



深圳市优博讯科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-057

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 GUO SONG、主管会计工作负责人 LIU DAN 及会计机构负责人(会计主管人员)王滨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司存在国内外市场风险、智能移动终端产品价格和毛利率下降风险、政策风险、技术人员流失风险、税收优惠政策对公司业绩影响的风险、商誉减值风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司、本公司、优博讯	指	深圳市优博讯科技股份有限公司
优博讯控股、控股股东	指	香港优博讯科技控股集团有限公司，公司控股股东
中洲创投	指	深圳市中洲创业投资有限公司，公司股东
博讯投资	指	深圳市博讯投资有限公司，公司股东
亚晟发展	指	亚晟发展集团有限公司，公司股东
军屯投资	指	深圳市军屯投资企业（有限合伙），公司股东
斯隆投资	指	斯隆新产品投资有限公司，公司股东
正达资讯	指	深圳市正达资讯技术有限公司，公司全资子公司
江南正鼎	指	深圳市江南正鼎信息技术有限公司，公司全资子公司
蓝云达	指	深圳市蓝云达智能科技有限公司，正达资讯全资子公司
香港优博讯	指	Urovo Technology Limited，公司全资子公司
优博讯软件	指	深圳市优博讯软件技术有限公司，公司全资子公司
马来西亚优博讯	指	UROVO TECHNOLOGY(M) SDN.BHD，香港优博讯持有 100% 的股权
优金支付	指	深圳市优金支付科技有限公司，公司全资子公司
武汉优软	指	武汉市优博讯软件科技有限公司，公司全资子公司
瑞柏泰	指	深圳市瑞柏泰电子有限公司，公司控股子公司
上海芝柯	指	上海芝柯智能科技有限公司，公司参股子公司
天眼智通	指	深圳市天眼智通科技有限公司，公司参股子公司
中世顺	指	中世顺科技（北京）股份有限公司，公司参股子公司
帕思菲特	指	深圳市帕思菲特科技有限公司，瑞柏泰之全资子公司
香港乐乐高	指	香港乐乐高支付技术有限公司，瑞柏泰之全资子公司
保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	优博讯	股票代码	300531
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市优博讯科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	优博讯		
公司的外文名称（如有）	UROVO TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	urovo		
公司的法定代表人	GUO SONG		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘镇	王腾
联系地址	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼
电话	0755-22673923	0755-22673923
传真	0755-86520430	0755-86520430
电子信箱	liuzhen@urovo.com	teng.wang@urovo.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	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	http://www.urovo.com/
公司电子信箱	info@urovo.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 5 月 22 日、2018 年 5 月 31 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2018-042、2018-044

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 2017 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 06 月 12 日	深圳市南山区高新区南区粤兴三道 8 号中国地质大学产学研基地中地大楼 A701-710	9144030078526892XR	9144030078526892XR	9144030078526892XR
报告期末注册	2018 年 05 月 24 日	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼	9144030078526892XR	9144030078526892XR	9144030078526892XR
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 05 月 31 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2018-044				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	331,417,962.59	176,522,718.61	87.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,253,495.25	27,654,715.09	88.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	46,297,463.84	23,714,795.68	95.23%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-122,954,239.35	-29,464,804.30	-317.29%
基本每股收益（元/股）	0.190	0.100	90.00%
稀释每股收益（元/股）	0.190	0.100	90.00%
加权平均净资产收益率	8.40%	4.82%	3.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减
总资产（元）	1,059,890,763.33	848,785,657.46	24.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	643,516,450.00	596,864,918.84	7.82%

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）	68,933.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,428,080.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,874,783.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,000.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	142,766.17	
减：所得税影响额	1,216,934.81	
少数股东权益影响额（税后）	328,597.45	
合计	5,956,031.41	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司从事的主要业务

公司是行业智能移动应用软硬件一体化解决方案提供商，核心业务为提供以智能移动终端为载体的行业智能移动信息化应用解决方案，协助物流快递、电子商务、零售、生产制造、公共交通、医疗卫生、行政执法及金融等行业客户构建基于智能移动应用的实时信息采集、传输、追溯及业务管理平台。报告期内，公司积极研究开发计算机视觉、机器学习和生物识别等人工智能技术及相关软硬件产品、解决方案在新零售、智慧物流等行业场景的应用。

公司的主导产品智能移动终端，是可集成多种软硬件功能的工业级便携式智能终端，根据行业客户需求可实现实时数据的采集、传输、处理以及金融支付等功能。以智能终端设备为载体，搭载基于行业客户定制化功能需求开发的应用软件，公司致力于在“物流快递信息管理”、“供应链信息管理”、“质量安全溯源管理”、“移动销售管理”、“电子政务管理”、“智能仓储管理”、“智能移动支付”等功能领域为物流快递、电子商务、零售、生产制造、公共交通、医疗卫生、行政执法及金融等行业客户提供智能移动信息化应用整体解决方案。

公司现有的主要终端产品和行业应用解决方案如下表所示：

类别	终端产品系列		主要应用行业/领域
智能移动数据终端	手持式 PDA		物流快递、电子商务、零售、生产制造、仓储运输、医疗卫生、行政执法、食品药品溯源等
	穿戴式 PDA		
	智能 3D 测量仪		智慧物流、智能制造等
	超高频 RFID 读取器		新零售、智慧物流、智能制造、食品药品溯源等

	扫码终端		物流快递、零售、生产制造、仓储运输等
智能移动支付终端	智能移动 POS		金融支付、新零售、智慧交通等
	智能多媒体 POS		
	二维码支付终端		
其他类智能终端设备	便携式标签打印机		智慧城市、智慧交通、物流电商等
	智能移动税控机		
	智能仓库机器人		智能仓储等
	便携式称重仪		智慧物流等

	智能物流一体机		
	类别	功能概述	主要应用行业/领域
行业智能移动信息化应用解决方案	物流快递信息管理	为物流快递、电商企业提供收派件管理、货件追踪、行程实时监控、运单查询、客户回访等功能，以实现物流全程的“可视化、智能化”管理	物流快递、电子商务行业
	供应链信息管理	为生产制造、零售等行业企业在采购、生产、仓储、运输、分销、配送等各个供应链环节提供订单管理、仓库管理、运输管理、配送管理等功能，有效降低供应链成本和库存压力、提高供应链管理效率	生产制造、零售等行业
	质量安全溯源管理	为食品、医药等行业企业及监管部门实现原材料供应、生产、仓储物流、销售等业务环节的全程信息标识、采集及传递，可实时跟踪监控产品的生产状态、原材料来源及产品流向	食品医药、生产制造等行业
	移动销售管理	为连锁零售和服务企业提供订单管理、会员管理、门店盘点、人员管理等销售管理功能，并可实时与企业业务系统交互，实现了企业对门店的实时信息化管理	连锁零售和服务行业
	电子政务管理	为政府及公用事业管理单位提供电子取证、实时信息查询、移动办公等功能，构建移动政务管理系统，提高管理效率	行政执法及公用事业管理
	智能仓储管理	运用自主研发的智能仓库机器人，集成其他智能仓储硬件，为客户提供全新的智能化、自动化立体仓储管理系统	物流快递、电子商务、生产制造、零售等行业
	智能移动支付	基于智能移动支付终端为零售业、服务业商户及物流快递、电商企业构建“客流、物流、资金流”三合一的业务管理平台	零售、消费服务、物流快递、电子商务等行业

（二）经营模式

1、采购模式

公司根据经销商和客户的销售计划及订单安排生产计划和采购计划，采用“以销定产”和“以产定购”的业务模式。该采购模式符合公司实际业务开展的需要，也是行业内通常采用的业务模式。

2、生产模式

公司生产采取的是“以销定产”的模式，即依据销售计划和合同订单制定生产计划。根据生产计划组织进行预加工、组装、软件灌入、整机测试和包装。报告期内，由于公司订单大幅增加，现有产能不足以满足客户需求，公司将部分产品委托专业代工厂进行加工生产。

3、营销模式

公司的产品销售模式分为两大类：一、针对不特定的用户提供标准配置的产品，主要通过各级经销商等合作方进行销售；二、针对采购规模大的最终客户的个性化需求提供定制化的智能终端产品、软件或整体解决方案，采用项目制进行销售，针对各个客户对用途、性能等要求的不同，依据客户订单组织产品生产，直接向客户销售。同时，公司针对特定客户的短期需求，向客户提供智能POS的租赁服务。

4、研发管理模式

公司高度重视研发工作，为了科学有效管理研发过程，公司建立了完整的新产品开发管理流程，将产品开发分为概念、计划、开发、发布及维护五个阶段，每个阶段都有清晰的技术和业务评审决策标准进行管控，并通过项目管理的方式对整个开发过程进行有效管控。

（三）主要业绩驱动因素

1、市场需求驱动因素

（1）“新零售”催生“新物流”，物流快递、电商及零售企业积极拥抱新兴技术以提升物流效率和消费者体验

随着宏观经济增速放缓、传统行业对电商领域的渗透率不断提高，线上红利逐步退潮，线下购物中心和终端的网点价值和体验价值愈加不可替代。线下零售场景的不断丰富，对物流提出更高的要求，精准库存控制、智能配送等已经成为了零售商们提高经营效率、提升消费者购物体验的重要一环。“线上线下+物流”深度融合的新零售，从消费者和企业端都对物流提出了新的要求，从而催生以智能化、自动化为特征的“新物流”。“新物流”的本质即为通过技术升级替代传统物流中部分低效的人力工作，使用大数据平台调度运力。目前各大电商巨头和快递公司已开始从智能终端和大数据系统入手，实现物流体系的改造升级，压缩配送时间、提高货品管理效率。

报告期内，公司进一步加深与物流快递、电商及零售企业的合作，以提升物流效率和消费者体验为出发点，协助其打造“新零售”和“新物流”模式。

（2）行业应用场景不断丰富，产品应用领域进一步拓展

在互联网和IoT（物联网）时代，包括金融、交通、制造在内的传统行业都在以各种形式触网、联网，以实现智能化、系统性、实时性、信息交流的交互性以及服务的广泛性。近年来，以智能移动支付为代表的智慧金融、以共享出行为代表的智慧交通、以工业互联网为代表的智能制造等新概念、新应用层出不穷。公司作为国内领先的行业智能移动信息化解决方案提供商，近年来一直致力于以具有竞争力的软硬件核心技术及产品、丰富的行业信息化经验助推我国金融、交通、制造、仓储、食品医药、行政执法等行业的智慧升级进程。

报告期内，公司在诸多新兴领域的应用市场拓展成效显著，也进一步丰富了行业智能应用软硬件产品开发和实施部署经验。

（3）海外市场拓展成效显著，海外市场销售额继续保持高速增长

智能移动终端具有较强的通用性，不同国家和地区对其功能、外观设计等方面的需求差异不大。基于多年的技术和产品开发经验积累，公司产品质量不断提升，且已具备较强的国际通用性。凭借产品突出的技术性能优势和价格优势，公司采用自建渠道、与海外销售商合作等方式，逐步打通了海外销售的渠道。

报告期内，公司按照年度经营计划进一步加大了海外市场开拓力度，公司产品在海外市场的认可度显著提升，公司在海外市场拓展的成效显著，海外市场销售额继续保持高速增长，较上年同期增长223.72%，主要销售市场集中在印度、东南亚、欧洲和俄罗斯。

2、公司自身的竞争优势驱动因素

经过十余年的发展，公司在行业级智能移动应用领域积累了具有核心竞争力的软硬件技术，同时建立起稳定健全的营销服务网络。报告期内，公司进一步加强智能终端与重点行业领域的融合应用，持续开展新的智能终端及行业应用软件产品研发，以技术创新推动产品核心竞争力的提高、质量的完善优化和行业应用的深化。同时，公司积极探索人工智能技术及相关软硬件产品、解决方案在新零售和智慧物流等行业场景的应用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

固定资产	较年初增长 239.75%，因上年购置的上海办事处场地在本报告期内达到预定可使用状态结转固定资产所致
无形资产	较年初增长 153.97%，因本期购置软件使用权及其他无形资产所致
在建工程	无重大变化
货币资金	较年初减少 33.78%，因本期募集资金专户余额减少、经营性资金支出增加以及期末持有理财产品所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较年初增长 100%，因本期购买金融产品所致
应收票据	较年初减少 87.79%，因票据到期承兑以及贴现支付货款所致
应收账款	较年初增长 73.12%，因本期销售规模增加所致
预付款项	较年初增长 112.12%，因预付材料款增加所致
应收利息	较年初增长 38.08%，因本期期末持有理财产品增加所致
存货	较年初增长 106.78%，因本期销售规模扩大存货备货增加所致
其他流动资产	较年初增长 2040.61%，因本期期末持有理财产品、结构性存款所致
其他非流动资产	较年初减少 89.90%，因上年购置的上海办事处场地在本报告期达到预定可使用状态结转固定资产所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港优博讯	收购	6,146,953.44	香港	全资子公司	不适用	32,445.28	0.96%	否
马来西亚优博讯	收购	67,631.60	马来西亚	全资子公司	不适用	-2,588.97	0.01%	否
其他情况说明	香港优博讯自 2012 年起成为公司全资子公司，为公司境外销售及采购平台；马来西亚优博讯为香港优博讯全资子公司，2017 年 8 月 23 日公司第二届董事会第十四次审议通过《关于公司拟受让子公司香港优博讯持有马来西亚优博讯 100% 股权的议案》，截至 2018 年 6 月 30 日，上述转让尚未完成，马来西亚优博讯的经营控制权仍归属于香港优博讯，上述变化不影响公司合并报表范围。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术及产品优势

(1) 研发与技术优势

公司拥有一支结构合理、专业能力较强、具有协作精神的技术研发队伍，为公司持续研发及保持技术领先奠定了坚实的基础。公司关键技术人员稳定，报告期内未发生变化。

公司自设立以来一直专注于智能移动信息化应用解决方案的技术研究与产品开发，逐步掌握了条码信息软解码技术、无线传输抗干扰技术、移动应用设备远程升级管理框架技术及移动信息安全体系等多项先进技术，公司先后建成省级、市级、区级工程技术研究中心，并先后承担了工信部物联网发展专项、科技部科技型中小企业技术创新基金项目、深圳市新一代信息技术及互联网产业发展专项等多个重大科技项目。

截至2018年6月30日，公司累计获得专利35项、计算机软件著作权107项，报告期内新增专利4项、新增软件著作权18项。报告期新增专利、计算机软件著作权情况如下：

取得的专利证书具体情况如下：

序号	专利名称	授权公告日	专利号	专利类型	专利权人
1	POS机及POS机安全保护接触点的保护结构	2018年1月9日	201720686280.5	实用新型	优博讯
2	POS机斑马条的保护结构及POS机	2018年1月9日	201720703083.X	实用新型	优博讯
3	移动POS装置	2018年1月30日	201720837979.7	实用新型	优博讯
4	POS机的TP防揭保护结构及POS机	2018年3月6日	201720734679.6	实用新型	优博讯

