,136,950 股募集相关配套资金。本次发行后，公司的股本变更为人民币 43,084.3761 万元。此次股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2017）第 ZI10797 号验资报告验证。

公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予第二期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》和第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于核查获授第二期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票激励对象名单的议案》，确定 2017 年 9 月 13 日为授予日，授予 46 名激励对象 170 万股第二期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有 1 名激励对象因个人原因放弃认购其对应的预留部分限制性股票 3 万股，因此，公司本次预留部分限制性股票激励计划实际授予对象为 45 人，实际授予的股票数量为 167 万股，占授予前公司总股本的 0.39%。本次授予于 2017 年 12 月 27 日完成，公司的总股本变更为人民币 43,251.3761 万元。此次股本的变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2017）第 ZI10800 号验资报告验证。

2018 年 3 月 19 日公司第四届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于 2017 年度利润分配预案的议案》的预案，并经 2018 年 4 月 20 日公司 2017 年度股东大会审议通过，以公司最新总股本 43,251.3761 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.50 元（含税），同时进行资本公积转增股本，以股份总数 43,251.3761 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股。权益分派方案已于 2018 年 5 月 10 日全部实施完毕。转增实施后，公司总股本变更为 77,852.4769 万元。

2017 年 12 月 19 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第二期限限制性股票的议案》。公司第二期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象陈洪斌、王伟等 6 人由于个人原因离职，根据公司《第二期限限制性股票激励计划》的相关规定，已不符合激励条件，公司应将陈洪斌、王伟等 6 人已获授但尚未解限的第二期限限制性股票合计 205,800 股进行回购注销。2018 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整第二期限限制性股票回购价格及回购数量的议案》，因公司于 2018 年 5 月 10 日实施完成了 2017 年度权益分派方案，公司对第二期限限制性股票的回购价格及回购数量进行调整，调整后第二期限限制性股票的回购价格为 3.99 元/股，6 名激励对象已获授但尚未解限的第二期限限制性股票回购数量为 370,440 股。本次回购股份注销已于 2018 年 10 月 30 日完成，公司总股本变更为 77,815.4329 万元。

2018 年 6 月 8 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第二期限限制性股票的议案》，同意将已离职，不符合激励条件的 11 名激励对象已获授但尚未解限的第二期限限制性股票合计数量为 439,866 股进行回购注销，回购价格为 3.99 元/股。本次回购股份注销已于 2018 年 12 月 4 日完成，公司总股本变更为 77,771.4463 万元。

2019 年 1 月 10 日，公司第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第二期限限制性股票的议案》，并经 2019 年 2 月 28 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意将已离职，不符合激励条件的 6 名激励对象已获授但尚未解限的首次授予限制性股票 84,420 股及预留部分限制性股票 126,000 股合计数量为 210,420 股进行回购注销，首次授予限制性股票回购价格为 3.99 元/股，预留部分限制性股票回购价格为 5.89 元/股。本次回购注销事项已于 2019 年 6 月 4 日完成，公司总股本变更为 77,750.4043 万元。

2019 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第二期限限制性股票的议案》，并经 2019 年 5 月 14 日召开的 2018 年度股东大会审议通过。公司将回购注销首次授予限制性股票第三个解锁期全部已获授但尚未解限的限制性股票 3,524,535 股及预留部分限制性股票第二个解锁期全部已授予但尚未解限的限制性股票 1,440,000 股，共计 4,964,535 股。本次回购注销完成后，公司股份总数将由 77,750.4043 万元变更为 77,253.9508 万元。



2019年9月11日，公司发布《关于第三期限限制性股票首次授予登记完成的公告》，在本次激励计划首次授予的过程中，在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有7名激励对象因资金问题，放弃认购其对应的部分限制性股票合计数量为86万股，1名激励对象因资金问题，放弃认购其对应的全部限制性股票1万股，1名激励对象因个人原因离职，放弃认购其对应的全部限制性股票15万股，因此，公司本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票实际授予对象为127人，实际授予的限制性股票数量为2,055万股。增资后本公司总股本变更为79,308.9508万元。

2020年4月30日，公司第四届董事会第四十五次会议和第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于北京开心人信息技术有限公司未完成业绩承诺对应补偿方案的议案》。由于北京开心人信息技术有限公司未完成业绩承诺，根据公司与周斌和新余北岸签署的《盈利预测补偿协议》，开心人信息未完成2016年度、2017年度、2018年度和2019年度的四年累计业绩承诺，周斌和新余北岸需承担业绩补偿责任和减值补偿责任；根据《盈利补偿协议》进行计算，北京开心人原股东周斌和新余北岸应当分别向公司补偿104,590股和8,565,690股。公司以1元的总价回购注销补偿义务人应补偿的股份。本次回购股份并注销完成后，公司总股本从79,308.9508万元变更为78,441.9228万元。

2020年4月24日，公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限限制性股票的议案》，公司回购注销首次授予限制性股票第一个解锁期已获授但尚未解限的限制性股票798.4万股，因激励对象离职，回购注销公司第三期限限制性股票激励计划首次授予但尚未解限59万股。本次回购注销完成后，公司总股本由78,441.9228万元变更为77,584.5228万元。

2020年6月9日，公司第四届董事会第四十七次会议审议通过了《关于确认第三期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及数量的议案》及《关于向激励对象授予第三期限限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，确定2020年6月9日为授予日，向25名激励对象授予预留限制性股票254万股。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有2名激励对象因资金问题放弃认购其对应的预留部分限制性股票合计数量为18万股，因此，公司本次预留部分限制性股票激励计划实际授予对象为23人，实际授予的限制性股票数量为236万股，本次授予完成后，公司总股本由77,584.5228万元变更为77,820.5228万元。

2020年9月18日，公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限限制性股票的议案》，因激励对象离职，回购注销公司第三期限限制性股票激励计划首次授予但尚未解限65.4万股。本次回购注销完成后，公司总股本由77,820.5228万元变更为77,755.1228万元。

2021年1月11日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限限制性股票的议案》，并经2021年1月27日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。因激励对象离职，回购注销公司第三期限限制性股票激励计划首次授予但尚未解限84万股。本次回购注销完成后，公司总股本由77,755.1228万元变更为77,671.1228万元。

2021年4月27日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限限制性股票的议案》。根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定，公司2020年公司实现的净利润的数据，扣除在本计划有效期内实施的所有股权激励计划或员工持股计划在对应业绩考核期摊销的股份支付成本的影响，无法达到第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期的解锁条件及预留部分限制性股票第一个解锁期的解锁条件。因此，公司回购注销首次授予限制性股票第二个解锁期全部已获授但尚未解限的限制性股票511.2万股及预留部分限制性股票第一个解锁期全部已授予但尚未解限的限制性股票118万股。公司第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象王立河、孙思远、汤海燕等3名激励对象由于个人原因离职，根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定，已不符合激励条件，因此，公司回购上述人员已获授但尚未解限的首次授予限制性股票合计数量为258,000股。本次回购注销第三期限限制股票合计数量为655万股，回购注销完成后，公司股份总数将由776,711,228股变更为770,161,228股。

截止 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 770,161,228.00 元。

### （三）公司经营范围

经营范围为：人工智能系统、无人机（法律、法律规定须主管部门批准的凭批准文件经营）、康复机器人、介护机器人研发、销售、技术服务；计算机软件产品开发、销售、技术服务；计算机系统集成服务；工业及智能化设计及工程总承包服务；机电设备安装工程专业承包；装修、消防、暖通工程专业承包；电子工程专业承包；智慧交通含轨道交通通信产品及其配件的开发、安装、调试、销售；自动售检票系统、乘客信息显示系统、综合安防系统、门禁系统、综合监控系统设备、设备与环境控制系统、软件的设计、销售及安装；轨道交通计算机集成系统开发；信息咨询；照明设计；城市及道路照明工程专业承包；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务；房屋租赁。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目），许可经营项目是：互联网技术服务、云平台技术服务（不含限制项目）；智慧城市项目投资、建设、运营服务（不含房地产开发经营并具体项目另行申报）；人工智能系统、无人机（法律、法律规定须主管部门批准的凭批准文件经营）、康复机器人、介护机器人生产；大数据存储、分析、处理和应用服务；教育培训；网络游戏开发运营业务；增值电信业务；互联网数据中心业务；承包境外通信信息网络建设工程和境内国际招标工程（凭相关主管部门颁发的资质证书经营）。

### （四）财务报表的批准

本财务报表业经本公司全体董事于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

### （五）本期合并报表范围及变化情况

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 24 家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围减少 2 家，其中注销 2 家，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款减值、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五、10 及附注五、36 等相关说明。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司香港辉骏国际贸易有限公司确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司境外吉国分公司确定索姆为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司境外子公司中新赛为私人有限公司确定新币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司境外孙公司开心网有限公司确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 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。在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。

### 1.金融工具的分类

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。

### 2.金融资产的确认和计量

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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### (1)以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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。

#### (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 3.金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

被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，该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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司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。

### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 5.金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### 6.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 7.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 8.权益工具



权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 9.金融工具的减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。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。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。除了单项评估信用风险的金融资产外，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。

##### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

##### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

###### 1) 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，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业

###### 2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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账款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内关联公司款项

### 3) 应收款项融资

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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账款
合并范围内关联方组合	应收本公司合并范围内关联公司款项

### 4) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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其他应收款
低信用风险组合	员工备用金
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

### 5) 合同资产

本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
已完工未结算工程	本组合为业主尚未结算的建造工程款项