取得的计算机软件著作权登记证书情况如下：

序号	软件名称	登记日期	登记号	取得方式	著作权人
1	优博讯公交车闪付收费管理软件V1.0	2018年1月4日	2018SR010863	原始取得	优博讯
2	优博讯物流微信公众平台管理软件V1.0	2018年1月4日	2018SR011530	原始取得	优博讯
3	优博讯微信企业号管理系统软件V1.0	2018年1月4日	2018SR010309	原始取得	优博讯
4	优博讯移动医疗操作系统V1.0	2018年1月5日	2018SR012202	原始取得	优博讯
5	优博讯短信通知与管理系统软件V1.0	2018年1月11日	2018SR028190	原始取得	优博讯
6	优博讯连锁零售仓储管理系统软件V1.0	2018年1月11日	2018SR028193	原始取得	优博讯
7	优博讯物流快递配送管理软件V1.0	2018年1月11日	2018SR028191	原始取得	优博讯
8	优博讯会员营销管理系统软件V1.0	2018年1月11日	2018SR028188	原始取得	优博讯
9	优博讯智慧出租车收费管理软件V1.0	2018年1月17日	2018SR028807	原始取得	优博讯
10	优博讯人脸识别系统软件V1.0	2018年1月17日	2018SR038145	原始取得	优博讯
11	优金支付智慧保险出单管理系统软件V1.0	2018年1月17号	2018SR038137	原始取得	优金支付
12	优金支付爱买单管理软件V1.0	2018年6月15日	2018SR455251	原始取得	优金支付
13	优金支付大型商超移动管理系统软件V1.0	2018年6月19日	2018SR457368	原始取得	优金支付
14	优金支付连锁零售移动管理系统软件V1.0	2018年6月19日	2018SR458589	原始取得	优金支付
15	优金支付占道停车收费管理软件V1.0	2018年6月19日	2018SR458601	原始取得	优金支付
16	优博讯智能移动终端支付应用系统软件V1.0	2018年2月1日	2018SR080844	原始取得	武汉优软
17	优博讯智能移动终端支付应用系统软件V2.0	2018年4月16日	2018SR255690	原始取得	武汉优软
18	优博讯智能移动终端支付应用系统软件V3.0	2018年6月27日	2018SR492452	原始取得	武汉优软

(2) 产品优势

公司凭借对行业的深刻理解，已构建起完备的行业智能移动信息化应用软硬件产品体系，已研发出智能移动数据终端、智能移动支付终端、便携式扫码终端、智能移动税控机、智能3D测量仪、智能物流一体机等多个智能终端产品系列。

公司提供的软硬件一体化解决方案聚焦于“物流快递信息管理”、“供应链信息管理”、“质量安全溯源管理”、“移

动销售管理”、“电子政务管理”、“智能仓储管理”、“智能移动支付”等七个核心功能领域，广泛应用于物流快递、电子商务、零售、生产制造、金融、食品医药和行政执法等多个行业领域。同时，公司产品采用模块化设计，具有较强的可扩展性，并提供开发包，供用户做进一步的功能扩展。

（3）定制化优势

公司非常注重满足客户的个性化需求，拥有为客户提供定制化解决方案的能力。公司的技术研发团队根据客户的需求，设计和开发出个性化的系统解决方案及软硬件产品，与标准化产品相比，定制化产品和服务不仅更贴近客户的业务流程，令其更具市场竞争优势，而且加强了公司与客户合作的深度和广度，有利于建立长期稳定的客户关系。

2、市场优势

（1）行业先发优势

公司是国内行业智能移动信息化应用领域的先行者。公司成立之初即服务于物流快递企业，是国内最早提供行业智能移动信息化应用解决方案的企业之一，经过多年的市场培育，积累了丰富的行业经验和客户资源，与下游客户建立了稳定的合作关系。报告期内，公司继续强化在物流快递和电商行业智能移动信息化方面的优势，同时，在新零售、智能制造、智慧城市等领域的推广也取得了新的进展，形成了多个具有行业标杆意义的典型案例。

（2）营销模式优势

公司的产品及服务应用市场广阔。为扩大公司市场影响力和覆盖面、提高营销服务效率和质量，公司建立了以客户为中心的矩阵式营销网络。营销服务网络的横向层级架构注重技术研发与行业应用的深入结合，设置了以市场营销人员、行业专家、研发人员及技术人员为核心的销售架构；纵向层级架构注重对客户的深入服务，在华南、华东、华北、西南、香港等地建立了多个营销服务中心和售后网点，覆盖了公司业务的主要区域，确保了对客户需求的及时响应。同时，公司设立了海外事业部，负责海外市场的营销及售后服务。纵横布局的营销模式为公司维护客户资源、开发新市场提供了良好的基础。

（3）整体服务优势

公司拥有整体化的服务能力，能为客户提供专业的软硬件一体化解决方案。公司的解决方案包括需求分析、方案设计、系统设计、硬件销售、软件开发、安装调试、客户培训、售后维护、方案优化到升级扩容等内容。一体化的服务能力增强了软硬件的协同性，可以更好的满足客户需求。

3、管理团队优势

公司管理团队拥有丰富的技术资源、行业资源及客户资源，对于研发、生产、销售等各业务环节较为熟悉，对智能移动信息化的技术发展及行业趋势有深刻的理解，有效保证了公司在技术路线选择、产品规划、行业布局等战略决策方面的前瞻性。

4、资本市场优势

公司在创业板成功上市后，目前仍是国内同行中少数拥有资本市场支持的公司之一，国内资本市场的改革，尤其是A股上市公司再融资制度的不断完善，能够为公司未来的业务发展和战略实施提供资金保障。公司将围绕未来战略发展规划，充分发挥公司资本市场优势，以市值促进产业发展、以产业发展夯实市值基础的方式，将公司推入一个产融结合、快速扩张的良性发展通道。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司坚持以客户为中心、以技术创新为驱动，进一步加大技术创新、产品升级和新产品开发力度，公司产品在新零售、公共交通等新兴行业领域的应用规模稳步增长，智能移动支付终端销售规模快速增长，海外市场的拓展成效显著。报告期内，公司实现营业收入331,417,962.59元，较上年同期增长87.75%；实现营业利润61,323,092.30元，较上年同期增长117.96%；实现净利润55,895,363.31元，较上年同期增长102.12%；实现归属于上市公司股东的净利润52,253,495.25元，较上年同期增长88.95%。

报告期内主要经营工作情况如下：

（一）专注主营业务领域，技术和产品加速迭代创新

报告期内，公司基于原有的智能移动应用软硬件核心技术，进一步深化了对RFID、生物识别、机器视觉、大数据及云计算、移动信息安全等行业智能应用新技术的研究，并着力于物流信息化、智能支付、智能仓储等相关技术研究和产品开发，继续巩固在物流快递、新零售行业的优势，积极向智能仓储、智慧交通、智能制造、产品溯源、行政执法等新兴领域拓展。报告期内，参加了美国零售业联盟展等展会，获得了国内外参会者的瞩目，并获得了中国物联网产业应用联盟评选的“最有影响力手持终端创新产品奖”。公司自主研发的智能仓储机器人已应用于深圳市公安局项目中。

（二）持续优化完善国内营销服务网络，着力拓展海外市场，业绩快速增长

报告期内，公司继续完善国内营销和服务网络布局，提升服务水平和服务效率，进一步加强渠道管理，推进渠道销售的规范化、标准化。经过前期的市场拓展和渠道建设，公司智能移动支付终端在报告期内销售额较上年同期增长101.76%，在移动支付领域的市场竞争优势逐渐显现，承担了“建设银行2018-2019年度全行智能POS设备（手持式）采购项目”等多个项目。

公司面向海外市场，加大新产品研发、市场拓展和技术支持及维护方面的投入，品牌知名度和认可度快速提升，海外业务发展迅速，主要销售市场集中在印度、东南亚、欧洲、俄罗斯及南美洲。

报告期内，在国际环境不确定性风险持续上升的情况下，通过采取有针对性的市场策略，实现了海外市场销售额高速增长，较上年同期增长223.72%。

（三）建立绩效考核机制，加强人才培养

报告期内，公司结合自身实际情况，正式开始实施全员绩效考核机制。绩效考核体系的建立有助于公司强化岗位责任，发挥个人主观能动性，打造企业价值与员工行为方向一致的高凝聚力文化内核，最大化实现员工个人价值与企业价值的认识、创造和分配。

同时，公司继续积极推行培训计划，有效地提升了员工职业技能与素养，加强了内部人才梯队建设与培养。公司高度重视研发和创新体系的建设，自主培养了较多业务和技术骨干，并适时引入了解下游行业客户应用需求的技术人员，增强公司的研发力量。为确保研发团队的稳定性，公司在研发项目管理、员工职业生涯规划及奖励激励方面实施了多项行之有效的措施。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	331,417,962.59	176,522,718.61	87.75%	本报告期在诸多新兴领域的应用市场、海外市场的拓展成效显著所致
营业成本	204,330,177.31	110,680,999.80	84.61%	本期销售规模增长所致
销售费用	26,665,482.51	13,183,770.23	102.26%	本期加大新产品的推广力度所致
管理费用	47,084,678.64	30,911,042.48	52.32%	公司加大研发投入所致
财务费用	-1,466,095.69	-414,933.55	-253.33%	本期汇兑变动所致
所得税费用	5,411,119.18	1,244,092.13	334.95%	子公司本期应交所得税增加所致
研发投入	28,183,235.41	22,067,801.76	27.71%	公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-122,954,239.35	-29,464,804.30	-317.29%	本期销售规模增加导致经营性支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-85,741,048.40	33,785,567.56	-353.78%	本期购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	91,994,266.55	-23,421,979.30	492.77%	本期取得短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-116,977,015.29	-19,053,909.87	-513.93%	本期经营性资金支出增加以及期末持有理财产品所致
外币财务报表折算差额	-1,964.09	-11,450.59	82.85%	本期汇兑变化所致
销售商品、提供劳务收到的现金	240,447,709.11	169,914,049.41	41.51%	本期随销售规模增长回款增加
收到的税费返还	13,665,764.63	5,819,481.46	134.83%	子公司收到增值税返还增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	9,606,441.12	6,365,034.42	50.93%	本期收到研发费用补贴等政府补助增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	300,485,818.11	142,694,403.10	110.58%	本期销售规模增加导致支付采购货款增加
支付给职工以及为职工支付的现金	35,544,241.86	25,199,788.26	41.05%	本期人员数量增加以及职工工资增加所致
取得投资收益收到的现金	959,190.42	1,999,034.26	-52.02%	本期收到银行理财产品收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,200.00		100.00%	本期收到的固定资产处置款增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,977,438.82	3,213,466.70	148.25%	本期购置固定资产增加所致
投资支付的现金	36,626,000.00		100.00%	本期支付联营企业投资款增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	258,500,000.00	105,000,000.00	146.19%	本期购买理财产品增加所致

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		65,000,000.00	-100.00%	上期收购子公司支付首期投资款所致
取得借款收到的现金	100,000,000.00		100.00%	本期取得银行借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	2,407,678.36	378,752.00	535.69%	本期收回银行承兑票据保证金所致
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-100.00%	上期偿还银行到期借款所致
子公司支付给少数股东的股利、利润	7,105,000.00		100.00%	公司控股子公司瑞柏泰支付股利所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,072.08	1,602,343.35	-99.87%	上期支付发行费用所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-275,994.09	47,306.17	-683.42%	本期汇兑变化所致
资产减值损失	8,982,903.21	1,774,727.57	406.16%	本期坏账准备及存货跌价准备计提所致
公允价值变动收益	1,853,087.67	360,739.72	413.69%	本期期末持有购买结构性存款以及其他金融产品公允价值增加所致
投资收益	1,722,915.05	2,497,296.81	-31.01%	本期银行理财产品投资收益减少所致
资产处置收益	72,542.85	45,645.78	58.93%	本期固定资产处置增加所致
其他收益	13,304,275.13	6,127,518.66	117.12%	本期收到的增值税返还以及政府补助较上期增加所致
营业外收入	160,857.15	773,968.70	-79.22%	本期收到年会赞助费较上期减少所致
营业外支出	177,466.96	10,600.00	1,574.22%	本期个税手续费返还所致
少数股东损益	3,641,868.06		100.00%	控股子公司瑞柏泰本报告期盈利所致

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						
智能移动数据终端	167,123,560.19	104,325,979.68	37.58%	69.14%	62.15%	2.69%
智能移动支付终	136,441,965.62	90,149,223.55	33.93%	101.76%	115.11%	-4.10%

端						
开发及服务	8,792,548.98	803,961.06	90.86%	181.02%	100.00%	-9.14%
配件销售	15,708,551.95	6,639,446.27	57.73%	239.24%	151.00%	14.86%
贸易商品	2,965,151.61	2,273,228.10	23.34%	29.34%	27.06%	1.38%
POS 机具租赁	386,184.24	138,338.65	64.18%	100.00%	100.00%	64.18%
分地区						
华南	70,359,208.99	54,022,699.52	23.22%	10.08%	29.88%	-11.70%
华东	172,683,948.09	93,519,841.88	45.84%	145.21%	108.94%	9.40%
境内其他地区	18,268,385.34	12,843,868.54	29.69%	-11.01%	0.23%	-7.88%
境外	70,106,420.17	43,943,767.37	37.32%	223.72%	281.68%	-9.52%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,722,915.05	2.81%	购买银行理财取得的收益, 以及按权益法确认对联营企业的投资收益	是
公允价值变动损益	1,853,087.67	3.02%	持有购买结构性存款以及其他金融产品公允价值变动	是
资产减值	8,982,903.21	14.65%	计提坏账准备及存货跌价准备	是
其他收益	13,304,275.13	21.70%	软件产品增值税即征即退及政府补助	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	214,622,016.85	20.25%	170,789,556.43	24.46%	-4.21%	公司本报告期期末资产总额增加所致
应收账款	286,875,284.58	27.07%	162,755,397.27	23.31%	3.76%	公司本报告期销售规模扩大导致应收账款余额增加
存货	275,272,467.89	25.97%	164,072,998.75	23.50%	2.47%	公司本报告期销售规模扩大存货备货增加所致

长期股权投资	47,722,584.61	4.50%	113,373,969.39	16.24%	-11.74%	取得收购子公司的控制权所致
固定资产	36,324,520.01	3.43%	7,303,353.99	1.05%	2.38%	公司上年购置的上海办事处场地在本报告期达到预定可使用状态结转固定资产所致
短期借款	154,700,573.50	14.60%	2,500,000.00	0.36%	14.24%	公司本报告期取得短期借款增加所致
商誉	87,063,582.81	8.21%			8.21%	非同一控制下企业合并所致
应付账款	130,510,181.33	12.31%	32,337,739.47	4.63%	7.68%	公司因销售规模扩大导致相应的采购需求增加所致
其他应付款	34,561,754.00	3.26%	49,449,902.51	7.08%	-3.82%	公司本报告期期末资产总额增加所致
股本	280,000,000.00	26.42%	280,000,000.00	40.10%	-13.68%	公司本报告期期末资产总额增加所致
未分配利润	321,902,488.24	30.37%	257,850,346.17	36.93%	-6.56%	公司本报告期期末资产总额增加以及盈利所致

2、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	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	1,853,087.67			70,797,500.00		1,853,087.67
上述合计	0.00	1,853,087.67			70,797,500.00		1,853,087.67
金融负债	0.00	0.00			0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,555,957.44	银行承兑汇票及保函保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,626,000.00	65,000,000.00	-43.65%

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	期末金额	资金来源
其他	23,000,000.00	26,087.67	0.00	23,000,000.00	0.00	0.00	26,087.67	募集资金
其他	47,797,500.00	1,827,000.00	0.00	47,797,500.00	0.00	0.00	1,827,000.00	自有资金
合计	70,797,500.00	1,853,087.67	0.00	70,797,500.00	0.00	0.00	1,853,087.67	--

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	22,447.12
报告期投入募集资金总额	1,542.28
已累计投入募集资金总额	18,570.31
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	6,200

累计变更用途的募集资金总额比例	27.62%
募集资金总体使用情况说明	
<p>深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“优博讯”或“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1637号文）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，募集资金总额人民币267,200,000.00元，扣除发行费用人民币42,728,800.00元，实际募集资金净额为人民币224,471,200.00元。以上募集资金已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年8月3日出具了大华验字[2016]000778号《验资报告》。</p> <p>截止2018年6月30日，公司对募集资金项目累计投入185,703,153.42元，其中：公司使用募集资金人民币125,660,459.98元直接投入承诺投资项目；使用募集资金人民币60,042,693.44元补充流动资金。公司于2016年8月2日起至2017年12月31日止会计期间使用募集资金人民币170,280,359.14元；于2018年1月1日至2018年6月30日会计期间使用募集资金人民币15,422,794.28元。截止2018年6月30日，募集资金余额人民币为43,024,743.58元，其中募集资金存放期间产生利息收入净额为人民币1,034,405.37元（扣除相关的手续费和账户维护费），募集资金保本理财收益金额3,179,598.19元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、智能移动终端产品扩产及技术改造项目	是	7,204.4	2,604.4	1,013.58	2,425.19	93.12%	2018年03月29日	1,067.92	1,067.92	是	是
2、研发中心建设项目	是	3,535.88	1,935.88	184.34	481.66	24.88%	2018年09月29日			不适用	是
3、营销服务网络项目	否	5,706.84	5,706.84	344.36	3,459.19	60.61%	2018年08月25日			不适用	否
4、补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00		6,004.27	100.07%				不适用	不适用
5、收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目	是		6,200.00		6,200.00	100.00%	2017年08月01日	726.85	3,146.98	是	不适用
承诺投资项目小计	--	22,447.12	22,447.12	1,542.28	18,570.31	--	--	1,794.77	4,214.90	--	--
超募资金投向											

不适用											
合计	--	22,447.12	22,447.12	1,542.28	18,570.31	--	--	1,794.77	4,214.90	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、研发中心建设项目：本项目计划在广东省深圳市南山区购置 400 平方米写字楼，由于南山区未找到合适的场地可供购置，因此本项目经过公司 2017 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第十次会议、2017 年 3 月 29 日通过召开的 2017 年第一次临时股东大会审议，将原计划用于购置写字楼的 1,600 万元用于收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51% 股权项目。变更后本项目减少募集资金投入 1,600 万元。项目变更后公司重新寻找合适的场地进行租赁，导致该项目的场地租赁、装修及设备购置计划未按原计划进行。2018 年 2 月，公司已在南山区租赁场地用于研发中心建设项目的建设，公司将在 2018 年下半年加快该项目的建设进度。</p> <p>2、营销服务网络项目：目前，该项目网点已基本建设完毕，公司将加快完善人员配置，并将在 2018 年下半年加快该项目的建设进度。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>智能移动终端产品扩产及技术改造项目原计划在深圳市南山区购置 900 平方米写字楼作为综合办公场所，研发中心建设项目原计划在深圳市南山区购置 400 平方米写字楼作为研发中心办公场地，由于公司在南山区附近没有找到可供购买的合适的写字楼，因此，公司将在南山区购置写字楼的计划变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为综合办公场所及研发中心办公场地，上述两项目原计划购置场地的费用合计减少 5,200 万元。与此同时，鉴于珠三角产业上游设备供应发展迅速，公司将继续沿用原来生产及组装方式，且近年来公司在扩大生产规模的同时生产管理水平提升，产能利用率大幅提升，无需大量购置固定资产也可实现项目产能目标。因此，公司将扩产项目原计划购置设备的 1,359.32 万元减少 1,000 万元。公司本次部分变更募集资金用于股权收购事项是结合项目实施情况、业务发展环境，综合考虑项目风险与收益等方面之后做出的谨慎决定，符合公司发展战略，有利于提高募集资金使用效率。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司 2016 年 12 月 26 日召开的第二届第九次董事会、第二届第七次监事会会议审议通过，将“智能移动终端产品扩产及技术改造项目”原定在龙岗区实施部分的地点变更为宝安区西乡街道黄田社区杨背工业区三期十一栋 3 楼。并且独立董事发表了明确同意意见，保荐机构同意对此次募投项目实施地点的变更。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	适用										

资金结余的金额及原因	项目还在进行中，相应募集资金处于投入使用中。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,000	0	0
银行理财产品	募集资金	5,000	3,850	0
合计		15,000	3,850	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
优博讯软件	子公司	主要从事新一代智能移动终端（Android）系统管理软件的开发及维护升级	100 万元	125,525,898.92	121,468,715.61	13,450,220.00	10,697,021.70	8,681,935.82
优金支付	子公司	从事基于智能移动支付终端的业务系统软件及 O2O 平台开发及运营	500 万元	92,433,757.44	87,615,331.62	25,555,000.00	26,555,937.84	23,375,895.63
武汉优软	子公司	行业应用软件的研发及销售	500 万元	12,985,538.10	10,527,392.01	10,828,931.33	8,125,243.21	7,469,951.99
瑞柏泰	子公司	电子支付技术服务解决方案的研发、销售及	3000 万元	69,606,901.25	55,899,611.33	18,494,856.21	8,510,358.54	7,432,383.80

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
Easy Go Payment Technologies Limited (香港乐乐高支付技术有限公司)	新设	瑞柏泰在本报告期筹划在香港投资设立全资子公司 Easy Go Payment Technologies Limited (以下简称“香港乐乐高”), 并于 2018 年 6 月 4 日取得香港特别行政区公司注册处签发的公司注册证明书。截止至 2018 年 6 月 30 日, 瑞柏泰此项对外股权投资相关手续正在办理中, 投资款尚未支付, 香港乐乐高尚未建账, 故未纳入本报告期合并范围。

主要控股参股公司情况说明：

1、深圳市优博讯软件技术有限公司

统一社会信用代码：914403000711177321

住所：深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦36层

法定代表人：GUO SONG

认缴注册资本总额（万元）：100

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2013年6月3日

营业期限：自2013年6月3日起至2023年6月3日止

经营范围：计算机软件产品的设计、开发与销售；软件技术咨询与服务；计算机系统集成。（以上均不含法律、法规、国务院规定审批的项目，审批的项目需取得相关部门的许可后方可经营）

股东情况：

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
深圳市优博讯科技股份有限公司	100.00	100%

2、深圳市优金支付科技有限公司

统一社会信用代码：91440300335151070D

住所：深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦36层

法定代表人：LIU DAN

认缴注册资本总额（万元）：500

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2015年4月14日

营业期限：自2015年4月14日起至2025年4月10日止

经营范围：计算机软、硬件产品、电子产品的设计、研发、技术咨询和销售；移动支付技术、电子支付技术的研发、技术咨询和销售。

股东情况：

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
深圳市优博讯科技股份有限公司	500.00	100%

3、武汉市优博讯软件科技有限公司

统一社会信用代码：91420100MA4KNLPR5F

住所：武汉市东湖新技术开发区花城大道9号武汉软件新城1.1期A区A2栋404室

法定代表人：张雷

认缴注册资本总额（万元）：500

企业类型：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

成立日期：2016年9月28日

营业期限：自2016年9月28日起至2026年9月25日止

经营范围：计算机软硬件的设计、开发、技术咨询、技术服务、批发兼零售；计算机系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东情况：

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
深圳市优博讯科技股份有限公司	500.00	100%

4、深圳市瑞柏泰电子有限公司

统一社会信用代码：91440300715203389Y

住所：深圳市南山区侨香路香年广场北区主楼C座603A

法定代表人：蔡敏

认缴注册资本总额：3000万元人民币

企业类型：有限责任公司

成立日期：1999年6月2日

营业期限：自1999年6月2日起至2019年6月2日止

经营范围：计算机软硬件及其配套设备的技术开发，电子产品的销售与租赁（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。

股东情况：

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
深圳市优博讯科技股份有限公司	1,530.00	51%
深圳市柏士泰科技有限公司	1,470.00	49%

5、优博讯软件和优金支付报告期较上年同期主要财务指标变化的原因：

优博讯软件：

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	245,668.60	776,152.89	-68.35%	本报告期支付经营性费用增加所致
其他流动资产	804,020.74	147,631.07	444.61%	预缴所得税所致
固定资产	1,066,962.21	457,996.42	132.96%	上年预付固定资产采购款在本报告期达到预定可使用状态转固所致
长期待摊费用	93,629.71	149,248.93	-37.27%	本报告期摊销技术服务费所致
递延所得税资产	2,576.81	16,259.53	-84.15%	本报告期收回押金导致坏账准备转回所致
其他非流动资产	42,735.04	684,135.04	-93.75%	上年预付固定资产采购款在本报告期达到预定可使用状态转固所致
应付职工薪酬	718,675.97	1,268,199.98	-43.33%	本期发放上年度年终奖所致
应交税费	395,893.87	1,192,046.01	-66.79%	本期软件产品销售减少导致应交税费减少
其他应付款	2,699,013.46	886,698.60	204.39%	本报告期收母公司内部往来款所致
营业收入	13,450,220.00	20,719,150.00	-35.08%	本报告期软件产品销售减少所致
税金及附加	252,623.63	418,901.38	-39.69%	本报告期软件产品销售减少导致应缴纳的税费减少
销售费用	1,444,844.78	347,936.49	315.26%	本报告期销售推广费用增加所致
资产减值损失	-119,768.99	886.05	-13617.18%	本报告期收回押金导致坏账准备转回所致
其他收益	4,595,164.16	1,781,656.90	157.92%	本报告期收到增值税退税及政府补助较上期增加所致
资产处置收益	-246.47	-	-100.00%	本报告期处置固定资产所致
营业外收入	14,460.10	-	100.00%	本报告期收到个税手续费返还所致
营业外支出	34,045.76	-	100.00%	本报告期使用个税手续费返还所致
销售商品、提供劳务收到的现金	6,492,725.00	5,000,000.00	29.85%	本报告期收到软件产品销售货款所致
收到的税费返还	3,607,164.16	1,781,656.90	102.46%	本报告期收到增值税退税较上期增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	1,137,184.00	2,033,015.55	-44.06%	本报告期收到内部往来款减少所致
支付给职工以及为职工支付的	809,109.26	2,292,477.80	-64.71%	本报告期人员数量减少所致

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
现金				
支付其他与经营活动有关的现金	4,927,009.12	2,681,523.10	83.74%	本报告期支付经营性费用增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,284.00	1,306.84	20505.74%	本报告期购买固定资产较上期增加所致

优金支付

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
货币资金	111,945.39	6,152,331.47	-98.18%	本报告期支付经营性费用增加以及支付母公司内部往来款所致
应收账款	80,789,555.80	57,633,310.80	40.18%	本报告期软件产品销售增加所致
预付款项	11,740.00	23,800.00	-50.67%	本报告期期末预付费用较期初减少所致
其他应收款	11,334,840.50	2,036,572.87	456.56%	本报告支付母公司内部往来款所致
存货	63,480.66	10,751.85	490.42%	本公司购进库存商品所致
其他流动资产	857.44		100.00%	本期期末待抵扣进项税增加所致
应付职工薪酬	374,352.76	589,849.35	-36.53%	本期发放上年度年终奖所致
应交税费	4,374,054.52	1,138,860.60	284.07%	本报告期软件产品销售增加导致应交税费增加
其他应付款	70,018.54	26,948.00	159.83%	本报告期期末未付费用增加所致
未分配利润	85,665,331.62	62,289,435.99	37.53%	本报告期盈利所致
管理费用	2,442,126.31	1,813,406.24	34.67%	本报告期职工薪酬增加所致
其他收益	4,054,966.28	2,203,725.93	84.01%	本报告期收到增值税退税及政府补助较上期增加所致
营业外收入	6,009.47		100.00%	本报告期收到个税手续费返还所致
营业外支出	7,314.50		100.00%	本报告期使用个税手续费返还所致
所得税费用	3,178,737.18		100.00%	公司享受软件企业“两免三减半”的所得税优惠政策，本报告期为盈利第三年，所得税税率按12.5%计征
收到的税费返还	3,845,966.28	2,203,725.93	74.52%	本报告期收到增值税退税较上期增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	219,355.06	4,310.12	4989.30%	本报告期收到政府补助较上期增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	31,648.00	-	100.00%	本公司购进库存商品所致
支付给职工以及为职工支付的现金	2,507,732.04	1,720,714.92	45.74%	本报告期人员数量增加所致
支付其他与经营活动有关的现金	9,519,917.63	198,919.52	4685.81%	本报告期支付经营性费用增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	33,176.00	-100.00%	本报告未购进固定资产所致

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国内外市场风险及对策

近几年国内行业移动应用市场发展迅速，出现一批智能移动终端开发企业，其中部分企业在不同的应用领域拥有一定的优势。公司目前保持了快速发展的势头，在国内处于市场领先地位，但市场需求变化快速，且市场竞争越来越激烈，如果公司未来在新产品或技术的开发、销售网络构建等方面不能有效适应市场的变化，公司将在市场竞争中处于不利地位。同时随着物联网、云计算、大数据、人工智能技术的发展，催生出大量新技术、商业模式，给市场带来了诸多不确定因素。对此，公司将持续加大在研发方面的投入力度，确保关键技术行业领先和产品的核心竞争能力；在巩固原有销售区域的同时，适时适度扩大销售区域，确保公司产品在全国范围内及海外市场与优质客户建立合作关系；加快推进精益生产管理水平，提高产品质量和售后服务，从而提升市场竞争力。

拓展海外市场是公司的一项经营计划，公司正在逐步建立相关营销体系。但海外拓展时可能面临当地政治经济形势是否稳定，法律体系、市场变化和监管制度发生重大变化等无法预期的风险。对此，公司将密切关注相关国家政策，通过充分做好事前审查、购买相关保险等手段来降低海外市场拓展带来的风险。

2、智能移动终端产品价格和毛利率下降风险及对策

随着市场竞争日益激烈，公司利用产品设计能力和成本控制能力，在确保合理利润空间的前提下，主动通过调整价格和产品结构的手段，在稳定物流行业业务规模的基础上，积极拓展其他行业市场，扩大了公司业务规模和市场影响力。近几年，智能移动终端产品价格和毛利率呈下降趋势，如果未来竞争进一步加剧，产品价格和毛利率有继续下降的可能，对公司未来的盈利能力将产生较大的影响。对此，公司要继续加大核心技术的研发，不断坚持产品、经营模式和管理创新，持续推出新产品，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

3、政策风险及对策

以物联网为基础的移动信息化应用属于新兴技术产业，是我国中长期战略规划中政策重点扶持产业，但某些技术创新、商业模式创新涉及的业务尚缺乏相关的行业标准和有关制度，甚至有些是跨多行业、涉及多主管部门的业务，新生市场缺乏相关的政府政策，新兴业务需要相关政策支持。针对该风险，公司将加强当前对政策的研判，把握行业政策，研究行业发展趋势，加强公司相关业务的流程控制，积极应对行业监管给行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

4、技术人员流失风险及对策

人才资源是企业生存和发展必备的重要资源，特别是随着知识经济的到来，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司员工工资及福利也呈上涨趋势，在人力成本上给公司造成一些压力，另外IT行业内激烈的人才竞争，给公司人才带来一定的流失风险。公司将通过提高员工福利待遇，为员工创造学习和锻炼的机会，在恰当的时机实施股权激励计划等方式吸引人才、留住人才。

5、税收优惠政策对公司业绩影响的风险及对策

报告期内，公司及部分子公司依法享受了国家高新技术企业和软件企业的所得税优惠、软件产品的增值税优惠政策。根据合并报表口径，公司及部分子公司报告期内享受的税收优惠对经营成果的影响如下表：

项目	2018年1-6月
所得税优惠合计 ⁰¹	387.08万元
增值税返还	887.62万元

税收优惠合计	1,274.70万元
税收优惠占利润总额的比例（%）	20.79%

注01：公司实际适用的企业所得税税率与25%的税率相比较。

如果国家调整相关税收支持政策，或公司由于无法继续保持国家高新技术企业身份等原因无法继续享受相关优惠政策，则有可能提高公司的税负，从而给公司业绩带来不利影响。公司将不断发展主营业务，提高经营业绩，逐步降低对税收优惠政策的依赖。

6、商誉减值风险及对策

由于公司的对外投资并购，在合并资产负债表中形成一定金额的商誉，如未来通过并购吸收的有关子公司业绩达不到预期，可能出现计提商誉减值的风险。针对此风险，公司将加强子公司管理，在业务方面整体筹划，和被并购的公司协同发展；加强被并购企业管理，输出品牌、技术、资金等资源，强化战略规划、预算、目标、绩效等管理手段，加强对被并购企业之间的人员培训、交流、学习；财务方面，协助被并购企业搭建符合上市公司标准的财务管理体系；并在技术、业务、客户等方面进行资源整合，提高被并购公司的盈利水平，保障并购子公司稳健发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	73.87%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网,公告编号: 2018-040