## 11、应收票据

参见附注五、10.金融工具。

## 12、应收账款

参见附注五、10.金融工具。

## 13、应收款项融资

参见附注五、10.金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注五、10.金融工具。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按用先进先出法及个别计价法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A. 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

B. 包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注五、10. 金融工具。

## 17、合同成本

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3.不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4.其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 19、债权投资

参见附注五、10.金融工具。

## 20、其他债权投资

参见附注五、10.金融工具。

## 21、长期应收款

参见附注五、10.金融工具。

## 22、长期股权投资

### 1.长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司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。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

## 2.长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资

的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3. 长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，

作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 23、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.投资性房地产的初始计量

本公司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。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### 2.投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%



机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
专用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

#### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### 3.借款费用暂停资本化期间

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

#### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、39。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2.无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下

- (1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；
- (2) 其他无形资产按预计使用年限摊销，其中办公软件、专有技术各 5 年。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产、使用寿命确定的无形资产、商誉等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 30、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 32、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业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

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述（2）处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 33、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、39。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

#### 1. 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

### （2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### 4. 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、收入

### 1. 收入确认的一般原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 销售商品 公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

(2) 技术开发、服务合同 满足公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益、公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项的，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按履约进度或在服务提供期间平均分摊确认。否则在履约结束时确认收入。

(3) 建造合同 公司与客户之间的建造合同通常包含的履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (4) 游戏业务收入

### ① 自主运营

自主运营模式下，公司通过自研游戏或代理游戏（包括独家代理）等形式获得游戏产品经营权后，利用自有的游戏平台发布并运营游戏产品。公司负责游戏的运营、推广和维护，提供平台游戏上线的广告投放、在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在游戏中注册进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟货币后，使用虚拟货币进行游戏道具的购买。其中，对于公司自研的游戏，在游戏玩家使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。对于公司代理的游戏，在相关虚拟货币消费、游戏道具购买等玩家行为有后台记录并能够完整获取的情况下，在游戏玩家使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入；如无法获取完整记录，则按照自有平台充值流水扣除相关渠道费税费后确认营业收入。

### ② 非自主运营

非自主运营模式包括联合运营、代理运营、授权运营及其他合作模式。

联合运营和代理运营模式下，公司通过自研或者代理（包括独家代理）的方式获得一款游戏产品的经营权后，除在自有平台发布并运营外，或还与第三方游戏运营商进行合作，联合运营该款游戏。

授权运营模式下，公司将自研的游戏产品交由第三方发行运营商发行运营，游戏发行运营商以支付授权金或预付分成款的方式获得相关游戏在特定区域的独家代理权。



A.对公司自主研发的游戏，根据与第三方运营方合作协议所计算的分成金额，在游戏玩家使用虚拟货币购买虚拟道具时确认营业收入。

B.对公司代理的游戏，按照运营协议约定的比例分成金额确认营业收入。

C.对公司收取的授权金，在被授权方正式商业运营该游戏后，按照双方约定的授权期间分期摊销确认营业收入。

#### (5) 广告业务收入

已按合同约定提供服务，服务收入金额已确定，预计可以收回货款或收讫货款；服务的成本能够可靠计量。

### 37、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### 3.政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

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

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

### 39、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁

本公司采用直线法或其他系统合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
  - （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
  - （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。
- 符合持有待售的资产的会计处理见本附注五、18。

### 2. 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 3. 重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### （1）所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

#### （2）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （4）固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

### （5）非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

### （6）坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

### （7）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （8）商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

### （9）建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五、10“公允价值的披露”。

#### 41、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	1%、3.5%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、12.5%、15%、16.5%、17%、20%、25%、免税
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.20%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%

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
赛为智能、合肥赛为、湖南赛吉、开心人信息	15.00%
香港辉骏、香港开心网	8.25%
中新赛为	17.00%
贵州赛云、北京华翼星空、河北华翼星空、上海江花边月、上海缘娱、北京奥游互动	20.00%
开腾上海、开心网网络、安徽开腾、上海维骐	12.50%
其他子公司	25.00%

### 2、税收优惠

2022年3月，赛为智能收到了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号GR202144200782，发证时间2021年12月23日，有效期三年，2021年-2023年赛为智能按15%的税率缴纳企业所得税。

2020 年 8 月，合肥赛为收到了由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202034001782，发证时间 2020 年 8 月 17 日，有效期三年，2020 年-2022 年合肥赛为按 15%的税率缴纳企业所得税。

2022 年 5 月，湖南赛吉收到了由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR202143004469，发证时间 2021 年 12 月 15 日，有效期三年，2021 年-2023 年湖南赛吉按 15%的税率缴纳企业所得税。

开心人信息于 2019 年 12 月收到了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201911003976,发证时间为 2019 年 12 月 2 日，有效期三年，2019-2021 年开心人信息按 15%的税率缴纳企业所得税。目前证书已到期，开心人信息正在申请新的证书中，2022 年半年度暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

香港辉骏、香港开心网执行香港地区的利得税，利润在 200 万港币以内，税率为 8.25%；利润超过 200 万港币部分，税率为 16.5%。

中新赛为执行新加坡地区的企业所得税，税率为 17%。

贵州赛云、北京华翼星空、河北华翼星空、上海江花边月、上海缘娱、北京奥游互动，根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（国家税务总局 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

开腾上海根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》文，2018 年至 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年企业所得税减按 12.5%计征。

开心网网络根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》文，2019 年至 2020 年免征所得税，2021 年至 2023 年所得税减按 12.5%计征。

安徽开腾根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》文，2020 年至 2021 年免征所得税，2022 年至 2024 年所得税减按 12.5%计征。

上海维骐根据《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》文，2020 年至 2021 年免征所得税，2022 年至 2024 年所得税减按 12.5%计征。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》第一项第一条“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（现已降为 13%）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。”的规定，赛为智能享受软件增值税退税即征即退政策。公司 2022 年半年度累计收到软件退税 346,818.07 元，影响当期净利润 294,795.36 元。

## 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	97,912.09	29,886.04
银行存款	64,334,195.76	145,916,207.70
其他货币资金	1,914,504.22	14,628,121.74
合计	66,346,612.07	160,574,215.48
其中：存放在境外的款项总额	9,123,037.86	5,668,303.28
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,162,229.95	18,349,085.55

其他说明

本期无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	1,281,370.00	0.00
商业承兑票据	104,368,791.93	883,321,465.47
合计	105,650,161.93	883,321,465.47

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票据	208,737,583.86	99.37%	104,368,791.93	50.00%	104,368,791.93	208,897,198.08	20.65%	104,448,599.04	50.00%	104,448,599.04
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,321,000.00	0.63%	39,630.00	3.00%	1,281,370.00	802,961,717.97	79.35%	24,088,851.54	3.00%	778,872,866.43
其中：										
合计	210,058,583.86	100.00%	104,408,421.93	49.70%	105,650,161.93	1,011,858,916.05	100.00%	128,537,450.58	12.07%	883,321,465.47

按单项计提坏账准备：104,368,791.93

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

单位 1	104,864,097.77	52,432,048.88	50.00%	期后到期未偿还
单位 2	103,873,486.09	51,936,743.05	50.00%	期后到期未偿还
合计	208,737,583.86	104,368,791.93		

按组合计提坏账准备：39,630.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	1,321,000.00	39,630.00	3.00%
合计	1,321,000.00	39,630.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	其他	
银行承兑票据		39,630.00				39,630.00
商业承兑票据	128,537,450.58		24,168,658.65			104,368,791.93
合计	128,537,450.58	39,630.00	24,168,658.65			104,408,421.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 1	23,153,697.75	已背书并签订不追索权承诺
单位 2	929,153.79	已背书并签订不追索权承诺
合计	24,082,851.54	

## (3) 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	3,316,000.00	
商业承兑票据	2,313,287.00	
合计	5,629,287.00	



## 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	543,128,479.53	60.36%	542,426,206.48	99.87%	702,273.05	542,237,653.09	56.74%	541,535,380.04	99.87%	702,273.05
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	356,653,341.21	39.64%	111,529,836.31	31.27%	245,123,504.90	413,369,237.94	43.26%	117,209,937.28	28.35%	296,159,300.66
其中：										
合计	899,781,820.74	100.00%	653,956,042.79	72.68%	245,825,777.95	955,606,891.03	100.00%	658,745,317.32	68.93%	296,861,573.71

按单项计提坏账准备： 542,426,206.48

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
单位 1	315,677,728.52	315,677,728.52	100.00%	很可能无法收回
单位 2	208,384,113.60	208,384,113.60	100.00%	很可能无法收回
单位 3	16,475,627.06	16,475,627.06	100.00%	账龄较长，款项很可能无法收回
单位 4	1,404,546.11	702,273.06	50.00%	部分款项可能收回
单位 5	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	很可能无法收回
单位 6	186,464.24	186,464.24	100.00%	失信被执行人
合计	543,128,479.53	542,426,206.48		

按组合计提坏账准备： 111,529,836.31

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	169,435,776.98	5,083,073.30	3.00%
1 至 2 年	27,473,247.56	2,747,324.76	10.00%
2 至 3 年	39,067,048.55	7,813,409.71	20.00%
3 至 4 年	45,601,708.34	22,800,854.17	50.00%
4 至 5 年	9,951,927.06	7,961,541.65	80.00%
5 年以上	65,123,632.72	65,123,632.72	100.00%
合计	356,653,341.21	111,529,836.31	

确定该组合依据的说明：

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）	171,731,149.53
1 至 2 年	167,548,223.48
2 至 3 年	39,067,048.55
3 年以上	521,435,399.18
3 至 4 年	428,697,748.10
4 至 5 年	9,951,927.06
5 年以上	82,785,724.02
合计	899,781,820.74