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司(原告)起诉广州零质量投资有限公司(被告)的货款纠纷	25.67	否	公司因广州零质量投资有限公司拖欠货款而向广东自由贸易区南沙片区人民法院提起诉讼, 2017年10月16日广东自由贸易区南沙片区人民法院就本案出具一审民事判决书[(2017)粤0191民初155号]支持公司全部诉讼请求。广州零质量投资有限公司不服一审判决而向广东省广州市中级人民法院上诉。广东省广州市中级人民法院于2017年12月21日就本案出具民事判决书[(2017)粤01民终22359号], 判决驳回上诉, 维持原判。	已审理终结, 对公司的经营没有产生影响, 对本期净利润影响较小	广东省广州市南沙区人民法院将广州零质量投资有限公司纳入失信被执行人名单, 并向广州零质量公司及其法定代表人黄勤欢出具限制消费令, 同时裁定终止执行。	未达到披露标准	未达到披露标准
公司(原告)起诉北京全峰快递有限责任公司(被告)的货款纠纷	257.07	否	公司因北京全峰快递有限责任公司拖欠货款和维修款而向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 2018年1月25日北京市朝阳区人民法院出具民事调解书, 北京全峰快递有限责任公司需分5个月支付公司2,557,000元。北京全峰快递有限责任公司未按期回款, 公司就2,557,000元应收款向北京市朝阳区人民法院申请强制执行。	已审理终结, 对公司的经营没有产生影响, 对本期净利润影响较小	等待北京市朝阳区人民法院强制执行。	未达到披露标准	未达到披露标准
夏添(原告)与公司(被告)的劳动争议纠纷	10.14	是	夏添因劳动人事争议申请劳动仲裁, 2018年1月19日深圳市劳动人事争议仲裁委员会就本案出具仲裁裁决书(深劳人仲案[2017]9097号)。仲裁裁决书裁决公司向夏添支付赔偿费用共计101444.27元。夏添不服该裁决, 向深圳市南山区人民法院起诉公司。深圳市南山区人民法院于2018年5月7日作出一审判决, 判决公司向夏添支付赔偿费用共计101444.27元。一审判决后夏添未上诉, 一审民事判决书已生效。	已审理终结, 对公司的经营没有产生影响	已于2018年7月30日执行完毕。	未达到披露标准	未达到披露标准

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
GUO SONG、CHEN YIHAN、LIU DAN	实际控制人	公司及子公司提供担保	公司及子公司向银行申请授信提供个人信用免费担保	无偿	无偿	62,000	93.94%	150,000	否	不适用	不适用	2018年04月25日	巨潮资讯网，公告编号：2018-031
合计				--	--	62,000	--	150,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为加快在国内外行业智能移动应用、人工智能、物联网、大数据、自动识别等领域的布局，优博讯拟与上海清科创业投资管理有限公司（以下简称“上海清科”）、深圳市博通思创咨询有限公司（以下简称“博通思创”）签署《杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同投资设立杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“产业基金”）。产业基金的目标总认缴出资额为人民币2.05亿元，其中优博讯作为有限合伙人以自有资金认缴出资6,000万元，关联方博通思创作为有限合伙人认缴出资1.4亿元，上海清科作为普通合伙人认缴出资500万元。该事项已通过公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十五次会议、2018年第一次临时股东大会审议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟参与设立产业基金暨关联交易的公告	2018年06月26日	巨潮资讯网，公告编号：2018-048
第二届董事会第二十次会议决议公告	2018年06月26日	巨潮资讯网，公告编号：2018-046
第二届监事会第十五次会议决议公告	2018年06月26日	巨潮资讯网，公告编号：2018-047
2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年07月11日	巨潮资讯网，公告编号：2018-053

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地点	租赁面积 (平方米)	租赁期限
1	优博讯	深圳市科技评审管理中心	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	2101.14	2018-2-1至2023-1-31
2	优博讯	深圳市恒昌荣投资有限公司	深圳市宝安区西乡街道黄田社区杨背工业区三期十一栋二楼A区	1500	2016-11-1至2018-9-26
3	优博讯	深圳市恒昌荣投资有限公司	深圳市宝安区西乡街道黄田恒昌荣高新产业科技园第11栋第3层	3060	2016-7-1至2018-6-30
4	优博讯	深圳市恒昌荣投资有限公司	深圳市宝安区西乡街道黄田恒昌荣高新产业工业园第11栋第1层A区	1600	2018-6-1至2020-9-26
5	优博讯	深圳市南山区住房和城乡建设局	深圳市南山区冠铭雅苑3栋1112号与3栋1301号	152.42	2017-3-10至2020-3-9
6	优博讯	深圳市南山区住房和城乡建设局	深圳市南山区崇文花园13栋1105号与13栋1111号	97.03	2017-3-10至2020-3-9
7	优博讯	深圳市南山区住宅发展事务中心	深圳市南山区荔山集悦城内8栋0519号	21.88	2017-10-1至2020-4-30
8	优博讯	深圳市南山区住房和城乡建设局	深圳市南山区众悦家园3栋0906号和0907号	135.81	2018-1-15至2021-1-14
9	优博讯	成都蔡伦纸业有限公司	成都市武侯区科华北路62号力宝大厦1栋11层16号	203.36	2017-5-1至2020-4-30
10	优博讯	王洪莉	北京西城区西直门外大街1号嘉茂大厦16层C9室	137.33	2018-3-1至2019-2-28
11	优博讯	李顺增	北京市海淀区田村小区1号楼2门102号	80.5	2017-4-25至2019-4-24
12	优博讯	雷琴	北京市海淀区永定路甲一号永景园小区5栋5号楼501室	95.76	2017-8-9至2018-8-9
13	优博讯	杨虎	上海市浦东新区孙耀路111弄74号302室	86	2017-9-15至2018-9-17
14	优博讯	许素新	上海市闵行区宁虹路1101弄61号1302	80	2017-10-22至2018-10-21
15	优博讯	俞英	上海市浦东新区香楠小区65弄7号501室	90	2018-1-7至2019-1-6
16	优博讯	孔国旗	上海市青浦区崧润路1029弄3号101室	92	2018-3-23至2019-3-22
17	优博讯	胡宗华	上海市松江区泗陈公路1888弄187号201室	36	2018-4-10至2019-4-9
18	优博讯	梁庆丹	广州市黄埔区大沙地东599号大院36号1202房	89.44	2017-7-13至2018-7-12
19	优博讯	邹清玲	广州市天河区假日北街13号802房	82	2017-9-5至2018-9-4

20	优博讯	万晓文	济南市历下区经十路12406号名士豪庭小区III区7号楼1单元1601室	92.05	2017-11-23至2018-11-22
21	优博讯	许兰英	郑州市金水区燕凤路西凤凰东路北7号楼1单元7层704号	59.83	2017-9-17至2018-9-16
22	优博讯	刘蒂	武汉市东湖高新区碧桂园生态城观澜5栋1单元1702室	96.6	2018-4-30至2019-4-29
23	优博讯	曾崇山	长沙市天心苑25栋101室	130	2017-12-4至2018-12-3
24	优博讯软件	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	265	2018-5-8至2023-1-31
25	优博讯软件	深圳市小豆公寓管理有限公司	深圳市南山区科技园北区松坪山公寓D13栋310号	40	2017-3-1至2018-8-31
26	优博讯软件	深圳市小豆公寓管理有限公司	深圳市南山区科技园北区松坪山公寓D14栋608、708号	120	2017-3-1至2018-8-31
27	优博讯软件	深圳市小豆公寓管理有限公司	深圳市南山区科技园北区松坪山公寓D15栋605号	40	2017-9-1至2018-8-31
28	优博讯软件	深圳市爱华电子有限公司	深圳市南山区青梧路1号宿舍608、708	137.02	2017-7-1至2018-6-30
29	优博讯软件	深圳市爱华电子有限公司	深圳市南山区青梧路1号宿舍703、705	149.01	2017-10-1至2018-9-30
30	正达资讯	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	15	2018-5-8至2023-1-31
31	江南正鼎	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	50	2018-5-8至2023-1-31
32	蓝云达	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	15	2018-5-8至2023-1-31
33	优金支付	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	140	2018-5-8至2023-1-31
34	武汉优软	武汉东湖高新集团股份有限公司	湖北省武汉市东湖开发区花城大道9号武汉软件新城1.1期A2栋404	606.96	2016-9-10至2019-9-9
35	瑞柏泰	单元力创（深圳）有限公司	深圳市南山区侨香路香年广场北区主楼C座603A	265.84	2018-4-1至2019-3-31
36	帕思菲特	单元力创（深圳）有限公司	深圳市南山区侨香路香年广场北区主楼C座603B	91.34	2018-4-1至2019-3-31

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
优博讯软件	2017年08月25日	40,000	2018年01月08日	2,200	连带责任保证	2017.8.24-2018.8.24	否	否
优金支付	2017年08月25日	40,000	2018年01月08日	800	连带责任保证	2017.8.24-2018.8.24	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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）			80,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				3,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			80,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.66%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。公司注重履行企业环境保护的职责，在生产经营活动中，无三废排放，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于2017年度获得政府补助资金的公告	2018年1月16日	巨潮资讯网，公告编号：2018-001
关于持股5%以上股东股份减持计划期限届满的公告	2018年1月16日	巨潮资讯网，公告编号：2018-002
关于股东部分股份补充质押的公告	2018年2月9日	巨潮资讯网，公告编号：2018-006
关于中标建设银行2018-2019年度全行智能POS设备（手持式）采购项目的提示性公告	2018年3月1日	巨潮资讯网，公告编号：2018-009
关于副总经理辞职的公告	2018年3月6日	巨潮资讯网，公告编号：2018-010
关于股东进行股票质押式回购交易的公告	2018年3月6日	巨潮资讯网，公告编号：2018-011
关于股东进行股票质押式回购交易的公告	2018年3月10日	巨潮资讯网，公告编号：2018-013
关于中标中国邮政储蓄银行智能POS入围招标项目的提示性公告	2018年3月14日	巨潮资讯网，公告编号：2018-014
关于中标项目签订框架合同的进展公告	2018年3月31日	巨潮资讯网，公告编号：2018-017
关于公司会计政策变更的公告	2018年4月25日	巨潮资讯网，公告编号：2018-034
关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告	2018年5月3日	巨潮资讯网，公告编号：2018-038
关于获得政府补助的公告	2018年6月12日	巨潮资讯网，公告编号：2018-045
关于拟参与设立产业基金暨关联交易的公告	2018年6月26日	巨潮资讯网，公告编号：2018-048
关于董事辞职的公告	2018年6月28日	巨潮资讯网，公告编号：2018-050

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

见本节“十六、其他重大事项的说明”中关于子公司相关公告索引。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	158,004,000	56.43%						158,004,000	56.43%
3、其他内资持股	17,955,000	6.41%						17,955,000	6.41%
其中：境内法人持股	17,955,000	6.41%						17,955,000	6.41%
4、外资持股	140,049,000	50.02%						140,049,000	50.02%
其中：境外法人持股	140,049,000	50.02%						140,049,000	50.02%
二、无限售条件股份	121,996,000	43.57%						121,996,000	43.57%
1、人民币普通股	121,996,000	43.57%						121,996,000	43.57%
三、股份总数	280,000,000	100.00%						280,000,000	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

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	21,233	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港优博讯科技控股集团有限公司	境外法人	50.02%	140,049,000	0	140,049,000	0	质押	23,000,000
深圳市中洲创业投资有限公司	境内非国有法人	6.72%	18,808,050	-1,141,950	0	18,808,050	质押	17,150,000
深圳市博讯投资有限公司	境内非国有法人	6.41%	17,955,000	0	17,955,000	0	质押	7,425,000
亚晟发展集团有限公司	境外法人	4.00%	11,209,900	-2,790,000	0	11,209,900		
深圳市军屯投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.75%	10,500,000	0	0	10,500,000		
斯隆新产品投资有限公司	境外法人	2.57%	7,182,000	0	0	7,182,000		
吴东明	境内自然人	0.32%	906,250	1,800	0	906,250		
郑道超	境内自然人	0.21%	588,800	37,800	0	588,800		
谢建龙	境内自然人	0.19%	540,000	486,700	0	540,000		
刘丽菁	境内自然人	0.18%	502,450	21,400	0	502,450		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述持有有限售条件的股份的股东之间不存在一致行动关系。公司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				
深圳市中洲创业投资有限公司	18,808,050		人民币普通股	18,808,050				
亚晟发展集团有限公司	11,209,900		人民币普通股	11,209,900				
深圳市军屯投资企业（有限合伙）	10,500,000		人民币普通股	10,500,000				
斯隆新产品投资有限公司	7,182,000		人民币普通股	7,182,000				

吴东明	906,250	人民币普通股	906,250
郑道超	588,800	人民币普通股	588,800
谢建龙	540,000	人民币普通股	540,000
刘丽菁	502,450	人民币普通股	502,450
唐正海	419,300	人民币普通股	419,300
刘超	369,800	人民币普通股	369,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	<p>1.公司股东吴东明，通过普通账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 906,250 股，实际合计持有 906,250 股；</p> <p>2.公司股东刘丽菁，通过普通账户持有 21,900 股，通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 480,550 股，实际合计持有 502,450 股；</p> <p>3.公司股东刘超，通过普通账户持有 0 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 369,800 股，实际合计持有 369,800 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈雪飞	副总经理	解聘	2018 年 03 月 02 日	因个人原因辞职。
杨彦彰	董事	离任	2018 年 06 月 27 日	因个人原因辞职。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市优博讯科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	214,622,016.85	324,095,634.17
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,853,087.67	
衍生金融资产		
应收票据	1,508,945.75	12,360,475.10
应收账款	286,875,284.58	165,708,872.92
预付款项	32,716,112.28	15,423,744.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	477,251.86	345,640.30
应收股利		
其他应收款	10,481,233.66	9,496,645.17
买入返售金融资产		
存货	275,272,467.89	133,121,920.57

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	45,085,176.75	2,106,184.86
流动资产合计	868,891,577.29	662,659,117.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,722,584.61	47,021,365.44
投资性房地产		
固定资产	36,324,520.01	10,691,419.75
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,043,354.73	1,592,042.69
开发支出		
商誉	87,063,582.81	87,063,582.81
长期待摊费用	4,206,186.55	4,663,026.62
递延所得税资产	8,845,210.61	7,430,389.15
其他非流动资产	2,793,746.72	27,664,713.46
非流动资产合计	190,999,186.04	186,126,539.92
资产总计	1,059,890,763.33	848,785,657.46
流动负债：		
短期借款	154,700,573.50	55,778,642.70
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,188,331.92	8,808,784.69

应付账款	130,510,181.33	49,300,469.40
预收款项	13,130,302.18	11,514,828.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,378,287.15	9,951,636.04
应交税费	7,304,210.64	6,415,413.64
应付利息	92,147.32	29,299.44
应付股利	2,991,985.20	
其他应付款	34,561,754.00	72,919,640.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	377,857,773.24	214,718,714.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,552,166.82	
递延收益	8,503,259.27	6,246,340.18
递延所得税负债	70,304.45	101,742.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,125,730.54	6,348,082.40
负债合计	388,983,503.78	221,066,797.13
所有者权益：		
股本	280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,436,695.79	27,436,695.79
减：库存股		
其他综合收益	-74,883.52	-72,919.43
专项储备		
盈余公积	14,252,149.49	14,252,149.49
一般风险准备		
未分配利润	321,902,488.24	275,248,992.99
归属于母公司所有者权益合计	643,516,450.00	596,864,918.84
少数股东权益	27,390,809.55	30,853,941.49
所有者权益合计	670,907,259.55	627,718,860.33
负债和所有者权益总计	1,059,890,763.33	848,785,657.46

法定代表人：GUO SONG

主管会计工作负责人：LIU DAN

会计机构负责人：王滨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,403,275.32	238,226,675.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,853,087.67	
衍生金融资产		
应收票据	1,508,945.75	12,360,475.10
应收账款	294,555,189.28	163,941,375.62
预付款项	30,561,366.65	11,468,855.75
应收利息	477,251.86	345,640.30
应收股利		
其他应收款	18,290,454.11	14,445,584.52
存货	284,726,662.07	144,425,787.28
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,046,367.21	894,996.38
流动资产合计	827,422,599.92	586,109,390.77

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	209,601,661.54	208,846,019.34
投资性房地产		
固定资产	32,244,141.99	6,677,994.81
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,589,815.21	954,734.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,038,556.84	4,409,777.69
递延所得税资产	6,042,272.09	4,408,750.98
其他非流动资产	2,751,011.68	26,980,578.42
非流动资产合计	258,267,459.35	252,277,856.12
资产总计	1,085,690,059.27	838,387,246.89
流动负债：		
短期借款	154,700,573.50	55,778,642.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,188,331.92	8,808,784.69
应付账款	361,152,896.47	223,468,338.56
预收款项	11,137,011.83	9,619,884.42
应付职工薪酬	7,344,304.11	6,049,201.37
应交税费	553,122.27	879,357.98
应付利息	92,147.32	29,299.44
应付股利	2,991,985.20	
其他应付款	72,189,694.28	96,468,827.10
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	634,350,066.90	401,102,336.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,552,166.82	
递延收益	8,503,259.27	6,246,340.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,055,426.09	6,246,340.18
负债合计	645,405,492.99	407,348,676.44
所有者权益：		
股本	280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,446,930.45	27,446,930.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,252,149.49	14,252,149.49
未分配利润	118,585,486.34	109,339,490.51
所有者权益合计	440,284,566.28	431,038,570.45
负债和所有者权益总计	1,085,690,059.27	838,387,246.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	331,417,962.59	176,522,718.61
其中：营业收入	331,417,962.59	176,522,718.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	287,047,690.99	157,418,481.06
其中：营业成本	204,330,177.31	110,680,999.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,450,545.01	1,282,874.53
销售费用	26,665,482.51	13,183,770.23
管理费用	47,084,678.64	30,911,042.48
财务费用	-1,466,095.69	-414,933.55
资产减值损失	8,982,903.21	1,774,727.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,853,087.67	360,739.72
投资收益（损失以“－”号填列）	1,722,915.05	2,497,296.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	701,219.17	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	72,542.85	45,645.78
其他收益	13,304,275.13	6,127,518.66
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,323,092.30	28,135,438.52
加：营业外收入	160,857.15	773,968.70
减：营业外支出	177,466.96	10,600.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,306,482.49	28,898,807.22
减：所得税费用	5,411,119.18	1,244,092.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,895,363.31	27,654,715.09

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	55,895,363.31	27,654,715.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	52,253,495.25	27,654,715.09
少数股东损益	3,641,868.06	
六、其他综合收益的税后净额	-1,964.09	-11,450.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,964.09	-11,450.59
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,964.09	-11,450.59
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,964.09	-11,450.59
6.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	55,893,399.22	27,643,264.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,251,531.16	27,643,264.50
归属于少数股东的综合收益总额	3,641,868.06	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.10
（二）稀释每股收益	0.19	0.10

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：GUO SONG

主管会计工作负责人：LIU DAN

会计机构负责人：王滨

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	312,205,114.99	174,842,977.45
减：营业成本	250,632,065.07	157,269,905.12
税金及附加	393,507.42	227,430.98
销售费用	23,527,999.49	12,143,918.11
管理费用	29,478,202.29	18,707,888.30
财务费用	-866,064.24	-86,573.64
资产减值损失	9,370,729.27	1,706,068.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,853,087.67	360,739.72
投资收益（损失以“－”号填列）	9,125,762.74	2,497,296.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	755,642.20	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	72,987.29	45,645.78
其他收益	2,514,080.91	2,142,135.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,234,594.30	-10,079,841.28
加：营业外收入	110,423.74	773,814.55
减：营业外支出	132,543.32	10,600.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,212,474.72	-9,316,626.73
减：所得税费用	-1,633,521.11	111,946.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,845,995.83	-9,428,572.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,845,995.83	-9,428,572.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,845,995.83	-9,428,572.95
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.05	-0.03
(二)稀释每股收益	0.05	-0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	240,447,709.11	169,914,049.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	13,665,764.63	5,819,481.46
收到其他与经营活动有关的现金	9,606,441.12	6,365,034.42
经营活动现金流入小计	263,719,914.86	182,098,565.29
购买商品、接受劳务支付的现金	300,485,818.11	142,694,403.10
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		
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	35,544,241.86	25,199,788.26
支付的各项税费	17,073,681.02	13,473,712.00
支付其他与经营活动有关的现金	33,570,413.22	30,195,466.23
经营活动现金流出小计	386,674,154.21	211,563,369.59
经营活动产生的现金流量净额	-122,954,239.35	-29,464,804.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	959,190.42	1,999,034.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	216,400,000.00	205,000,000.00
投资活动现金流入小计	217,362,390.42	206,999,034.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,977,438.82	3,213,466.70
投资支付的现金	36,626,000.00	
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		65,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	258,500,000.00	105,000,000.00
投资活动现金流出小计	303,103,438.82	173,213,466.70
投资活动产生的现金流量净额	-85,741,048.40	33,785,567.56
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,407,678.36	378,752.00
筹资活动现金流入小计	102,407,678.36	378,752.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,411,339.73	12,198,387.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,105,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,072.08	1,602,343.35
筹资活动现金流出小计	10,413,411.81	23,800,731.30
筹资活动产生的现金流量净额	91,994,266.55	-23,421,979.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-275,994.09	47,306.17
五、现金及现金等价物净增加额	-116,977,015.29	-19,053,909.87
加：期初现金及现金等价物余额	303,043,074.70	186,811,730.63
六、期末现金及现金等价物余额	186,066,059.41	167,757,820.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	213,210,199.36	171,340,340.60
收到的税费返还	4,789,570.41	1,834,098.63
收到其他与经营活动有关的现金	24,273,411.84	10,997,391.43
经营活动现金流入小计	242,273,181.61	184,171,830.66
购买商品、接受劳务支付的现金	298,288,139.58	159,541,701.19
支付给职工以及为职工支付的现	23,481,669.24	20,276,499.76

金		
支付的各项税费	1,196,149.34	1,572,322.97
支付其他与经营活动有关的现金	30,449,500.18	27,630,390.88
经营活动现金流出小计	353,415,458.34	209,020,914.80
经营活动产生的现金流量净额	-111,142,276.73	-24,849,084.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,307,615.08	1,999,034.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	191,400,000.00	205,000,000.00
投资活动现金流入小计	199,710,615.08	206,999,034.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,676,240.12	3,120,746.70
投资支付的现金	36,626,000.00	68,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	233,500,000.00	105,000,000.00
投资活动现金流出小计	277,802,240.12	176,120,746.70
投资活动产生的现金流量净额	-78,091,625.04	30,878,287.56
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,407,678.36	378,752.00
筹资活动现金流入小计	102,407,678.36	378,752.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,306,339.73	12,198,387.95
支付其他与筹资活动有关的现金	2,072.08	1,602,343.35
筹资活动现金流出小计	3,308,411.81	23,800,731.30
筹资活动产生的现金流量净额	99,099,266.55	-23,421,979.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-192,163.25	

五、现金及现金等价物净增加额	-90,326,798.47	-17,392,775.88
加：期初现金及现金等价物余额	217,174,116.35	175,289,178.90
六、期末现金及现金等价物余额	126,847,317.88	157,896,403.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-72,919.43			14,252,149.49		275,248,992.99	30,853,941.49	627,718,860.33
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-72,919.43			14,252,149.49		275,248,992.99	30,853,941.49	627,718,860.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,964.09					46,653,495.25	-3,463,31.94	43,188,399.22
（一）综合收益总额							-1,964.09					52,253,495.25	3,641,68.06	55,893,399.22
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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										-5,600,000.00	-7,105,000.00	-12,705,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,600,000.00	-7,105,000.00	-12,705,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	280,000,000.00				27,436,695.79		-74,883.52		14,252,149.49		321,902,488.24	27,390,809.55	670,907,259.55

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				227,436,695.79		-64,845.38		10,692,183.82		242,195,631.08		560,259,665.31
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				227,436,695.79		-64,845.38		10,692,183.82		242,195,631.08		560,259,665.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,000.00				-200,000,000.00		-11,450.59				15,654,715.09		15,643,264.50
(一)综合收益总额							-11,450.59				27,654,715.09		27,643,264.50
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-12,000,000.00		-12,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,000,000.00		-12,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	200,000.00				-200,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,000.00				-200,000,000.00								
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	280,000,000.00				27,436,695.79	-76,295.97		10,692,183.82		257,850,346.17		575,902,929.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,000,000.00				27,446,930.45				14,252,149.49	109,339,490.51	431,038,570.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,000,000.00				27,446,930.45				14,252,149.49	109,339,490.51	431,038,570.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,245,995.83	9,245,995.83
（一）综合收益总额										14,845,995.83	14,845,995.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									-5,600,000.00	-5,600,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,600,000.00	-5,600,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	280,000,000.00				27,446,930.45				14,252,149.49	118,585,486.34	440,284,566.28

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				227,446,930.45				10,692,183.82	89,299,799.51	407,438,913.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				227,446,930.45				10,692,183.82	89,299,799.51	407,438,913.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	200,000,000.00				-200,000,000.00					-21,428,572.95	-21,428,572.95
(一)综合收益总额										-9,428,572.95	-9,428,572.95
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	200,000,000.00				-200,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,000,000.00				-200,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	280,000,000.00				27,446,930.45				10,692,183.82	67,871,226.56	386,010,313.73

	000.00				0.45				3.82	226.56	40.83
--	--------	--	--	--	------	--	--	--	------	--------	-------

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市方正颐和科技有限公司，于2006年1月26日成立，取得深圳市工商局核发注册号为4403011203665的《企业法人营业执照》，注册资本人民币10.00万元，该注册资本业经深圳皇嘉会计师事务所出具的深皇嘉所验字（2005）第754号《验资报告》验证确认。公司股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
董栋	90,000.00	90.00%
于雪磊	10,000.00	10.00%
合计	100,000.00	100.00%

2006年5月18日本公司股东会作出决议，公司注册资本由人民币10.00万元增加至人民币100.00万元，新增注册资本人民币90.00万元，全部由深圳市正达资讯技术有限公司（以下简称：“正达资讯”）缴纳。该项增资业经深圳恒瑞会计师事务所出具的深恒瑞验字（2006）第060号《验资报告》验证，并于2006年6月5日办理工商变更登记。本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
深圳市正达资讯技术有限公司	900,000.00	90.00%
董栋	90,000.00	9.00%
于雪磊	10,000.00	1.00%
合计	1,000,000.00	100.00%

2007年3月15日本公司股东会作出决议，同意股东正达资讯将其持有本公司9.00%的股权以人民币9.00万元的价格转让给于雪磊；81.00%的股权以人民币81.00万元的价格转让给董栋，并于2007年3月29日办理工商变更登记。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
董栋	900,000.00	90.00%
于雪磊	100,000.00	10.00%
合计	1,000,000.00	100.00%

2007年6月1日本公司股东会作出决议，同意股东董栋将其持有本公司30.00%的股权以人民币30.00万元的价格转让给苏莹，并于2007年6月14日办理工商变更登记。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
董栋	600,000.00	60.00%
苏莹	300,000.00	30.00%
于雪磊	100,000.00	10.00%
合计	1,000,000.00	100.00%

2007年7月10日本公司股东会作出决议，公司注册资本由人民币100.00万元增加至人民币500.00万元，新增注册资本人民币400.00万元，全部由正达资讯缴纳。该项增资业经深圳皇嘉会计师事务所出具的深皇嘉所验字[2007]231号《验资报告》验证，并于2007年7月27日办理工商变更登记。本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
深圳市正达资讯技术有限公司	4,000,000.00	80.00%
董栋	600,000.00	12.00%

苏莹	300,000.00	6.00%
于雪磊	100,000.00	2.00%
合计	5,000,000.00	100.00%

2007年8月8日本公司股东会作出决议，公司注册资本由人民币500.00万元增加至人民币1,000.00万元，新增注册资本人民币500.00万元，全部由正达资讯缴纳。该项增资业经深圳皇嘉会计师事务所出具的深皇嘉所验字[2007]264号《验资报告》验证，并于2007年8月16日办理工商变更登记。本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
深圳市正达资讯技术有限公司	9,000,000.00	90.00%
董栋	600,000.00	6.00%
苏莹	300,000.00	3.00%
于雪磊	100,000.00	1.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2007年11月30日本公司股东会作出决议，同意于雪磊、董栋、苏莹将其持有本公司1.00%、6.00%、3.00%的股权分别以人民币10.00万元、60.00万元、30.00万元的价格转让给正达资讯，并于2008年12月18日办理工商变更登记。本次股权转让完成后，正达资讯持有本公司100.00%股权。

2009年12月28日本公司股东会作出决议，同意正达资讯将其持有本公司100.00%的股权以人民币1,000.00万元的价格转让给深圳市宏运兴科技有限公司（以下简称“深圳宏运兴公司”），并于2010年3月9日办理工商变更登记。本次股权转让完成后，深圳宏运兴公司持有本公司100.00%股权。

2011年7月12日本公司股东会作出决议，同意深圳宏运兴公司将其持有本公司10.00%的股权以100.00万元的价格转让给深圳市博讯投资有限公司（以下简称“博讯投资”），并于2011年7月19日办理工商变更登记。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
深圳市宏运兴科技有限公司	9,000,000.00	90.00%
深圳市博讯投资有限公司	1,000,000.00	10.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2011年7月25日，本公司股东会通过决议，同意深圳宏运兴公司将其持有本公司8.00%的股权以人民币208.00万元等值港币转让给亚晟发展集团有限公司（以下简称“亚晟发展”）；将其持有公司4.00%的股权以人民币104.00万元等值港币转让给斯隆新产品投资有限公司（以下简称“斯隆投资”），并于2011年9月9日办理工商变更登记。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
深圳市宏运兴科技有限公司	7,800,000.00	78.00%
深圳市博讯投资有限公司	1,000,000.00	10.00%
亚晟发展集团有限公司	800,000.00	8.00%
斯隆新产品投资有限公司	400,000.00	4.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2011年9月15日，本公司董事会通过决议，同意深圳宏运兴公司将其持有本公司78%的股权以等值人民币1,014.00万元的港币价格转让给香港优博讯科技控股集团有限公司（以下简称“优博讯控股”），并于2011年10月31日办理工商变更登记。本次股权转让完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
香港优博讯科技控股集团有限公司	7,800,000.00	78.00%
深圳市博讯投资有限公司	1,000,000.00	10.00%

亚晟发展集团有限公司	800,000.00	8.00%
斯隆新产品投资有限公司	400,000.00	4.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

2011年11月15日，本公司董事会通过决议，同意将本公司注册资本由人民币1,000.00万元增加至11,111,111.00元，由深圳市中洲创业投资有限公司(以下简称“中洲创投”)出资人民币12,000,000.00元，其中1,111,111.00元为注册资本，10,888,889.00元为资本公积，该项增资业经深圳泓兴会计师事务所出具的深泓兴验字[2011]042号《验资报告》验证，并于2011年12月29日办理完成工商变更手续。本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
香港优博讯科技控股集团有限公司	7,800,000.00	70.20%
深圳市中洲创业投资有限公司	1,111,111.00	10.00%
深圳市博讯投资有限公司	1,000,000.00	9.00%
亚晟发展集团有限公司	800,000.00	7.20%
斯隆新产品投资有限公司	400,000.00	3.60%
合计	11,111,111.00	100.00%

2012年4月1日本公司董事会通过决议，同意将本公司的注册资本由11,111,111.00元增加至11,695,906.00元，由深圳市军屯投资企业(有限合伙)(以下简称“军屯投资”)出资10,000,000.00元，其中584,795.00元为注册资本，9,415,205.00元为资本公积，该项增资业经深圳泓兴会计师事务所出具的深泓兴验字[2012]012号《验资报告》验证，并于2012年5月29日办理工商变更登记。本次增资完成后的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
香港优博讯科技控股集团有限公司	7,800,000.00	66.69%
深圳市中洲创业投资有限公司	1,111,111.00	9.50%
深圳市博讯投资有限公司	1,000,000.00	8.55%
亚晟发展集团有限公司	800,000.00	6.84%
深圳市军屯投资企业(有限合伙)	584,795.00	5.00%
斯隆新产品投资有限公司	400,000.00	3.42%
合计	11,695,906.00	100.00%