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	541,535,380.04	890,826.44				542,426,206.48
按组合计提坏账准备	117,209,937.28		6,557,411.51		877,310.54	111,529,836.31
合计	658,745,317.32	890,826.44	6,557,411.51		877,310.54	653,956,042.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	315,677,728.52	35.08%	315,677,728.52
单位 2	208,384,113.60	23.16%	208,384,113.60
单位 3	56,745,928.87	6.31%	7,396,005.32
单位 4	28,801,442.97	3.20%	14,681,261.22
单位 5	19,820,964.02	2.20%	594,628.92
合计	629,430,177.98	69.95%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款-云信	0.00	2,918,840.00
银行承兑汇票	860,540.00	0.00
合计	860,540.00	2,918,840.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	0.00	860,540.00			860,540.00	
应收账款-云信	2,918,840.00	2,857,760.00	5,776,600.00		0.00	
合计	2,918,840.00	3,718,300.00	5,776,600.00		860,540.00	

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

适用 不适用

其他说明：

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止日确认金额
应收账款-云信	6,857,760.00	
合计	6,857,760.00	

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	43,323,182.70	82.24%	34,657,946.82	80.37%
1至2年	3,567,033.07	6.77%	2,140,950.49	4.97%
2至3年	539,083.20	1.02%	1,180,509.33	2.74%
3年以上	5,253,118.94	9.97%	5,141,661.67	11.92%

合计	52,682,417.91		43,121,068.31	
----	---------------	--	---------------	--

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：

## (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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
单位 1	非关联方	6,556,756.55	12.45%	预付货款
单位 2	非关联方	3,948,204.98	7.49%	预付货款
单位 3	非关联方	2,187,956.08	4.15%	预付货款
单位 4	非关联方	2,044,797.63	3.88%	预付货款
单位 5	非关联方	3,192,329.14	6.06%	预付货款
合计	/	17,930,044.38	34.03%	/

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	349,876,519.95	522,038,394.14
合计	349,876,519.95	522,038,394.14

### (1) 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	15,905,015.27	14,333,918.94
备用金	1,841,622.50	1,440,018.29
还款暂挂户质押款		56,523,220.47
其他单位往来	98,143,793.45	105,368,715.03
押金	1,729,621.08	1,882,777.21
应收投资款	351,413,180.20	471,413,180.20
其他	1,823,461.50	416,441.76
合计	470,856,694.00	651,378,271.90

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	49,298,824.53		80,041,053.23	129,339,877.76

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期转回	3,918,181.27		5,552,056.45	9,470,237.72
其他变动	1,110,534.01			1,110,534.01
2022 年 6 月 30 日余额	46,491,177.27		74,488,996.78	120,980,174.05

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）	225,154,652.24
1 至 2 年	20,465,692.07
2 至 3 年	145,052,028.00
3 年以上	80,184,321.69
3 至 4 年	30,178,295.39
4 至 5 年	26,019,790.01
5 年以上	23,986,236.29
合计	470,856,694.00

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	80,041,959.23		5,552,056.45			74,489,902.78
按组合计提坏账准备	49,297,918.53		3,918,181.27		1,110,534.01	46,490,271.27
合计	129,339,877.76		9,470,237.72		1,110,534.01	120,980,174.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收投资款	213,313,580.20	1 年以内	45.30%	6,399,407.41

单位 2	应收投资款	138,099,600.00	2-3 年	29.33%	27,619,920.00
单位 3	货款	15,447,943.55	3-4 年	3.28%	15,447,943.55
单位 4	合同取消转往来款	15,049,449.60	1-2 年	3.20%	1,504,944.96
单位 5	货款	12,133,384.70	3-4 年	2.58%	12,133,384.70
合计		394,043,958.05		83.69%	63,105,600.62

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	37,260,782.15	599,398.65	36,661,383.50	27,274,098.88	2,468,918.33	24,805,180.55
在产品	5,833,559.14		5,833,559.14	10,523,705.89		10,523,705.89
库存商品	11,360,248.91	4,040,275.85	7,319,973.06	10,531,724.62	2,695,821.60	7,835,903.02
周转材料	204,050.21		204,050.21	174,408.88		174,408.88
发出商品	12,029,815.36	560,077.71	11,469,737.65	9,622,899.58		9,622,899.58
合计	66,688,455.77	5,199,752.21	61,488,703.56	58,126,837.85	5,164,739.93	52,962,097.92

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

无游戏存货。

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	2,468,918.33			1,869,519.68		599,398.65
库存商品	2,695,821.60	1,344,454.25				4,040,275.85
发出商品	0.00	560,077.71				560,077.71
合计	5,164,739.93	1,904,531.96		1,869,519.68		5,199,752.21

## 8、合同资产

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
合同资产	225,907,197.39	5,889,086.60	220,018,110.79	214,091,951.10	5,651,152.50	208,440,798.60
合计	225,907,197.39	5,889,086.60	220,018,110.79	214,091,951.10	5,651,152.50	208,440,798.60

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

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）	
2022 年 1 月 1 日余额	5,651,152.50			5,651,152.50
2022 年 1 月 1 日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	237,934.10			237,934.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	5,889,086.60			5,889,086.60

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	237,934.10			
合计	237,934.10			——

其他说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税待抵扣额	23,427,986.44	38,957,396.55
预缴税费	305,059.82	718,606.73
其他	62,025.62	61,582.94
合计	23,795,071.88	39,737,586.22

其他说明：

## 10、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											
安徽海思达机器人有限公司	3,661,397.30									3,661,397.30	
小计	3,661,397.30									3,661,397.30	
合计	3,661,397.30									3,661,397.30	

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
四川国工航空科技有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	12,700,000.00	12,700,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司					战略性投资	
广州民营投资股份有限公司					战略性投资	
四川国工航空					战略性投资	



科技有限公司					
--------	--	--	--	--	--

其他说明：

## 12、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	138,019,876.38			138,019,876.38
2. 本期增加金额	23,765,075.04			23,765,075.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	23,765,075.04			23,765,075.04
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	161,784,951.42			161,784,951.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,230,264.71			10,230,264.71
2. 本期增加金额	5,296,799.56			5,296,799.56
(1) 计提或摊销	1,675,102.25			1,675,102.25
(2) 固定资产\在建工程转入	3,621,697.31			3,621,697.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,527,064.27			15,527,064.27
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	146,257,887.15			146,257,887.15
2. 期初账面价值	127,789,611.67			127,789,611.67

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	348,284,104.51	376,205,086.45
固定资产清理	0.00	0.00
合计	348,284,104.51	376,205,086.45

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	401,914,589.20	716,419.66	5,560,612.59	21,710,404.51	18,887,292.59	448,789,318.55
2. 本期增加金额				131,566.43		131,566.43
(1) 购置				128,766.98		128,766.98
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额				2,799.45		2,799.45
3. 本期减少金额	23,765,075.04		81,660.00	18,620.27		23,865,355.31
(1) 处置或报废			81,660.00	18,620.27		100,280.27
(2) 转入投资性房地产	23,765,075.04					23,765,075.04
4. 期末余额	378,149,514.16	716,419.66	5,478,952.59	21,823,350.67	18,887,292.59	425,055,529.67
二、累计折旧						
1. 期初余	41,940,678.48	319,006.82	4,365,826.73	14,619,588.23	11,339,131.84	72,584,232.10

额						
2. 本期增加金额	5,766,149.80	170,833.00	256,372.08	1,007,244.30	688,434.60	7,889,033.78
(1) 计提	5,766,149.80	170,833.00	256,372.08	1,004,698.42	688,434.60	7,886,487.90
(2) 外币报表折算差额				2,545.88		2,545.88
3. 本期减少金额	3,621,697.31		77,577.00	2,566.41		3,701,840.72
(1) 处置或报废			77,577.00	2,566.41		80,143.41
(2) 转入投资性房地产	3,621,697.31					3,621,697.31
4. 期末余额	44,085,130.97	489,839.82	4,544,621.81	15,624,266.12	12,027,566.44	76,771,425.16
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	334,064,383.19	226,579.84	934,330.78	6,199,084.55	6,859,726.15	348,284,104.51
2. 期初账面价值	359,973,910.72	397,412.84	1,194,785.86	7,090,816.28	7,548,160.75	376,205,086.45

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
购入工业厂房（地处：河北省涿州市开发区朝阳路北侧）	7,776,851.11	出让方未予以办理，合同约定自交付全部房款且正式入住后 720 个工作日内将办理产权登记

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	2,942,283.81	2,936,438.85
工程物资		0.00
合计	2,942,283.81	2,936,438.85

## (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
赛为大楼装修	2,367,257.75		2,367,257.75	2,363,673.68		2,363,673.68
其他工程	575,026.06		575,026.06	572,765.17		572,765.17
合计	2,942,283.81		2,942,283.81	2,936,438.85		2,936,438.85

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
赛为大楼装修	37,500,000.00	2,363,673.68	4,955.75		1,371.68	2,367,257.75	97.17%	97.17%				其他
合计	37,500,000.00	2,363,673.68	4,955.75		1,371.68	2,367,257.75						

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,036,689.97	7,036,689.97
2. 本期增加金额	5,445,972.52	5,445,972.52
3. 本期减少金额	409,017.64	409,017.64
4. 期末余额	12,073,644.85	12,073,644.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,375,256.18	5,375,256.18
2. 本期增加金额	1,637,670.69	1,637,670.69
(1) 计提	1,637,670.69	1,637,670.69
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	7,012,926.87	7,012,926.87
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	5,060,717.98	5,060,717.98
2. 期初账面价值	1,661,433.79	1,661,433.79