根据2012年7月5日签订的发起人协议规定，同意本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截止2012年5月31日经审计的净资产人民币80,630,636.11元，按1: 0.7441的比例折合股份总额6,000万股，每股面值为人民币1元，共计股本人民币6,000.00万元，其余部分20,630,636.11元计入资本公积。变更后的注册资本为人民币6,000.00万元。本次变更业经大华会计师事务所有限公司出具的大华验字[2012]259号验资报告验证。2012年9月28日本公司取得深圳市市场监督管理局核发的440301102726193号《企业法人营业执照》，同时公司名称变更为“深圳市优博讯科技股份有限公司”。股份改制完成后股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
香港优博讯科技控股集团有限公司	40,014,000.00	66.69%
深圳市中洲创业投资有限公司	5,700,000.00	9.50%
深圳市博讯投资有限公司	5,130,000.00	8.55%
亚晟发展集团有限公司	4,104,000.00	6.84%
深圳市军屯投资企业(有限合伙)	3,000,000.00	5.00%
斯隆新产品投资有限公司	2,052,000.00	3.42%
合计	60,000,000.00	100.00%

根据2016年1月26日公司2016年第一次临时股东大会会议决议通过，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1637号文《关于核准深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公众公开

发行普通股(A股)股票2,000万股,每股面值1.00元,每股发行价人民币13.36元。截至2016年8月2日止,共募集资金267,200,000.00元,扣除发行费用42,728,800.00元,募集资金净额224,471,200.00元。由于增值税为价外税,增值税进项税人民币 2,345,094.34元可予以抵扣,待抵扣后本公司募集资金入账金额为人民币226,816,294.34元。本次募集资金业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2016]000778号验资报告验证。

根据2017年4月10日第二届董事会第十一次会议决议、2017年5月5日的2016年度股东大会决议以及中国证券登记结算有限责任公司登记的股本变更情况,本公司以总股本80,000,000股为基数,全体股东每10股转增25股,共计转增200,000,000股。转增后公司总股本增加至280,000,000.00元,并于2017年6月12日办理工商变更登记。

公司现持有深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》,统一社会信用代码为 9144030078526892XR。

本公司注册地址:深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦36楼;法定代表人:GUO SONG。

2、经营范围

本公司经营范围主要包括:计算机软、硬件产品、电子产品、移动手持终端产品、自动识别产品、金融终端机具、移动支付设备、手机的设计、研发、生产(生产项目由分支机构经营)、批发、进出口、租赁及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品,按国家有关规定办理申请)。

3、公司业务性质和主营业务

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主营业务:提供以智能移动终端为载体的行业移动信息化应用解决方案,协助客户构建基于移动应用的实时信息采集、传输及管理平台。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月13日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共10户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市正达资讯技术有限公司(以下简称“正达资讯”)	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
深圳市蓝云达智能科技有限公司(以下简称“蓝云达”)	全资子公司	二级公司	100.00	100.00
深圳市江南正鼎信息技术有限公司(以下简称“江南正鼎”)	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
深圳市优博讯软件技术有限公司(以下简称“优博讯软件”)	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
Urovo Technology Limited(以下简称“香港优博讯”)	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
UROVO TECHNOLOGY(M) SDN.BHD(以下简称“马来西亚优博讯”)	全资子公司	二级公司	100.00	100.00
深圳市优金支付科技有限公司(以下简称“优金支付”)	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
武汉市优博讯软件科技有限公司(以下简称“武汉优软”)	全资子公司	一级公司	100.00	100.00
深圳市瑞柏泰电子有限公司(以下简称“瑞柏泰”)*	控股子公司	一级公司	51.00	51.00
深圳市帕思菲特科技有限公司(以下简称“帕思菲特”)	控股子公司	二级公司	100.00	100.00

*瑞柏泰本报告期筹划在香港地区投资设立全资子公司Easy Go Payment Technologies Limited(以下简称“香港乐高”),并于2018年6月4日取得香港特别行政区公司注册处签发的公司注册证明书。截止至2018年6月30日,瑞柏泰此项对外股权投资相关手续正在办理中,投资款尚未支付,香港乐高尚未建账,故未纳入本报告期合并范围。

合并范围主体的具体信息详见“附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计

准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，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）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

（2）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积

（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见“附注五、14长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到

下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发

生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（六）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（七）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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。

报告期内，公司为拓展业务和满足客户的需求（如购买前试用、测试、演示等），会出借部分库存商品（以下简称“借货”）给客户临时使用，借货的所有权归公司所有。

会计期末，对于借货，公司除根据上述成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备外，基于谨慎性考虑，同时结合借货在使用过程中的损耗情况、出借期间及期末状态按以下情形分别进行会计处理：

- 1) 按照3年的使用年限计提存货跌价准备。
- 2) 对于期末确认不能收回的借货，以其账面价值按视同销售的方式计入当期损益。

(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

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本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) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应

当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债

的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

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。

4) 成本法转权益法

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。

5) 成本法转公允价值计量

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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50年	5%	1.90%
机器设备	年限平均法	5年	5%	19.00%

办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
出租 POS 机	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(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) 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。公司在承租开始日，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用。

17、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本

化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	根据预计可使用年限
其他	10年	根据预计可使用年限

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

21、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	3年
模具	3年

服务费	按实际收益期间
会员费	按实际收益期间

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

设备内销收入：公司在销售合同或销售订单签订后，按约定向客户发货，设备送达客户指定的交货地点，不需要安装调试的，在取得客户签字确认的发货单后，根据发货单回单上的客户签收日期作为设备销售收入确认的时点；需要安装调试的，在取得客户出具的安装调试报告后，根据安装调试报告的确认日期作为设备销售收入确认的时点。

设备外销收入：根据合同中相关权利和义务的约定，订单货物已经报关离岸时确认销售收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区

分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

25、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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业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；
- 2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租

赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、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	销售货物、应税销售服务收入	17%、16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、19%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%、1.5%

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
优博讯	15%

正达资讯	25%
蓝云达	25%
江南正鼎	25%
优博讯软件	25%
香港优博讯	16.5%
马来西亚优博讯	19%
优金支付	12.5%
武汉优软	25%
瑞柏泰	15%
帕思菲特	15%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），优博讯、正达资讯、蓝云达、江南正鼎、优博讯软件、优金支付、帕思菲特、武汉优软销售自行开发生产的软件产品，经主管税务机关审核后，实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(2) 企业所得税

优博讯于2017年8月17日重新申请高新技术企业认定，取得编号为GR201744200554的高新技术企业证书，有效期限2017年1月1日至2019年12月31日止，本公司本报告期按规定享受高新技术企业税收优惠（15%税率）。

根据财税[2012]27号《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》和深圳市国家税务局企业所得税优惠事项备案，优金支付从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。优金支付本年度为开始获利的第三个年度，减半征收企业所得税。

瑞柏泰于2017年10月31日取得编号为GR201744204882的高新技术企业证书，有效期限2017年1月1日至2019年12月31日止，瑞柏泰本报告期按规定享受高新技术企业税收优惠（15%税率）。

帕思菲特于2017年10月31日取得编号为GR201744204102的高新技术企业证书，有效期限2017年1月1日至2019年12月31日止，帕思菲特本报告期按规定享受高新技术企业税收优惠（15%税率）。

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	61,125.18	54,972.24
银行存款	186,004,934.23	302,988,102.46
其他货币资金	28,555,957.44	21,052,559.47
合计	214,622,016.85	324,095,634.17
其中：存放在境外的款项总额	3,378,454.68	2,566,904.41

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	7,712,430.71	5,285,741.03
保函保证金	16,843,526.73	15,766,818.44
其他保证金	4,000,000.00	
合计	28,555,957.44	21,052,559.47

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,853,087.67	
其他	1,853,087.67	
合计	1,853,087.67	

其他说明：无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,495,995.75	12,360,475.10
商业承兑票据	12,950.00	
合计	1,508,945.75	12,360,475.10

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,695,760.59	0.00
合计	3,695,760.59	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,423,199.04	0.79%	2,423,199.04	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	304,491,583.14	99.13%	17,616,298.56	5.79%	286,875,284.58	177,471,986.97	99.64%	11,763,114.05	6.63%	165,708,872.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	254,000.00	0.08%	254,000.00	100.00%	0.00	633,255.00	0.36%	633,255.00	100.00%	0.00
合计	307,168,782.18	100.00%	20,293,497.60	6.61%	286,875,284.58	178,105,241.97	100.00%	12,396,369.05	6.96%	165,708,872.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京全峰快递有限责任公司	2,423,199.04	2,423,199.04	100.00%	与北京全峰快递有限责任公司的货款纠纷经由法院居中调解并形成民事调解书，但其一直未按民事调解书回款
合计	2,423,199.04	2,423,199.04	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	285,894,362.20	14,294,718.11	5.00%
1 至 2 年	13,451,527.03	1,076,122.16	8.00%
2 至 3 年	1,719,906.35	343,981.27	20.00%
3 至 4 年	2,842,180.13	1,421,090.07	50.00%
4 至 5 年	516,102.42	412,881.94	80.00%
5 年以上	67,505.01	67,505.01	100.00%
合计	304,491,583.14	17,616,298.56	5.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,531,055.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
合谷软通（北京）软件有限公司	633,927.00

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：公司于 2013 年 8 月 25 日向北京市海淀区人民法院提起要求合谷软通（北京）软件有限公司支付拖欠货款的民事诉讼，北京市海淀区人民法院于 2014 年 5 月 28 日对该诉讼事项进行判决并出具（2013）海民初字第 24052 号民事判决书，判决合谷软通（北京）软件有限公司支付公司货款 4,062,500.00 元及违约金，公司收到该案执行款共计 3,428,573.00 元，余款 633,927.00 元公司通过发催款函、委派人员上门追讨等措施进行清收，因时间较长，未能收回。截止至 2018 年 6 月 30 日，该应收账款已全额计提坏账准备。经公司第二届董事会第二十一次会议决议通过，公司对该笔应收账款进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	60,997,160.00	19.86%	3,049,858.00
第二名	47,963,982.57	15.61%	2,398,199.13
第三名	23,157,351.00	7.54%	1,157,867.55
第四名	15,427,626.01	5.02%	818,963.24
第五名	13,796,902.01	4.49%	896,904.83
合计	161,343,021.59	52.52%	8,321,792.75

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	31,684,889.46	96.85%	14,262,587.70	92.48%
1 至 2 年	447,068.15	1.37%	549,854.48	3.56%

2至3年	448,138.12	1.37%	466,431.72	3.02%
3年以上	136,016.55	0.41%	144,870.55	0.94%
合计	32,716,112.28	--	15,423,744.45	--

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：无账龄超过1年且金额重要未及时结算的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	9,940,115.66	30.38%	1年以内	合同未完成
第二名	8,029,271.53	24.54%	1年以内	合同未完成
第三名	2,290,673.16	7.00%	1年以内	合同未完成
第四名	1,667,843.42	5.10%	1年以内	合同未完成
第五名	1,665,000.00	5.09%	1年以内	合同未完成
合计	23,592,903.77	72.11%	1年以内	合同未完成

其他说明：无

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	414,746.40	345,640.30
理财产品	62,505.46	
合计	477,251.86	345,640.30

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,658,177.33	100.00%	1,176,943.67	10.10%	10,481,233.66	10,699,019.97	100.00%	1,202,374.80	11.24%	9,496,645.17
合计	11,658,177.33	100.00%	1,176,943.67	10.10%	10,481,233.66	10,699,019.97	100.00%	1,202,374.80	11.24%	9,496,645.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,496,156.94	424,807.85	5.00%
1 至 2 年	579,952.88	46,396.23	8.00%
2 至 3 年	2,111,126.73	422,225.34	20.00%
3 至 4 年	366,193.10	183,096.55	50.00%
4 至 5 年	21,649.88	17,319.90	80.00%
5 年以上	83,097.80	83,097.80	100.00%
合计	11,658,177.33	1,176,943.67	10.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 224,568.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
宝安区新安金泰克电子厂	250,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：本公司之控股子公司深圳市瑞柏泰电子有限公司挂账的其他应收款-宝安区新安金泰克电子厂 250,000.00 元，因债务人经营管理不善，已被吊销营业执照，多次催缴，无法收回，已实质形成坏账损失。截止至 2018 年 6 月 30 日，该其他应收款已全额计提坏账准备。经公司第二届董事会第二十一次会议决议通过，公司对该笔其他应收款进行核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	95,320.52	245,418.27
保证金	3,604,163.75	3,947,736.75
押金	2,181,092.38	1,684,562.02
员工备用金	943,613.93	431,122.83
应收出口退税	4,554,471.11	4,073,304.17
其他	279,515.64	316,875.93
合计	11,658,177.33	10,699,019.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	4,554,471.11	1 年以内	39.07%	227,723.56
第二名	保证金	1,795,863.75	2-3 年	15.40%	359,172.75
第三名	保证金	807,010.00	1 年以内	6.92%	40,350.50
第四名	保证金	375,000.00	1-2 年	3.22%	30,000.00
第五名	押金	336,182.40	1 年以内	2.88%	16,809.12
合计	--	7,868,527.26	--	67.49%	674,055.93

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	171,469,606.22	5,913,558.59	165,556,047.63	66,539,985.28	6,062,943.80	60,477,041.48
在产品	6,659,138.92		6,659,138.92	1,969,346.82		1,969,346.82
库存商品	58,698,980.27	4,270,171.83	54,428,808.44	43,365,321.42	4,221,602.45	39,143,718.97
发出商品	26,209,157.21	410,335.23	25,798,821.98	29,373,560.67	185,821.21	29,187,739.46
委托加工物资	22,829,650.92		22,829,650.92	2,344,073.84		2,344,073.84
合计	285,866,533.54	10,594,065.65	275,272,467.89	143,592,288.03	10,470,367.46	133,121,920.57

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,062,943.80			149,385.21		5,913,558.59
库存商品	4,221,602.45	152,117.71		103,548.33		4,270,171.83
发出商品	185,821.21	224,514.02				410,335.23
合计	10,470,367.46	376,631.73		252,933.54		10,594,065.65

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	4,550,058.15	1,051,309.96
预缴企业所得税	2,035,118.60	1,054,874.90
理财产品	2,500,000.00	
结构性存款	36,000,000.00	
合计	45,085,176.75	2,106,184.86

其他说明：无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海芝柯智	17,053,999.72			718,335.99							17,772,335.71	

能科技有限 公司										
中世顺科技 (北京)股份 有限公司	24,750,000.00			410,826.74						25,160,826.74
深圳市天眼 智通科技有 限公司	2,771,384.92			-373,520.53						2,397,864.39
湖南爱买单 信息技术有 限公司	2,445,980.80			-54,423.03						2,391,557.77
小计	47,021,365.44			701,219.17						47,722,584.61
合计	47,021,365.44			701,219.17						47,722,584.61

其他说明：2017年10月10日，本公司之子公司瑞柏泰与周瑜、陈贤政、永州亿科互联信息网络有限公司签署了《关于湖南爱买单信息技术有限公司之投资协议》，瑞柏泰以人民币250.00万元的价格认购湖南爱买单信息技术有限公司5.56%的股权，2017年10月19日湖南爱买单信息技术有限公司完成工商变更。由于瑞柏泰在湖南爱买单信息技术有限公司董事会中派有一名董事并参与对其财务和经营政策的决策，本公司认为控股子公司瑞柏泰能够对湖南爱买单信息技术有限公司施加重大影响，故按权益法进行核算。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	出租 POS 机	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		3,654,175.18	7,094,668.60	9,976,854.51	1,747,435.94	22,473,134.23
2.本期增加金额	25,906,952.39	516,443.62	742,213.92	468,805.55		27,634,415.48
(1) 购置	25,906,952.39	516,443.62	742,213.92	468,805.55		27,634,415.48
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			218,347.13	159,528.32		377,875.45
(1) 处置或报废			218,347.13	159,528.32		377,875.45