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	办公软件	商标域名使用费/特许权使用费	PPP 项目经营资产	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	17,386,876.44			113,062,156.44	19,724,040.75	51,377,039.25	395,330,729.73	596,880,842.61
2. 本期增加金额							199,831.48	199,831.48
(1) 购置							199,831.48	199,831.48
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额							2,652,795.24	2,652,795.24
(1) 处置							2,652,795.24	2,652,795.24
4. 期末余额	17,386,876.44			113,062,156.44	19,724,040.75	51,377,039.25	392,877,765.97	594,427,878.85

二、累计摊销								
1. 期初余额	1,445,503.18		62,273,861.96	18,692,951.01	48,742,505.27	31,197,377.69	162,352,199.11	
2. 本期增加金额	173,868.78		7,793,292.21	489,502.73	464,917.74	15,598,688.84	24,520,270.30	
1) 计提	173,868.78		7,793,292.21	489,502.73	464,917.74	15,598,688.84	24,520,270.30	
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额	1,619,371.96		70,067,154.17	19,182,453.74	49,207,423.01	46,796,066.53	186,872,469.41	
三、减值准备								
1. 期初余额						20,962,197.45	20,962,197.45	
2. 本期增加金额						199,831.48	199,831.48	
1) 计提						199,831.48	199,831.48	
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额						21,162,028.93	21,162,028.93	
四、账面价值								
1. 期末账面价值	15,767,504.48		42,995,002.27	541,587.01	2,169,616.24	324,919,670.51	386,393,380.51	
2. 期初账面价值	15,941,373.26		50,788,294.48	1,031,089.74	2,634,533.98	343,171,154.59	413,566,446.05	

单位：元

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 19.02%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“互联网游戏业务”的披露要求

前五名游戏情况

无

## 17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
赛为智能轨道交通智慧运维管理系统 V1.0	1,661,651.55	2,152,782.50						3,814,434.05
人脸识别 5.0	812,402.84	574,762.59						1,387,165.43
赛为智能鸟类检测系统	1,073,552.86	279,549.66						1,353,102.52
赛为智能智慧校园 V1.0	971,254.72	189,986.59						1,161,241.31
工业巡检机器人产品系列迭代研发项目	2,127,094.59	2,449,437.18						4,576,531.77
城市轨道交通列车紧急定位系统管理软件		1,132,075.44						1,132,075.44
城市轨道交通客流统计分析大数据系统管理软件		1,698,113.16						1,698,113.16
赛鹰-350 型转子发动机项目	1,175,511.41	3,500.53						1,179,011.94
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.1（QD06）	6,559,731.91	1,468.55						6,561,200.46
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.3（HFL1P3）	2,463,108.78	1,129,388.94						3,592,497.72

)								
轨道交通 车载乘客 信息系统 (三合 一) 产品 研发项目 V3.4 (HFL1ZG )	128,038.08	572.71						128,610.79
轨道交通 车载乘客 信息系统 (三合 一) 产品 研发项目 V3.5 (HFL2ZG )	163,960.22							163,960.22
大载荷混 合动力多 旋翼无人 机	476,245.40							476,245.40
大载荷混 合动力多 旋翼无人 机 2.0	129,363.03	820,725.21						950,088.24
小型共轴 双桨无人 机	271,483.93							271,483.93
新方案动 态地图项 目 (SW- LMDU-NPS V1.0)	30,000.00	109,252.83						139,252.83
轨道交通 车载乘客 信息系统 (三合 一) 产品 研发项目 V3.6 (QD04)		1,345,430.12						1,345,430.12
车载乘客 信息系统 三合一产 品研发项 目 QD01- V3.0		2,833.71						2,833.71
赛为轨道 交通能源 管理系统 1.0		261,802.31						261,802.31
赛为智能 轨道交通 综合监控 SCADA 系统		288,107.68						288,107.68



平台 V1.0							
飞行控制系统		675,501.20					675,501.20
共轴双旋翼无人机		729,192.93					729,192.93
无人机应急领域系统集成项目		141,413.68					141,413.68
智能健康监护系统		7,758.19					7,758.19
赛鹰-950型共轴无人直升机项目		1,057,678.08					1,057,678.08
合计	18,043,399.32	15,051,333.79					33,094,733.11

## 其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
赛为智能轨道交通智慧运维管理系统 V1.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
人脸识别 5.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
赛为智能鸟类检测系统	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
赛为智能智慧校园 V1.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
工业巡检机器人产品系列迭代研发项目	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
城市轨道交通列车紧急定位系统管理软件	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
城市轨道交通客流统计分析大数据系统管理软件	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
赛鹰-350型转子发动机项目	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.1（QD06）	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.3（HFL1P3）	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.4（HFL1ZG）	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.5（HFL2ZG）	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
大载荷混合动力多旋翼无人机	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
大载荷混合动力多旋翼无人机 2.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
小型共轴双桨无人机	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
新方案动态地图项目（SW-LMDU-NPS V1.0）	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
轨道交通车载乘客信息系统（三合一）产品研发项目 V3.6（QD04）	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段

车载乘客信息系统三合一产品研发项目 QD01-V3.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
赛为轨道交通能源管理系统 1.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
赛为智能轨道交通综合监控 SCADA 系统平台 V1.0	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
飞行控制系统	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
共轴双旋翼无人机	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
无人机应急领域系统集成项目	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
智能健康监护系统	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段
赛鹰-950 型共轴无人直升机项目	进入开发阶段	使用在技术上具有可行性	已进入开发阶段

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都中竞伟奇	2,981,226.54					2,981,226.54
香港辉骏	3,204,956.31					3,204,956.31
合肥比尔夫	8,415,156.87					8,415,156.87
北京华翼星空	17,120,973.11					17,120,973.11
开心人信息	977,179,610.03					977,179,610.03
合计	1,008,901,922.86					1,008,901,922.86

### (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		
成都中竞伟奇	2,981,226.54					2,981,226.54
香港辉骏	3,204,956.31					3,204,956.31
合肥比尔夫	8,415,156.87					8,415,156.87
北京华翼星空	17,120,973.11					17,120,973.11
开心人信息	962,028,852.49					962,028,852.49
合计	993,751,165.32					993,751,165.32

## 19、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
经营场所装修费	2,898,076.00	658,940.24	850,915.61		2,706,100.63
银行保理手续费	2,511,592.16		2,511,592.16		0.00
培训费用	1,401,958.96		557,699.58		844,259.38
其他	63,480.10	868,190.48	93,531.82		838,138.76
合计	6,875,107.22	1,527,130.72	4,013,739.17		4,388,498.77

其他说明

## 20、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	768,102,059.80	115,351,510.59	806,885,153.37	120,903,274.87
可抵扣亏损	37,107,196.74	5,727,978.59	37,543,982.92	5,837,175.14
政府补助	29,421,989.89	4,413,298.47	28,981,743.68	4,347,261.55
无形资产加速摊销	4,681,518.57	702,227.79	3,361,410.18	504,211.53
合计	839,312,765.00	126,195,015.44	876,772,290.15	131,591,923.09

## (2) 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
可抵扣亏损	42,405,772.74	51,112,244.55
政府补助	400,000.00	400,000.00
信用减值损失	72,979,407.02	83,586,339.66
合计	115,785,179.76	135,098,584.21

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		5,388,129.15	

2022	7,467,735.20	7,496,327.94	
2023	10,654,405.95	10,748,418.67	
2024	3,819,135.06	3,932,930.62	
2025	4,676,500.02	5,379,891.61	
2026	2,935,403.55	5,313,953.60	
2027	7,617,674.84	7,617,674.84	
2028	5,234,918.12	5,234,918.12	
合计	42,405,772.74	51,112,244.55	

其他说明

## 21、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		10,000,000.00
保证借款		204,000,000.00
保证和质押借款		25,000,000.00
保证和抵押借款	23,000,000.00	70,000,000.00
保证和抵押和质押借款	45,000,000.00	
承兑汇票贴现融资		14,903,667.00
应计利息	131,361.26	513,328.76
合计	68,131,361.26	324,416,995.76

短期借款分类的说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,285,123.50	4,000,000.00
银行承兑汇票	50,000.00	
合计	12,335,123.50	4,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	130,502,253.30	124,712,545.07
1-2 年	41,470,866.26	92,180,775.78
2-3 年	57,988,436.33	74,789,166.30
3 年以上	93,609,831.06	88,978,168.35
合计	323,571,386.95	380,660,655.50

## (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
单位 1	21,173,425.05	按项目进度付款
单位 2	20,641,742.29	按项目进度付款
单位 3	12,000,000.00	按项目进度付款
单位 4	11,612,154.31	按项目进度付款
单位 5	10,258,652.28	按项目进度付款
合计	75,685,973.93	

其他说明：

## 24、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	146,715.20	205,230.20
合计	146,715.20	205,230.20

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程及设备款	77,720,588.90	64,995,172.89
预收游戏款	986,224.21	1,052,203.03
其他	835,775.54	
合计	79,542,588.65	66,047,375.92

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收工程及设备款	12,725,416.01	本报告期收到轨道交通项目预付款增加所致
合计	12,725,416.01	——

## 26、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	14,732,462.74	57,357,901.26	52,232,804.32	19,857,559.68
二、离职后福利-设定提存计划	396,707.76	3,974,936.72	4,001,050.74	370,593.74
三、辞退福利	93,000.00		93,000.00	
合计	15,222,170.50	61,332,837.98	56,326,855.06	20,228,153.42