4.期末余额	25,906,952.39	4,170,618.80	7,618,535.39	10,286,131.74	1,747,435.94	49,729,674.26
二、累计折旧						
1.期初余额		731,454.67	4,013,460.39	6,827,662.83	209,136.59	11,781,714.48
2.本期增加金额	132,050.04	292,473.43	400,890.46	898,336.57	166,006.38	1,889,756.88
(1) 计提	132,050.04	292,473.43	400,890.46	898,336.57	166,006.38	1,889,756.88
3.本期减少金额			206,686.61	59,630.50		266,317.11
(1) 处置或报废			206,686.61	59,630.50		266,317.11
4.期末余额	132,050.04	1,023,928.10	4,207,664.24	7,666,368.90	375,142.97	13,405,154.25
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	25,774,902.35	3,146,690.70	3,410,871.15	2,619,762.84	1,372,292.97	36,324,520.01
2.期初账面价值	0.00	2,922,720.51	3,081,208.21	3,149,191.68	1,538,299.35	10,691,419.75

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
出租 POS 机	1,372,292.97

(3) 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
房屋及建筑物	25,774,902.35	房屋产权证正在办理中

其他说明

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,677,742.54		2,677,742.54
2.本期增加金额	314,358.82	2,485,864.08	2,800,222.90
(1) 购置	314,358.82	2,485,864.08	2,800,222.90
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,992,101.36	2,485,864.08	5,477,965.44
二、累计摊销			
1.期初余额	1,085,699.85		1,085,699.85
2.本期增加金额	348,910.86		348,910.86
(1) 计提	348,910.86		348,910.86
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,434,610.71		1,434,610.71
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,557,490.65	2,485,864.08	4,043,354.73
2.期初账面价值	1,592,042.69		1,592,042.69

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。

13、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
UROVO TECHNOLOGY(M) SDN.BHD	104.78			104.78
瑞柏泰	87,063,478.03			87,063,478.03
合计	87,063,582.81			87,063,582.81

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司对企业合并取得的瑞柏泰的商誉进行了减值测试，瑞柏泰的可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期财务预算为基础的现金流量来确定，5年期后的现金流量以增长率为零推算。

本公司经过上述商誉减值测试，判断期末的商誉不存在减值情况，故未计提减值准备。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	340,709.12		90,690.12		250,019.00
模具	3,419,633.47	876,543.70	1,247,669.43		3,048,507.74
服务费	471,184.57	210,377.35	124,495.41		557,066.51

会员费	431,499.46		80,906.16		350,593.30
合计	4,663,026.62	1,086,921.05	1,543,761.12		4,206,186.55

其他说明：无

15、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	31,688,323.14	4,794,723.22	23,856,608.71	3,619,095.51
递延收益	8,503,259.27	1,275,488.89	6,246,340.18	936,951.03
内部交易未实现利润	18,499,990.00	2,774,998.50	19,162,284.04	2,874,342.61
合计	58,691,572.41	8,845,210.61	49,265,232.93	7,430,389.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	468,696.33	70,304.45	678,281.48	101,742.22
合计	468,696.33	70,304.45	678,281.48	101,742.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,845,210.61		7,430,389.15
递延所得税负债		70,304.45		101,742.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	376,183.78	212,502.60
合计	376,183.78	212,502.60

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	2,793,746.72	1,254,713.46
预付购房款		26,410,000.00
合计	2,793,746.72	27,664,713.46

其他说明：预付购房款系上年度向上海东苑美墅置业有限公司购置房屋预付的款项，该房屋已在本报告期内达到预定可使用状态，结转计入固定资产。

17、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	54,700,573.50	55,778,642.70
保证借款	100,000,000.00	
合计	154,700,573.50	55,778,642.70

短期借款分类的说明：

2017年6月21日，本公司与Oversea-Chinese Banking Corporation Limited“签署编号为EB/090/17”的银行授信函，授信额度为欧元9,000,000.00。2017年9月1日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行签订编号为“07300BH20178137”的《开立保函协议》，并以美元2,000,000.00保证金质押给宁波银行股份有限公司深圳分行，为前述授信提供保证。在前述银行授信函下，本公司于2017年9月15日向Oversea-Chinese Banking Corporation Limited取得了欧元7,149,000.00的借款。截止2018年6月30日尚未到期。

2017年12月22日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行重新签署了编号为“2017圳中银高额协字第0000174号”《授信额度协议》，根据该协议，该行向本公司提供人民币8,000万元的综合授信额度，授信期限自2017年12月22日起至2018年12月22日止。截至2017年12月22日，2016圳中银高额协字第0000123号的《授信额度协议》项下已发生的授信余额，视为占用本协议项下发生的授信。本公司之子公司优博讯软件以及实际控制人GUO SONG、LIU DAN分别与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为：2017圳中银高司保字第0071号以及2017圳中银高司保字第0072号、2017圳中银高司保字第0073号的《最高额保证合同》，对前述授信协议提供连带责任保证担保。本公司于2018年4月20日与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了编号为“2018圳中银高司借字第0023号”的《流动资金借款合同》，于2018年4月28日取得人民币5000万元的借款，借款期限为一年，截止2018年6月30日尚未到期。

2018年5月25日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“755XY2018009976”的《授信协议》，根据该协议，招商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币1亿元的授信额度，授信期限自2018年5月21日起至2019年5月20日止。本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：755XY201800997602、755XY201800997601的《最高额不可撤销担保书》，对签署授信协议提供连带责任保证担保。本公司于2018年6月21日与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“755HT2018064484”的《借款合同》，于2018年6月22日取得人民币5000万元的借款，借款期限为一年，截止2018年6月30日尚未到期。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,188,331.92	8,808,784.69
合计	24,188,331.92	8,808,784.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	129,652,935.95	49,054,159.72
应付未付费用	857,245.38	246,309.68
合计	130,510,181.33	49,300,469.40

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,130,302.18	11,514,828.35
合计	13,130,302.18	11,514,828.35

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,884,316.04	37,273,864.14	36,847,213.03	10,310,967.15
二、离职后福利-设定提存计划		1,464,782.99	1,464,782.99	
三、辞退福利	67,320.00	22,440.00	22,440.00	67,320.00
合计	9,951,636.04	38,761,087.13	38,334,436.02	10,378,287.15

(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	9,831,436.51	35,249,473.93	34,907,948.87	10,172,961.57
2、职工福利费		827,088.44	737,388.44	89,700.00
3、社会保险费		567,828.76	567,828.76	
其中：医疗保险费		480,332.81	480,332.81	
工伤保险费		35,354.46	35,354.46	
生育保险费		52,141.49	52,141.49	
4、住房公积金		499,091.80	499,091.80	
5、工会经费和职工教育经费	52,879.53	130,381.21	134,955.16	48,305.58
合计	9,884,316.04	37,273,864.14	36,847,213.03	10,310,967.15

(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		1,405,517.26	1,405,517.26	
2、失业保险费		59,265.73	59,265.73	
合计		1,464,782.99	1,464,782.99	

其他说明：无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,888,977.12	4,083,636.17
企业所得税	3,287,368.92	1,417,584.06
个人所得税	560,658.82	437,470.97
城市维护建设税	194,734.10	230,139.21
教育费附加	83,457.48	98,615.66
地方教育费附加	52,737.96	65,260.17
其他	236,276.24	82,707.40
合计	7,304,210.64	6,415,413.64

其他说明：无

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	92,147.32	29,299.44
合计	92,147.32	29,299.44

重要的已逾期未支付的利息情况：无

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,991,985.20	
合计	2,991,985.20	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

25、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
设备押金	1,702,750.03	1,254,150.79
应付未付费用	1,208,360.64	3,203,512.14
股权款	31,200,000.00	67,826,000.00
其他	450,643.33	635,977.54
合计	34,561,754.00	72,919,640.47

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	2,552,166.82		
合计	2,552,166.82		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

27、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	6,246,340.18	3,420,000.00	1,163,080.91	8,503,259.27	
合计	6,246,340.18	3,420,000.00	1,163,080.91	8,503,259.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目*1	1,796,237.78			317,125.20			1,479,112.58	与资产相关
深圳市南山区财政局南山区智能移动支付终端及应用工程技术中心项目*2	137,475.77			59,378.64			78,097.13	与资产相关
基于国产安全芯片的移动支付终端研发技术创新专项资金项目*3	2,976,598.33			749,577.07			2,227,021.26	与资产/收益相关
2016年广东省级信息产业发展专项资金面向区域配送的智慧物流云平台项目*4	456,028.30			37,000.00			419,028.30	与资产/收益相关
重点企业事业单位住房补租款*5	880,000.00						880,000.00	与收益相关
面向新零售的智慧商城云平台应用示范项目*6		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产/收益相关
基于物联网技术的行业智能移动终端产业化*7		420,000.00					420,000.00	与收益相关
合计	6,246,340.18	3,420,000.00		1,163,080.91			8,503,259.27	--

其他说明：

*1. 根据与深圳市科技创新委员会签订的“深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目合同书”，本公司收到政府补贴款315.00万元，主要用于该项目研发、设备的采购等，本期转入其他收益金额为317,125.21元；

*2. 本公司收到深圳市南山区财政局南山区智能移动支付终端及应用工程技术中心项目100万元，其中40万元与资产相关，本报告期内转入其他收益金额为59,378.63元；

*3. 根据深圳市科技创新委员会和深圳市财政委员会颁发的深科技创新(2016)86号文件，本公司取得基于国产安全芯片的移动支付终端研发技术创新专项资金项目补助款400.00万元，主要用于研发、生产设备的购置等，本报告期内转入其他收益金额为749,577.07元；

*4. 本公司收到2016年广东省级信息产业发展专项资金面向区域配送的智慧物流云平台项目资金1,500,000.00元，本报告期内转入其他收益金额为37,000.00元；

*5. 本公司收到深圳市南山财政局拨付的重点企事业单位住房补租补贴资金880,000.00元，截止2018年6月30日该资金尚未使用；

*6. 根据深圳市科技创新委员会和深圳市财政委员会颁发的深科技创新(2018)62号文件，本公司收到面向新零售的智慧商城云平台应用示范项目补助款300万元，主要用于购置设备、研发材料等，截止2018年6月30日该资金尚未使用；

*7. 根据深圳市科技创新委员会和深圳市财政委员会颁发的深科技创新(2018)20号文件，本公司收到基于物联网技术的行业智能移动终端产业化项目补助款42万元，主要用于该项目相关的研发支出，截止2018年6月30日该资金尚未使用。

28、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	280,000,000.00						280,000,000.00

其他说明：无

29、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)	27,436,695.79			27,436,695.79
合计	27,436,695.79			27,436,695.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-72,919.43	-1,964.09			-1,964.09		-74,883.52
外币财务报表折算差额	-72,919.43	-1,964.09			-1,964.09		-74,883.52
其他综合收益合计	-72,919.43	-1,964.09			-1,964.09		-74,883.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

31、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	14,252,149.49			14,252,149.49
合计	14,252,149.49			14,252,149.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

32、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	275,248,992.99	242,195,631.08
调整后期初未分配利润	275,248,992.99	242,195,631.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,253,495.25	27,654,715.09
应付普通股股利	5,600,000.00	12,000,000.00
期末未分配利润	321,902,488.24	257,850,346.17

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。

33、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	331,417,962.59	204,330,177.31	176,522,718.61	110,680,999.80
合计	331,417,962.59	204,330,177.31	176,522,718.61	110,680,999.80

34、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	666,485.52	653,028.32

教育费附加	285,636.66	279,869.26
地方教育费	182,055.19	186,579.55
其他	316,367.64	163,397.40
合计	1,450,545.01	1,282,874.53

其他说明：无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,908,536.93	6,190,421.46
市场推广费	6,811,803.10	3,329,630.66
办公及差旅费	1,578,825.53	1,622,398.90
房租水电费	1,411,584.80	604,134.44
交通运输费	878,619.69	842,463.73
咨询服务费	1,111,941.59	
其他	2,964,170.87	594,721.04
合计	26,665,482.51	13,183,770.23

其他说明：无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,375,299.60	3,644,197.78
行政办公费	1,412,820.66	1,284,825.89
中介及咨询费	1,306,396.37	1,607,508.19
房租水电费	975,847.90	577,365.81
交通运输费	167,185.97	187,300.36
折旧及摊销费	694,447.74	488,817.23
研发费用	28,183,235.41	22,067,801.76
其他	73,046.55	315,587.57
报废损失	8,896,398.44	737,637.89
合计	47,084,678.64	30,911,042.48

其他说明：无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	761,172.81	192,506.86
减：利息收入	1,457,153.41	600,862.53
减：财政贷款贴息		848,400.00
汇兑损益	-2,086,293.62	759,772.30
银行手续费	1,316,178.53	82,049.82
合计	-1,466,095.69	-414,933.55

其他说明：无

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,755,624.42	1,112,489.64
二、存货跌价损失	227,278.79	662,237.93
合计	8,982,903.21	1,774,727.57

其他说明：无

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,853,087.67	360,739.72
合计	1,853,087.67	360,739.72

其他说明：无

40、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	701,219.17	1,173,969.39
理财产品收益	1,021,695.88	1,323,327.42
合计	1,722,915.05	2,497,296.81

其他说明：无

41、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
长期待摊费用处置利得或损失		45,645.78
固定资产处置利得或损失	72,542.85	
合计	72,542.85	45,645.78

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,428,080.91	2,142,135.83
税收返还	8,876,194.22	3,985,382.83
合计	13,304,275.13	6,127,518.66

计入其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	1,163,080.91	2,189,062.83	与资产/收益相关
提升国际化经营能力资金补贴		51,455.00	与收益相关
研发投入创新券补贴		51,618.00	与收益相关
2013 省部产学研合作项目		-150,000.00	与收益相关
2017 年深圳市第一批境外商标注册资助款	10,000.00		与收益相关
国内外发明专利申请支持计划资金	15,000.00		与收益相关
2017 年企业研究开发资助资金	2,649,000.00		与收益相关
2017 年国家企业高新技术企业认定奖补助款	110,000.00		与收益相关
2017 年第 2 批专利资助款	10,000.00		与收益相关
企业研发投入支持计划资金	471,000.00		与收益相关
合计	4,428,080.91	2,142,135.83	

43、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
其他	160,857.15	773,968.70	160,857.15
合计	160,857.15	773,968.70	160,857.15

计入当期损益的政府补助：无

44、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	
其他	173,857.84	600.00	173,857.84
固定资产毁损报废损失	3,609.12		3,609.12
合计	177,466.96	10,600.00	177,466.96

其他说明：无

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,857,378.41	1,855,385.98
递延所得税费用	-1,446,259.23	-611,293.85
合计	5,411,119.18	1,244,092.13

(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	61,306,482.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,195,972.37
子公司适用不同税率的影响	2,681,198.79
非应税收入的影响	-1,214,432.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	200,589.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,096,357.32
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	-576,407.24
研发费用加计扣除的影响	-3,608,795.21
其他	-170,649.19
所得税费用	5,411,119.18

其他说明：无

46、其他综合收益

详见附注七、30。

47、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
往来款	517,835.63	1,966,819.30
利息收入	1,241,555.69	632,362.53
政府补助	6,293,993.85	51,455.00
财政贴息		848,400.00
其他	1,553,055.95	2,865,997.59
合计	9,606,441.12	6,365,034.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		8,181,400.50
费用支出	32,840,313.22	22,014,065.73
保证金	730,100.00	
合计	33,570,413.22	30,195,466.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及结构性存款	216,000,000.00	205,000,000.00
收到的与资产相关的政府补助	400,000.00	
合计	216,400,000.00	205,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及结构性存款	254,500,000.00	105,000,000.00
货币掉期保证金	4,000,000.00	
合计	258,500,000.00	105,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票及保函保证金	2,260,450.11	378,752.00
募集资金存款利息及其他	147,228.25	
合计	2,407,678.36	378,752.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票及保函保证金		840,000.00
发行费用及其他	2,072.08	762,343.35
合计	2,072.08	1,602,343.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