## (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	14,534,928.83	52,361,345.08	47,225,453.87	19,670,820.04
2、职工福利费	542.00	770,654.78	770,654.78	542.00
3、社会保险费	183,229.11	1,892,299.30	1,906,933.57	168,594.84
其中：医疗保险费	168,304.46	1,765,103.64	1,778,676.88	154,731.22
工伤保险费	4,553.29	47,284.04	47,509.42	4,327.91
生育保险费	10,371.36	79,911.62	80,747.27	9,535.71
4、住房公积金	3,510.00	2,331,202.10	2,327,362.10	7,350.00
5、工会经费和职工教育经费	10,252.80	2,400.00	2,400.00	10,252.80
合计	14,732,462.74	57,357,901.26	52,232,804.32	19,857,559.68

## (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	381,631.14	3,833,229.85	3,858,299.29	356,561.70
2、失业保险费	15,076.62	141,706.87	142,751.45	14,032.04
合计	396,707.76	3,974,936.72	4,001,050.74	370,593.74

其他说明

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	14,713,369.19	14,647,706.06
消费税	4,461.02	
企业所得税	41,368,174.33	43,656,032.98
个人所得税	445,295.86	1,520,029.88
城市维护建设税	53,285.23	64,634.87
教育费附加	29,210.20	29,426.18
地方教育费附加	10,831.11	19,617.45
土地使用税	66,749.83	66,749.83
房产税	212,043.25	291,575.98
印花税	6,130.42	10,251.84
其他	2,397.29	
合计	56,911,947.73	60,306,025.07

其他说明

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,350,000.00
其他应付款	63,756,844.87	51,012,153.62
合计	63,756,844.87	52,362,153.62

### (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		1,350,000.00
合计		1,350,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	23,811,240.00	23,811,240.00
往来款	29,666,990.19	15,926,034.86
押金及保证金	9,167,102.79	10,207,830.35
其他	1,111,511.89	1,067,048.41
合计	63,756,844.87	51,012,153.62

## 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
单位 1	5,991,780.55	保证金
单位 2	1,000,000.00	保证金
合计	6,991,780.55	

其他说明

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	124,667,000.00	49,667,000.00
一年内到期的长期应付款		814,475.86
一年内到期的租赁负债	114,576.11	1,191,171.57
合计	124,781,576.11	51,672,647.43

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票背书	0.00	802,761,717.97
合计		802,761,717.97

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										



其他说明：

### 31、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	279,579,500.00	279,579,500.00
保证和抵押借款	80,000,000.00	265,500,000.00
保证和抵押和质押借款	176,000,000.00	
应计利息	923,046.33	821,937.23
减：一年内到期长期借款（“－”号列示）	-124,667,000.00	-49,667,000.00
合计	411,835,546.33	496,234,437.23

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	5,308,395.77	1,407,177.55
减：未确认融资费用（“－”号列示）	-281,210.42	-47,995.79
减：一年内到期的租赁负债（“－”号列示）	-114,576.11	-1,191,171.57
合计	4,912,609.24	168,010.19

其他说明：

### 33、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	25,160,233.18	1,795,500.00	4,580,750.02	22,374,983.16	政府补助
游戏分成款摊销	3,824,548.24	176,431.51	575,785.16	3,425,194.59	游戏分成款摊销
合计	28,984,781.42	1,971,931.51	5,156,535.18	25,800,177.75	

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

赛为智能合肥基地项目资金款	2,396,999.84			35,250.02			2,361,749.82	与资产相关
合肥赛为智能有限公司轨道交通综合自动化监控及指挥调度系统产业化项目	5,247,000.00			874,500.00			4,372,500.00	与资产相关
赛为智能合肥基地一期建设项目（固投政策兑现）	680,000.00			10,000.00			670,000.00	与资产相关
八通一平政策兑现资金_赛为智能合肥基地一期建设项目	246,666.67			37,000.00			209,666.67	与资产相关
2019 年中国声谷建设若干政策奖补资金	3,305,000.00			3,305,000.00				与资产相关
2019 年合肥市智能语音先进制造业集群“借转补”项目资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
固定双通道无线电监测测向系统项目	400,000.00						400,000.00	与资产相关
重 20200130 超低照度下的人脸识别关键技术研发	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
普 20150049: 海量监控视频信息分析挖掘技术研发	766,666.67			200,000.00			566,666.67	与资产相关
智慧城市公共信息平台关键技术和产品研究	654,500.00			119,000.00			535,500.00	与资产相关
市级工程专项资金	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
安徽省科学技术厅皖财教（2021）818 号财政	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关

下达创新型省份重大专项资金								
合肥高新区声谷人工智能产业促进中心先进制造业集群实体项目专项补助资金	280,000.00						280,000.00	与资产相关
物联网与智慧城市关键技术及示范项目	627,400.00						627,400.00	与资产相关
基于人工智能的案件智能推理规则生成及智能研判方法研究	330,000.00	210,000.00					540,000.00	与资产相关
面向城市灾害管控的主动应急指挥关键技术与示范	676,000.00	235,500.00					911,500.00	与资产相关
省科技重大专项补助市级配套资金		1,350,000.00					1,350,000.00	与资产相关
合计	25,160,233.18	1,795,500.00		4,580,750.02			22,374,983.16	

其他说明：

### 34、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	770,161,228.00						770,161,228.00

其他说明：

### 35、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）	974,232,021.71			974,232,021.71
合计	974,232,021.71			974,232,021.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	23,811,240.00			23,811,240.00
合计	23,811,240.00			23,811,240.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 37、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,719,183.88	429,096.93				429,096.93	3,148,280.81
外币财务报表折算差额	2,719,183.88	429,096.93				429,096.93	3,148,280.81
其他综合收益合计	2,719,183.88	429,096.93				429,096.93	3,148,280.81

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：

## 38、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	42,723,544.56			42,723,544.56
合计	42,723,544.56			42,723,544.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 39、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	-731,641,961.60	-382,628,534.95

调整后期初未分配利润	-731,641,961.60	-382,628,534.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,166,687.17	-349,013,426.65
期末未分配利润	-748,808,648.77	-731,641,961.60

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。

#### 40、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,326,815.56	97,770,210.73	561,395,668.58	436,816,627.64
其他业务	2,874,334.96	1,817,224.70	9,877,666.32	3,634,118.24
合计	149,201,150.52	99,587,435.43	571,273,334.90	440,450,745.88

单位：元

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
人工智能	14,232,862.23			14,232,862.23
智慧城市	109,787,547.19			109,787,547.19
教育医疗	1,646,637.41			1,646,637.41
其他（贸易+其他）	23,534,103.69			23,534,103.69
按经营地区分类				
其中：				
华东	23,423,693.96			23,423,693.96
华北	48,437,570.56			48,437,570.56
华南	32,179,361.09			32,179,361.09
华中	27,391,223.67			27,391,223.67
西南	6,981,577.05			6,981,577.05
海外	10,787,724.19			10,787,724.19
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分				

类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	149,201,150.52			149,201,150.52

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 41、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	186,518.11	242,943.48
教育费附加	140,936.44	183,314.16
房产税	453,685.81	618,519.94
土地使用税	133,499.66	134,362.81
车船使用税	6,480.00	
印花税	31,866.80	117,690.11
其他	21,363.72	129,885.01
合计	974,350.54	1,426,715.51

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,621,541.50	7,692,999.48
业务招待费	790,496.87	1,428,110.80
差旅费	485,857.37	741,927.50
房租及物业、水电	377,264.07	309,711.23

办公费	87,828.29	101,298.17
汽车费	99,865.08	109,789.79
推广费	1,233,361.91	23,426,713.95
其他	3,121,415.23	3,698,533.73
材料费	3,343,428.69	
合计	18,161,059.01	37,509,084.65

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,349,907.47	19,242,030.25
折旧及摊销	7,608,352.55	45,888,789.07
中介费	6,850,109.99	9,333,140.20
办公费	1,466,218.23	1,465,419.73
培训费	121,374.04	101,793.15
差旅费	133,107.51	638,819.55
业务费	1,290,915.16	1,423,982.59
会务费	55,000.00	55,015.40
房租及装修费	4,258,134.99	5,980,749.31
其他	8,230,422.56	10,376,592.03
合计	42,363,542.50	94,506,331.28

其他说明

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,683,495.32	26,313,083.42
折旧及摊销	8,051,339.36	8,187,990.68
消耗的材料、燃料和动力费用，设备检测费	1,168,863.30	227,034.14
差旅费	47,234.19	66,239.17
设计开发费		1,061,596.80
其他	260,399.03	516,569.14
合计	25,211,331.20	36,372,513.35

其他说明

**45、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,129,857.61	36,231,640.68
减：利息收入	447,485.05	9,265,060.95
汇兑损益	-890,088.02	893,371.87
手续费	148,541.12	1,078,167.05
合计	22,940,825.66	28,938,118.65

其他说明

**46、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
与资产相关的政府补助递延收益摊销	4,580,750.02	4,943,500.00
与收益相关的政府补助	4,013,354.36	16,601,662.80
合计	8,594,104.38	21,545,162.80
(具体明细见附注七、59. 政府补助)		

**47、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		367,041.99
应收款项融资贴现	-78,766.65	
合计	-78,766.65	367,041.99

其他说明

**48、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	9,470,237.72	-7,461,505.25
长期应收款坏账损失		-530,000.00
应收票据坏账损失	24,129,028.65	6,600.00
应收账款坏账损失	5,667,185.08	-1,074,965.69



合同资产减值损失		-428,268.69
合计	39,266,451.45	-9,488,139.63

其他说明

#### 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	14,934.12	
十、无形资产减值损失	-199,831.48	
十二、合同资产减值损失	-226,688.63	
十三、其他		-200.00
合计	-411,585.99	-200.00

其他说明：

#### 50、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
固定资产处置损益	-11,538.62	119,902.14

#### 51、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	150,000.00	2,100,000.00	150,000.00
其他	116,091.21	1,211.32	116,091.21
合计	266,091.21	2,101,211.32	266,091.21

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
软件收入上台阶奖励资金	合肥高新技术开发区财政国库支付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

## 52、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	10,000.00		10,000.00
固定资产处置损失	4,174.26	152,872.28	4,174.26
滞纳金	482,446.97		482,446.97
合计	496,621.23	152,872.28	496,621.23

其他说明：

## 53、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	519,709.18	592,591.47
递延所得税费用	5,396,907.65	-1,507,297.23
合计	5,916,616.83	-914,705.76

## (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	-12,909,259.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,936,388.89
子公司适用不同税率的影响	-38,261.25
调整以前期间所得税的影响	-3,948.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	7,669,270.93
其他	225,944.58
所得税费用	5,916,616.83

其他说明：

## 54、其他综合收益

详见附注七、37. 其他综合收益。

## 55、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
往来及保证金	18,575,308.65	190,980,477.32
银行存款利息	447,485.05	1,021,262.49
政府补助	5,123,325.12	24,666,119.18
代收代缴个税款		19,031.73
其他	18,157,957.15	25,728,377.97
合计	42,304,075.97	242,415,268.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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	28,001,596.14	75,910,572.49
往来及保证金、备用金	14,995,496.23	40,857,841.54
代收代缴个税款		322,295.41
其他	32,016.44	13,941,871.78
合计	43,029,108.81	131,032,581.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
收到出售马鞍山学院意向金	0.00	100,000,000.00
合计		100,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
其他	0.00	624,000.00
合计		624,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (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
票据融资款		9,312,713.13
其他	251.01	
合计	251.01	9,312,713.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (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
支付保证金	0.00	3,655,131.63
股份回购款	0.00	1,146,000.00
其他	0.00	982,320.08
合计		5,783,451.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 56、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	-18,825,876.10	-52,523,362.32
加：资产减值准备	-38,854,865.46	9,488,339.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,483,992.62	20,302,262.36
使用权资产折旧	1,637,670.69	1,808,622.48
无形资产摊销	24,520,270.30	33,751,786.92
长期待摊费用摊销	4,013,739.17	4,958,493.00
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）	11,538.62	-119,902.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	23,830,913.68	36,231,640.68
投资损失（收益以“-”号填列）	78,766.65	-367,041.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,396,907.65	-1,276,342.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-230,954.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,103,917.83	-31,172,713.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	888,913,326.69	-518,222,530.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-825,072,568.46	527,132,714.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,029,898.22	29,761,011.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	62,184,382.12	139,396,868.96
减：现金的期初余额	142,225,129.93	118,790,204.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-80,040,747.81	20,606,664.89

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	120,000,000.00
其中：	
马鞍山学院	120,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	120,000,000.00

其他说明：

## （3）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	62,184,382.12	142,225,129.93

其中：库存现金	97,912.09	29,886.04
可随时用于支付的银行存款	60,171,965.81	141,232,336.44
可随时用于支付的其他货币资金	1,914,504.22	962,907.45
三、期末现金及现金等价物余额	62,184,382.12	142,225,129.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

## 57、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	4,162,229.95	履约保证金、票据保证金、法院冻结款、监管账户
应收票据	39,299,228.71	借款抵押担保
固定资产	334,064,383.19	借款抵押担保
无形资产	324,919,670.51	借款抵押担保
应收账款	56,719,928.87	借款抵押担保
投资性房地产	146,257,887.15	借款抵押担保
在建工程	2,367,257.75	借款抵押担保
合计	907,790,586.13	

其他说明：

## 58、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			31,224,265.54
其中：美元	4,270,500.91	6.7114	28,661,039.81
欧元			
港币	2,788,604.28	0.8552	2,384,814.38
新加坡币	4,795.06	4.817	23,097.80
索姆	1,840,207.90	0.0844	155,313.55
应收账款			17,621,067.07
其中：美元	2,584,128.34	6.7114	17,343,118.94
欧元			
港币			
新加坡币	57,701.50	4.817	277,948.13
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
应付账款			661,141.15
其中：美元	98,510.17	6.7114	661,141.15
新加坡币			
港币			
其他应收款			27,981,807.98
其中：美元	4,115,836.79	6.7114	27,623,027.03
新加坡币	68,894.38	4.817	331,864.23
港币			
索姆	318,918.52	0.0844	26,916.72
其他应付款			272,435.33
其中：美元	5,496.46	6.7114	36,888.94
新加坡币	48,898.98	4.817	235,546.39
港币			

其他说明：

## 59、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
智慧城市公共信息平台关键技术和产品研究项目资助资金	1,190,000.00	递延收益/其他收益	119,000.00
深圳市科技计划项目_海量监控视频信息分析挖掘技术研发项目资助资金	2,000,000.00	递延收益/其他收益	200,000.00
合肥基地一期建设项目（固投政策兑现）	800,000.00	递延收益/其他收益	10,000.00
合肥基地一期建设项目（固投政策兑现）	2,820,000.00	递延收益/其他收益	35,250.02
轨道交通综合自动化监控及指挥调度系统产业化项目	17,490,000.00	递延收益/其他收益	874,500.00
八通一平政策兑现资金	740,000.00	递延收益/其他收益	37,000.00
2019年中国声谷建设若干政策奖补资金	15,000,000.00	递延收益/其他收益	3,305,000.00
个人所得税返还手续费	91,627.89	其他收益	91,627.89
深圳市科技创新委员会 2022 年高新技术企业培育资助第一批拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他	1,060.00	其他收益	1,060.00
支持工业互联网场景应用	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
第一期 2021 技改增量奖励资金	1,047,400.00	其他收益	1,047,400.00
高成长企业研发费用补贴_市场联络部	397,800.00	其他收益	397,800.00
增值税软件退税	346,818.07	其他收益	346,818.07
2021 年企业研发奖补	334,800.00	其他收益	334,800.00
稳岗补贴	52,536.50	其他收益	52,536.50
退附加税	1,721.80	其他收益	1,721.80

申报减免附加税	1,469.68	其他收益	1,469.68
上海市宝山区大场镇人民政府代管资金专户-扶持资金	420,000.00	其他收益	420,000.00
增值税加计扣除	118,119.95	其他收益	118,119.95
安徽政府一次性奖励补助	150,000.00	其他收益/营业外收入	150,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

子公司名称	注销时间
深圳前海皓能互联网服务有限公司	2022年2月22日
马鞍山市博益后勤管理服务有限公司	2022年2月18日

## 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	
合肥赛为智能有限公司	合肥	合肥	研制、生产、销售电子通信设备	100.00%		投资设立
北京华翼星空科技有限公司	北京	北京	无人驾驶航空器及软件		51.09%	收购增资
香港辉骏国际贸易有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
成都中兢伟奇科技有限责任公司	成都	成都	研制、生产、销售电子通信设备	51.00%		非同一控制下企业合并
合肥赛为智慧医疗有限公司	合肥	合肥	医疗技术的研发、技术服务	81.00%		投资设立
合肥比尔夫生物科技有限公司	合肥	合肥	生物医药		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳前海博益科技发展有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		投资设立
中新赛为私人	新加坡	新加坡	智慧城市	50.10%		投资设立



有限公司						
贵州赛云智慧科技有限公司	贵州	贵州	智慧城市规划设计建设	51.00%		投资设立
湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	湖南吉首	湖南吉首	智慧城市运营	85.00%		投资设立
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	湖南吉首	湖南吉首	智慧城市运营	80.00%		投资设立
北京开心人信息技术有限公司	北京	北京	互联网游戏业务	100.00%		非同一控制下企业合并
开心人网络科技（北京）有限公司	北京	北京	互联网游戏业务		100.00%	非同一控制下企业合并
开心网网络科技（北京）有限公司	北京	北京	互联网游戏业务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京奥游互动科技有限公司	北京	北京	互联网游戏业务		100.00%	非同一控制下企业合并
开腾（上海）信息技术有限公司	上海	上海	互联网游戏业务		100.00%	投资设立
河北华翼星空航空科技有限公司	涿州	涿州	无人驾驶航空器及软件		100.00%	投资设立
上海维骐网络科技有限公司	上海	上海	互联网游戏业务		100.00%	投资设立
安徽开腾信息技术有限公司	合肥	合肥	互联网游戏业务		100.00%	投资设立
杭州赛为科技有限公司	杭州	杭州	研制、生产、销售人工智能产品	67.00%		投资设立
上海缘娱网络科技有限公司	上海	上海	互联网游戏业务		60.00%	投资设立
上海江花边月网络科技有限公司	上海	上海	互联网游戏业务		100.00%	投资设立
KAIXINWANG LIMITED	香港	香港	互联网游戏业务		100.00%	投资设立
安庆赛为智能科技有限公司	安徽	安徽	工业机器人	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南赛吉智慧城市建	20.00%	-2,953,620.54	0.00	1,585,662.07

设管理有限公司				
---------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	27,699,707.46	325,770,295.60	353,470,003.06	100,147,924.14	245,3245,393,768.55	345,541,692.69	39,282,933.00	343,622,846.72	382,905,779.72	114,984,596.07	245,224,770.56	360,209,366.63

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
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	21,081,485.72	-14,768,102.72	-14,768,102.72	19,513,123.67	2,441,128.93	-16,840,490.31	-16,840,490.31	7,488,412.32

其他说明：

## 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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	3,661,397.30	3,661,397.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）市场风险

#### 1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
外币金融资产：		
货币资金	31,224,265.54	18,123,519.59
应收账款	17,621,067.07	3,252,357.22
其他应收款	27,981,807.98	5,822,347.68
小计	76,827,140.59	27,198,224.49
外币金融负债：		
应付账款	661,141.15	5,790,537.07
其他应付款	272,435.33	14,029,340.68
小计	933,576.48	19,819,877.75
合计	75,893,564.11	7,378,346.74

于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 3,794,678.21 元，管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### 2、利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司固定利率带息债务借款金额为 0.68 亿元，浮动利率带息债务借款金额为 5.36 亿元。

## （二）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会对对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 69.95%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额

## （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## （四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。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 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 53.92%。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			12,700,000.00	12,700,000.00
（六）应收款项融资			860,540.00	860,540.00
持续以公允价值计量的资产总额			13,560,540.00	13,560,540.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

股东名称	类型	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
周勇	自然人	股东、实际控制人	12.35	12.35
周新宏	自然人	股东、一致行动人	2.96	2.96

本企业最终控制方是周勇。

其他说明：

### 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七、10. 长期股权投资。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 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
宁群仪、赵瑜	董事、关键管理人员
周起如	董事、关键管理人员、实际控制人直系近亲属
杨延峰	董事
谢丽南、吴悦、王大为、睦小红、蒋春华、袁爱钧、石井艳	关键管理人员
陈瑶	实际控制人配偶
王秋阳	实际控制人女婿、关键管理人员配偶
深圳前海俊涵科技有限公司	关键管理人员所控制的公司
深圳市起如科技有限公司	实际控制人直系亲属控股公司

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马鞍山学院	32,000,000.00	2018年12月20日	2020年12月20日	否
马鞍山学院	16,000,000.00	2021年04月09日	2023年04月08日	是
马鞍山学院	350,000,000.00	2018年05月11日	2024年11月20日	否
马鞍山学院	42,000,000.00	2019年01月18日	2021年01月18日	是
马鞍山学院	30,000,000.00	2020年07月24日	2023年07月24日	否
马鞍山学院	12,000,000.00	2020年12月11日	2022年12月03日	否
马鞍山学院	25,000,000.00	2020年07月20日	2022年06月20日	是
马鞍山学院	20,000,000.00	2020年12月17日	2022年12月17日	否
马鞍山学院	30,000,000.00	2020年12月01日	2023年12月01日	否
合肥赛为	30,000,000.00	2020年07月20日	2021年07月19日	是
合肥赛为	20,000,000.00	2021年01月07日	2022年01月07日	是
合肥赛为	50,000,000.00	2021年02月25日	2022年02月25日	是
合肥赛为	30,000,000.00	2022年02月24日	2022年09月23日	否
合肥赛为	20,000,000.00	2022年05月26日	2025年05月26日	否

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
周勇	100,000,000.00	2020年04月29日	2021年04月29日	是
周勇	510,000,000.00	2020年11月10日	2021年11月06日	是
周勇	100,000,000.00	2020年12月02日	2021年12月01日	是
周勇	30,000,000.00	2020年07月20日	2021年07月19日	是
周勇	90,000,000.00	2020年06月12日	2023年06月09日	否
周勇	248,000,000.00	2020年08月03日	2022年08月02日	否
周勇	50,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月15日	是
周勇	100,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月15日	否

关联担保情况说明

## (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
周勇	7,520,000.00	2022年06月27日		未归还
拆出				

单位：元

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,458,679.97	2,644,314.85

## 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

## (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	周勇	7,520,000.00	0.00

## 7、关联方承诺

无

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价：3.82 元，剩余期限：0 个月 行权价：3.63 元，剩余期限：0 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明

2022 年 4 月 26 日，公司召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的已获授但尚未解限的第三期限限制性股票的议案》，根据公司《第三期限限制性股票激励计划》“第十一章 第四节、本激励计划的变更、终止程序”以及“第十四章 限制性股票回购注销原则”的相关规定，公司 2021 年实现的净利润数据，扣除在本计划有效期内实施的所有股权激励计划或员工持股计划在对业绩考核期摊销的股份支付成本的影响，无法达到第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期的解锁条件及预留部分限制性股票第二个解锁期的解锁条件。因此，公司拟回购注销首次授予限制性股票第三个解锁期全部已获授但尚未解限的限制性股票 482.1 万股及预留部分限制性股票第二个解锁期全部已授予但尚未解限的限制性股票 118 万股；公司第三期限限制性股票激励计划首次授予限制性股票激励对象熊俊杰、毛方海、林伟、江燕、徐娟、张晨、叶丽存、刘绘、管才路、邱小惠、孙桂祥、邹筱雪等 12 名激励对象由于个人原因离职，根据公司《第三期限限制性股票激励计划》的相关规定，已不符合激励条件，拟将上述人员已获授但尚未解限的首次授予限制性股票合计数量为 29.1 万股进行回购注销。

以上拟回购注销的第三期限限制性股票合计 629.2 万股，目前尚未完成注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价值的确定方法，公司采用授予日市价减去授予价的方法确定限制性股票的公允价值。
------------------	---



可行权权益工具数量的确定依据	被授予限制性股票的职工均为公司高管及中层管理人员、核心业务人员、核心技术人员，本公司根据实际离职情况以及公司未来发展状况合理估计未来将离职的职工人数。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司作为担保方

被担保方	债权人	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津恒天新能源汽车研究院有限公司	经纬纺织机械股份有限公司	490.00	2016-5-17	2031-3-16	否
马鞍山学院	徽商银行当涂支行	3,200.00	2018-12-20	2020-12-20	否
马鞍山学院	徽商银行当涂支行	1,600.00	2021-4-9	2023-4-8	是
马鞍山学院	民生银行马鞍山江东大道支行	35,000.00	2018-5-11	2024-11-20	否
马鞍山学院	远东国际融资租赁有限公司	4,200.00	2019-1-18	2021-1-18	是
马鞍山学院	远东国际融资租赁有限公司	3,000.00	2020-7-24	2023-7-24	否
马鞍山学院	远东国际融资租赁有限公司	1,200.00	2020-12-11	2022-12-3	否
马鞍山学院	海尔融资租赁股份有限公司	2,500.00	2020-7-20	2022-6-20	是
马鞍山学院	中建投融资租赁（上海）有限公司	2,000.00	2020-12-17	2022-12-17	否
马鞍山学院	诚泰融资租赁（上海）有限公司	3,000.00	2020-12-1	2023-12-1	否
合肥赛为	浦发银行合肥滨湖新区支行	3,000.00	2020-7-20	2021-7-19	是
合肥赛为	农业银行合肥蜀山区支行	2,000.00	2021-1-7	2022-1-7	是
合肥赛为	建设银行合肥政务文化新区支行	5,000.00	2021-2-25	2022-2-25	是
合肥赛为	建设银行合肥政务文化新区支行	3,000.00	2022-2-24	2022-9-23	否

合肥赛为	安徽华安小贷	2,000.00	2022-5-26	2025-5-26	否
------	--------	----------	-----------	-----------	---

## (2) 合并范围内各公司为自身对外借款财产担保情况

担保单位	债权人	担保标的物	标的物原 值(万 元)	标的物账 面 价值(万 元)	借款余额(万 元)	借款到期日
深圳市赛为智能股份有限公司	东莞银行深圳宝安支行	赛为大楼、贵州国电南自智慧城市开发有限公司和合肥市轨道交通3号线综合监控系统集成项目的应收账款	73,643.53	39,389.86	17,600.00	2027-3-4
深圳市赛为智能股份有限公司	广发银行深圳金谷支行	赛为大楼、深圳软件园2栋301、深圳软件园2栋302、武汉极风云科技有限公司的应收账款、金额为39,299,228.71元的电子商业承兑汇票	63,658.45	38,507.51	4,500.00	2023-6-17
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	中国交通银行湘西分行	以智慧吉首PPP项目运营期的收益权质押	39,287.78	32,491.97	27,957.95	2031-12-20
合肥赛为智能有限公司	渤海银行深圳科技园支行	合肥市高新区创新大道666号合肥赛为智能有限公司综合楼、合肥市高新区创新大道666号合肥赛为智能有限公司生产楼、合肥市高新区创新大道666号合肥赛为智能有限公司生产车间B、合肥市高新区创新大道666号合肥赛为智能有限公司生产车间A	14,359.05	10,290.31	8,000.00	2023-6-9
合肥赛为智能有限公司	建设银行合肥政务新区支行	1、合肥市高新区长宁大道801号长宁家园3幢1405-1408/1505-1508/1605-1608 2、柏堰科技园创新大道666号土地 3、高新区柏堰湾路与创新大道交口东北角土地	1,411.92	1,337.69	1,500.00	2022-9-23
合肥赛为智能有限公司	安徽华安小额贷款有限公司	1、合肥市高新区长宁大道801号长宁家园3幢1405-1408/1505-1508/1605-1608 2、柏堰科技园创新大道666号土地 3、高新区柏堰湾路与创新大道交口东北角土地	1,411.92	1,337.69	600.00	2022-11-26

合肥赛为智能有限公司	安徽华安小额贷款有限公司	1、合肥市高新区长宁大道801号长宁家园3幢1405-1408/1505-1508/1605-1608 2、柏堰科技园创新大道666号土地3、高新区柏堰湾路与创新大道交口东北角土地	1,411.92	1,337.69	200.00	2022-12-12
------------	--------------	---	----------	----------	--------	------------

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

与武汉极风云科技有限公司合同纠纷：

2022年7月25日，经深圳市赛为智能股份有限公司申请，湖北省武汉市中级人民法院就建设工程施工合同纠纷一案（（2020）鄂01民初964号）出具了《执行通知书》（（2022）鄂01执2053号），要求被执行人自《执行通知书》送达后立即履行（2020）鄂01民初964号生效法律文书确定的义务。案件被执行人为：武汉极风云科技有限公司、武汉振豪科技实业有限公司及博士峻。执行通知书的主要内容如下：

1、武汉中院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十七条、第二百六十条和《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第四百八十二条的规定，责令被告一、被告二及被告三自《执行通知书》送达后履行下列义务：

- （1）履行（2020）鄂01民初964号生效法律文书确定的义务；
- （2）加倍支付迟延履行期间的债务利息；
- （3）负担本案执行费。

2、原《民事调解书》（（2020）鄂01民初964号）所载主要内容如下：

被告一应付公司款项总金额为1.85亿元，被告一应在2022年3月30日前向公司支付1.85亿元；被告一没有按照约定的时间和金额支付以上款项的，都属于严重违约的行为，剩余所有未付款项均加速到期，公司有权立即向法院申请强制执行，同时被告一应当向公司支付违约金（按照剩余未付金额的0.03%每日计算）。被告一没有按照约定的时间和金额支付上述款项的，被告二在被告一未能履行本调解约定的付款义务时，仍应以其名下土地使用权及地上建筑物（夏国用（2014）第379号）提供抵押担保，担保债权金额不变。被告三仍应按照2018年9月与公司签订的《股权质押合同》对公司承担质押担保责任。

截止本报告披露日，公司尚未收到强制执行款项。

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：智慧城市及其他产业、互动娱乐产业、教育医疗产业。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照资源的投入情况在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

本集团各个报告分部提供的主要服务分别如下：

(1) 智慧城市及其他产业，本公司主要指集团内除开心人信息及其子公司、合肥智慧医疗及其子公司外的收入；

(2) 互动娱乐产业，主要指子公司开心人信息及其子公司的收入；

(3) 教育医疗产业，主要指合肥智慧医疗及其子公司的收入。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智慧城市及其他产业	互动娱乐产业	教育医疗产业	分部间抵销	合计
一、营业收入	118,568,879.26	41,082,898.44	1,646,637.41	-12,097,264.59	149,201,150.52
二、营业成本	103,463,573.52	7,639,722.99	251,681.09	-11,767,542.17	99,587,435.43
三、营业利润	-23,852,445.21	11,974,194.00	-1,010,420.98	209,942.94	-12,678,729.25
四、利润总额	-23,828,425.51	11,719,644.28	-1,010,420.98	209,942.94	-12,909,259.27
五、资产总额	3,651,994,961.42	572,544,579.49	75,863,033.65	-2,089,729,882.40	2,210,672,692.16
六、负债总额	2,325,790,453.99	17,726,220.51	65,804,490.73	-1,217,367,134.22	1,191,954,031.01

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	525,466,388.23	63.96%	524,764,115.18	99.87%	702,273.06	524,575,561.79	60.36%	523,873,288.74	99.87%	702,273.05

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	296,078,140.18	36.04%	87,160,344.49	29.44%	208,917,795.68	344,560,574.80	39.64%	94,398,005.10	27.40%	250,162,569.70
其中：										
合计	821,544,528.41	100.00%	611,924,459.67	74.48%	209,620,068.74	869,136,136.59	100.00%	618,271,293.84	71.14%	250,864,842.75

按单项计提坏账准备：524,764,115.18

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
单位 1	208,384,113.60	208,384,113.60	100.00%	很可能无法收回
单位 2	315,677,728.52	315,677,728.52	100.00%	很可能无法收回
单位 3	1,404,546.11	702,273.06	50.00%	部分款项可能收回
合计	525,466,388.23	524,764,115.18		

按组合计提坏账准备：87,160,344.49

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	262,986,574.80	87,160,344.49	33.14%
合并范围内关联方组合	33,091,565.38	0.00	0.00%
合计	296,078,140.18	87,160,344.49	

确定该组合依据的说明：

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）	113,588,858.53
1 至 2 年	191,286,352.16
2 至 3 年	36,457,563.79
3 年以上	480,211,753.93
3 至 4 年	424,154,051.80
4 至 5 年	9,623,978.93
5 年以上	46,433,723.20

合计	821,544,528.41
----	----------------

## (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	其他	
按单项计提坏账准备	523,873,288.74	890,826.44				524,764,115.18
按组合计提坏账准备	94,398,005.10		7,237,660.61			87,160,344.49
合计	618,271,293.84	890,826.44	7,237,660.61			611,924,459.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	315,677,728.52	38.43%	315,677,728.52
单位 2	208,384,113.60	25.36%	208,384,113.60
单位 3	56,745,928.87	6.91%	7,396,005.32
单位 4	28,801,442.97	3.51%	14,681,261.22
单位 5	19,820,964.02	2.41%	594,628.92
合计	629,430,177.98	76.62%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,100,000.00	5,100,000.00
其他应收款	587,448,213.84	692,644,348.74
合计	592,548,213.84	697,744,348.74

### (1) 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
成都中兢伟奇科技有限责任公司	5,100,000.00	5,100,000.00
合计	5,100,000.00	5,100,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
成都中兢伟奇科技有限责任公司	5,100,000.00	5 年以上	支持子公司业务	合并关联方
合计	5,100,000.00			

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (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
合并关联方往来	251,185,952.37	184,333,726.80
还款暂挂户质押款	0.00	56,523,220.47
单位往来	15,415,238.06	16,033,049.18
保证金	5,497,853.43	4,656,279.03
押金	255,501.38	1,428,018.29
备用金	1,783,590.67	251,050.44
应收投资款	351,413,180.20	471,413,180.20
其他	0.00	118,394.10
合计	625,551,316.11	734,756,918.51

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	42,112,569.77			42,112,569.77

2022年1月1日余额 在本期				
本期转回	4,009,467.50			4,009,467.50
2022年6月30日余额	38,103,102.27			38,103,102.27

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）	458,508,866.63
1至2年	16,048,906.17
2至3年	139,079,534.36
3年以上	11,914,008.95
3至4年	5,505,157.10
4至5年	2,234,709.40
5年以上	4,174,142.45
合计	625,551,316.11

### 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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	42,112,569.77		4,009,467.50			38,103,102.27
合计	42,112,569.77		4,009,467.50			38,103,102.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收投资款	213,313,580.20	1年以内	34.10%	6,399,407.41
单位 2	应收投资款	138,099,600.00	2-3年	22.08%	27,619,920.00
单位 3	合同取消转往来款	15,049,449.60	1-2年	2.41%	1,504,944.96



单位 4	保证金	800,000.00	3-4 年	0.13%	400,000.00
单位 5	保证金	605,042.46	3-4 年	0.10%	302,521.23
合计		367,867,672.26		58.82%	36,226,793.60

### 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	1,447,336,380.00	580,295,382.85	867,040,997.15	1,467,336,380.00	580,295,382.85	887,040,997.15
对联营、合营企业投资	3,661,397.30		3,661,397.30	3,661,397.30		3,661,397.30
合计	1,450,997,777.30	580,295,382.85	870,702,394.45	1,470,997,777.30	580,295,382.85	890,702,394.45

#### (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		
合肥赛为智能有限公司	165,000.00					165,000.00	
成都中兢伟奇科技有限责任公司	5,178,773.46					5,178,773.46	2,981,226.54
香港辉骏国际贸易有限公司	9,795,043.69					9,795,043.69	3,204,956.31
深圳前海皓能互联网服务有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			0.00	
合肥赛为智慧医疗有限公司	17,200,000.00					17,200,000.00	
深圳前海博益科技发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
中新赛为私人有限公司	4,916,380.00					4,916,380.00	
贵州赛云智慧科技有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
北京开心人信息技术有限公司	565,890,800.00					565,890,800.00	574,109,200.00
湖南赛吉智慧城市建设管理有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	

湖南赛为停车场投资建设管理有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
安庆赛为智能科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
合计	887,040,997.15		20,000,000.00			867,040,997.15	580,295,382.85

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽海思达机器人有限公司	3,661,397.30										3,661,397.30	
小计	3,661,397.30										3,661,397.30	
合计	3,661,397.30										3,661,397.30	

## 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	67,346,552.25	63,521,362.43	381,387,904.98	388,394,399.55
其他业务	2,188,999.82	1,430,012.44	7,008,684.00	2,844,420.95
合计	69,535,552.07	64,951,374.87	388,396,588.98	391,238,820.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
智慧城市	67,346,552.25		67,346,552.25
其他	2,188,999.82		2,188,999.82
按经营地区分类			
其中：			
华东	6,377,567.82		6,377,567.82
华北	7,213,530.87		7,213,530.87

华南	32,179,361.09			32,179,361.09
华中	6,309,737.95			6,309,737.95
西南	6,667,630.15			6,667,630.15
海外	10,787,724.19			10,787,724.19
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	69,535,552.07			69,535,552.07

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		372,094.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,523,245.61	-955,000.00
合计	-16,523,245.61	-582,905.61

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-90,305.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,625,983.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262,409.60	
减：所得税影响额	1,237,045.30	
少数股东权益影响额	59,895.73	
合计	6,976,328.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-1.67%	-0.0223	-0.0223
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.35%	-0.0313	-0.0313

## 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

深圳市赛为智能股份有限公司

董事长：周勇

2022 年 8 月 25 日