48、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	55,895,363.31	27,654,715.09
加：资产减值准备	8,982,903.21	1,774,727.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,889,756.88	1,162,381.21

无形资产摊销	348,910.86	122,622.70
长期待摊费用摊销	1,543,761.12	1,844,025.38
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）	-72,542.85	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,609.12	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,853,087.67	-360,739.72
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,466,095.69	-414,933.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,722,915.05	-2,497,296.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,414,821.46	-611,293.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-31,437.77	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-142,274,245.51	-20,228,637.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-140,942,527.94	-36,434,824.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	98,159,130.09	2,509,832.06
其他		-3,985,382.83
经营活动产生的现金流量净额	-122,954,239.35	-29,464,804.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	186,066,059.41	167,757,820.76
减：现金的期初余额	303,043,074.70	186,811,730.63
现金及现金等价物净增加额	-116,977,015.29	-19,053,909.87

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	186,066,059.41	303,043,074.70
其中：库存现金	61,125.18	54,972.24
可随时用于支付的银行存款	186,004,934.23	302,988,102.46
三、期末现金及现金等价物余额	186,066,059.41	303,043,074.70

其他说明：无

49、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	28,555,957.44	受限资金
合计	28,555,957.44	--

其他说明：无

50、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			
其中：美元	5,948,281.21	6.6166	39,357,397.45
欧元	0.10	7.6515	0.77
港币	1,788,031.51	0.8431	1,507,489.37
林吉特	38,786.60	1.6373	63,505.30
应收账款			
其中：美元	3,667,621.80	6.6166	24,267,186.40
港币	1,234,150.98	0.8431	1,040,512.69
欧元	7,149,000.00	7.6515	54,700,573.50
其他应收款			
其中：港币	1,000.00	0.8431	843.10
预收账款			
其中：美元	10,720.44	6.6166	70,932.86
港币	1,204,218.25	0.8431	1,015,276.41
应付账款			
其中：港币	6,028.38	0.8431	5,082.53
其他应付款			
其中：港币	30,000.00	0.8431	25,293.00
林吉特	2,536.00	1.6373	4,152.27
应付利息			
其中：欧元	3,632.95	7.6515	27,797.48

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	本期记账本位币是否发生变化
香港优博讯	香港	港币	否
马来西亚优博讯	马来西亚	林吉特	否

八、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	
正达资讯	深圳市	深圳市	贸易、软件	100.00%		同一控制下合并
蓝云达	深圳市	深圳市	贸易、软件		100.00%	同一控制下合并
江南正鼎	深圳市	深圳市	贸易、软件	100.00%		同一控制下合并
优博讯软件	深圳市	深圳市	软件	100.00%		投资设立
香港优博讯	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下合并
马来西亚优博讯	马来西亚	马来西亚	贸易		100.00%	非同一控制下合并
优金支付	深圳市	深圳市	软件	100.00%		投资设立
武汉优软	武汉市	武汉市	软件	100.00%		投资设立
瑞柏泰	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
帕思菲特	深圳市	深圳市	软件		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：本公司之控股子公司瑞柏泰本报告期筹划在香港投资设立全资子公司 Easy Go Payment Technologies Limited（以下简称“香港乐高”），并于 2018 年 6 月 4 日取得香港特别行政区公司注册处签发的公司注册证明书。截止至 2018 年 6 月

30日，瑞柏泰此项对外股权投资相关手续正在办理中，投资款尚未支付，香港乐乐高尚未建账，故未纳入本报告期合并范围。

(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配的股利	期末少数股东权益余额
瑞柏泰	49.00%	3,641,868.06	7,105,000.00	27,390,809.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(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
瑞柏泰	63,937,462.55	4,958,052.30	68,895,514.85	12,925,599.07	70,304,405.5	12,995,903.52	85,510,077.59	5,734,579.31	91,244,656.90	28,175,687.15	101,742,222	28,277,429.37

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
瑞柏泰	18,494,856.21	7,432,383.80	7,432,383.80	-563,554.33	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：2017年3月13日，本公司与深圳市柏士泰科技有限公司（以下简称“柏士泰”）签署了《关于深圳市瑞柏泰电子有限公司之股权转让协议》，本公司以人民币11,220.00万元的价格受让深圳市瑞柏泰电子有限公司51%的股权，2017年4月18日深圳市瑞柏泰电子有限公司完成工商变更。2017年4月、7月本公司与柏士泰及其实际控制人蔡敏签订《关于深圳市瑞柏泰电子有限公司之股权转让协议之补充协议》及经营管理权移交协议，各方依据该等约定及交割安排，2017年8月1日，本公司完成对深圳市瑞柏泰电子有限公司的实际控制。故从2017年8月1日开始，本公司将深圳市瑞柏泰电子有限公司开始纳入合并范围。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海芝柯智能科技有限公司	上海	上海	贸易、软件	27.50%		权益法核算
中世顺科技（北京）股份有限公司	北京	北京	贸易、软件	20.00%		权益法核算
深圳市天眼智通科技有限公司	深圳	深圳	贸易、软件	40.00%		权益法核算
湖南爱买单信息技术有限公司	长沙	长沙	软件		5.56%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2017年10月10日，本公司之子公司瑞柏泰与周瑜、陈贤政、永州亿科互联信息网络有限公司签署了《关于湖南爱买单信息技术有限公司之投资协议》，瑞柏泰以人民币250.00万元的价格认购湖南爱买单信息技术有限公司5.56%的股权，2017年10月19日湖南爱买单信息技术有限公司完成工商变更。由于瑞柏泰在湖南爱买单信息技术有限公司董事会中派有一名董事并参与对其财务和经营政策的决策，本公司认为控股子公司瑞柏泰能够对湖南爱买单信息技术有限公司施加重大影响，故按权益法进行核算。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	47,722,584.61	47,021,365.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	701,219.17	0.00
--综合收益总额	701,219.17	0.00

其他说明：无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是 CHEN YIHAN、GUO SONG、LIU DAN。

其他说明：

关联方名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	与本公司关系
CHEN YIHAN	---	---	---	---	实际控制人
GUO SONG	---	---	---	---	实际控制人
LIU DAN	---	---	---	---	实际控制人
香港优博讯科技控股集团有限公司	有限公司	香港	GUO SONG	50.02%	本公司控股股东

2012年11月1日，CHEN YIHAN、GUO SONG和LIU DAN签署了一致行动协议。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、2.在合营安排或联营企业中的权益。

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

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
斯隆新产品投资有限公司	本公司股东
深圳市博讯投资有限公司	本公司股东
深圳市中洲创业投资有限公司	本公司股东
寰泰发展有限公司	实际控制人控制的企业
卓泰实业有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市博通思创咨询有限公司	实际控制人控制的企业
宏泰实业有限公司	实际控制人控制的企业
博远企业有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市博通智能科技有限公司	实际控制人控制的企业
北京易路易通科技有限公司	深圳市博通思创咨询有限公司持股 25% 的联营企业
刘镇	本公司董事
全文定	本公司董事
王滨	本公司高管
万波	本公司高管

张玉洁	本公司高管
于雪磊	本公司监事
王勤红	本公司监事
郁小娇	本公司监事
王洪莉	实际控制人刘丹之亲属

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	是否超过交易额度	上期发生额
上海芝柯智能科技有限公司	购买原材料	224,509.85	否	
北京易路易通科技有限公司	服务费	235,849.06	否	
合计		460,358.91		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海芝柯智能科技有限公司	销售配件及设备	55,901.78	
深圳市天眼智通科技有限公司	销售设备	3,820.51	
深圳市天眼智通科技有限公司	销售固定资产	99,884.61	
合计		159,606.90	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王洪莉	房屋	147,000.00	158,000.00
合计		147,000.00	158,000.00

关联租赁情况说明

本公司与王洪莉签订房屋租赁合同，王洪莉将其位于北京西城区西直门外大街1号嘉茂大厦16层C9室租赁给本公司使用，租赁期自2017年3月1日起至2018年2月28日止，租赁期间租金的市场价格为每月租金24,500.00元。

本公司与王洪莉签订房屋租赁合同，王洪莉将其位于北京西城区西直门外大街1号嘉茂大厦16层C9室租赁给本公司使

用，租赁期自2018年3月1日起至2019年2月28日止，租赁期间租金的市场价格为每月租金24,500.00元。

(3) 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
优博讯软件	22,000,000.00	2017年08月24日	2018年08月24日	否
优金支付	8,000,000.00	2017年08月24日	2018年08月24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
优博讯软件、 GUOSONG、LIUDAN	80,000,000.00	2017年12月22日	2018年12月22日	否
GUOSONG、LIUDAN	100,000,000.00	2017年04月01日	2018年03月31日	是
GUOSONG、LIUDAN	80,000,000.00	2017年08月17日	2018年08月17日	否
优博讯软件	40,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	是
GUOSONG、LIUDAN	40,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	是
GUOSONG、LIUDAN	100,000,000.00	2017年12月14日	2018年12月14日	否
GUO SONG	90,000,000.00	2017年08月24日	2018年08月24日	否
GUOSONG、LIUDAN	100,000,000.00	2018年05月21日	2019年05月20日	否

关联担保情况说明

1、2017年12月22日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行重新签署了编号为“2017圳中银高额协字第0000174号”《授信额度协议》，根据该协议，该行向本公司提供人民币8,000万元的综合授信额度，授信期限自2017年12月22日起至2018年12月22日止。截至2017年12月22日，“2016圳中银高额协字第0000123号”的《授信额度协议》项下已发生的授信余额，视为占用本协议项下发生的授信。本公司之子公司优博讯软件以及实际控制人GUOSONG、LIUDAN分别与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为：2017圳中银高司保字第0071号以及2017圳中银高司保字第0072号、2017圳中银高司保字第0073号的《最高额保证合同》，对前述授信协议提供连带责任保证担保。

2、2017年3月29日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“2016年公一字第0016310481号”的《授信协议》，根据该合同，招商银行股份有限公司深圳分行为本公司提供人民币1亿元的基本授信额度，授信期限自2017年4月1日起至2018年3月31日止。本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署编号为：2016年公一字第0016310481-01号和2016年公一字第0016310481-02号《最高额不可撤销担保书》，对前述授信协议提供保证担保。

3、2017年8月17日，宁波银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币8,000万元的综合授信额度，授信期限自2017年8月17日起至2018年8月17日止，本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN与宁波银行股份有限公司深圳分行签署编号为：07300KB20178642《最高额保证合同》，对前述授信提供保证担保。

4、2017年5月16日，本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“（2017）深银综授额字第000115号”的《授信额度合同》，根据该合同，广发银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币8,000万元基本授信额度，授信期限自2017年5月16日起至2018年5月15日止。本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN以及子公司优博讯软件分别与广发银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：（2017）深银综授额字第000115号-担保02、（2017）深银综授额字第000115号-担保

03的《最高额保证合同》，对前述授信合同提供保证担保。

5、2017年12月14日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“公授信字第红岭17001号”的《综合授信合同》，根据该合同，中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币1亿元的基本授信额度，授信期限自2017年12月14日起至2018年12月14日止。本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN分别与中国民生银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：公高保字第红岭1700101号、公高保字第红岭1700102号的《最高额担保合同》，对前述授信合同提供保证担保。

6、2018年1月8日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“BC2017082400000811”的《融资额度协议》，根据该协议，上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币9,000万元的融资额度，额度使用期限自2017年8月24日起至2018年8月24日止。本公司实际控制人GUOSONG与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：ZB7935201800000002的《最高额保证合同》，对前述融资额度提供连带责任保证担保。

7、2018年5月25日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“755XY2018009976”的《授信协议》，根据该协议，招商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币1亿元的授信额度，授信期限自2018年5月21日起至2019年5月20日止。本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：755XY201800997602、755XY201800997601的《最高额不可撤销担保书》，对签署授信协议提供连带责任保证担保。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,802,220.07	1,543,926.82

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海芝柯智能科技有限公司	44,770.00	2,238.50		
其他应收款	北京易路易通科技有限公司	98,270.43	4,913.52		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海芝柯智能科技有限公司	195,082.51	167,735.05
预收款项	深圳市天眼智通科技有限公司		121,335.00
其他应付款	北京易路易通科技有限公司		943,396.20
其他应付款	全文定	1,816.78	9,083.28
其他应付款	刘镇		52,753.09

其他应付款	中世顺科技（北京）股份有限公司		6,875,000.00
-------	-----------------	--	--------------

十、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

2017年9月1日，本公司与天眼智通（香港）有限公司（以下简称“天眼智通香港”）签署了《关于合资经营深圳市天眼智通科技有限公司之合资合同》，本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占深圳市天眼智通科技有限公司注册资本的40.00%。截止2018年6月30日已支付人民币300.00万元。

2018年5月23日，本公司的控股子公司瑞柏泰经股东会批准，同意以其自有资金100万美元出资，在中国香港地区投资设立全资子公司香港乐乐高支付技术有限公司。截止2018年6月30日，瑞柏泰此项对外股权投资相关手续正在办理中，投资款尚未支付。

除存在上述承诺事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）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。

十一、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,423,199.04	0.77%	2,423,199.04	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,303,739.39	99.15%	16,748,550.11	5.38%	294,555,189.28	174,526,277.01	99.64%	10,584,901.39	6.06%	163,941,375.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	254,000.00	0.08%	254,000.00	100.00%	0.00	633,255.00	0.36%	633,255.00	100.00%	
合计	313,980,000.00	100.00%	19,425,700.00	6.19%	294,555,189.28	175,159,000.00	100.00%	11,218,157.39	6.40%	163,941,375.62

	938.43		49.15		89.28	,532.01		6.39		5.62
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京全峰快递有限责任公司	2,423,199.04	2,423,199.04	100.00%	与北京全峰快递有限责任公司的货款纠纷经由法院居中调解并形成民事调解书，但其一直未按民事调解书回款
合计	2,423,199.04	2,423,199.04	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	277,960,911.99	13,898,045.60	5.00%
1 至 2 年	12,259,970.33	980,797.63	8.00%
2 至 3 年	1,719,906.35	343,981.27	20.00%
3 至 4 年	2,226,455.33	1,113,227.67	50.00%
4 至 5 年	515,622.42	412,497.94	80.00%
合计	294,682,866.42	16,748,550.11	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内的关联方	16,620,872.97		
合计	16,620,872.97		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,841,519.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
合谷软通（北京）软件有限公司	633,927.00

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：公司于 2013 年 8 月 25 日向北京市海淀区人民法院提起要求合谷软通（北京）软件有限公司支付拖欠货款的民事诉讼，北京市海淀区人民法院于 2014 年 5 月 28 日对该诉讼事项进行判决并出具（2013）海民初字第 24052 号民事判决书，判决合谷软通（北京）软件有限公司支付公司货款 4,062,500.00 元及违约金，公司收到该案执行款共计 3,428,573.00 元，余款 633,927.00 元公司通过发催款函、委派人员上门追讨等措施进行清收，因时间较长，未能收回。截止至 2018 年 6 月 30 日，该应收账款已全额计提坏账准备。经公司第二届董事会第二十一次会议决议通过，公司对该笔应收账款进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	60,997,160.00	19.43%	3,049,858.00
第二名	43,692,826.59	13.92%	2,184,641.33
第三名	23,157,351.00	7.38%	1,157,867.55
第四名	15,427,626.01	4.91%	818,963.24
第五名	13,796,902.01	4.39%	896,904.83
合计	157,071,865.61	50.03%	8,108,234.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,296,909.55	100.00%	1,006,455.44	5.22%	18,290,454.11	15,150,109.24	100.00%	704,524.72	4.65%	14,445,584.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				0.00%						
合计	19,296,909.55	100.00%	1,006,455.44	5.22%	18,290,454.11	15,150,109.24	100.00%	704,524.72	4.65%	14,445,584.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,262,155.52	413,107.78	5.00%
1 至 2 年	445,455.50	35,636.44	8.00%
2 至 3 年	2,070,339.12	414,067.82	20.00%
3 至 4 年	258,047.00	129,023.50	50.00%
4 至 5 年	12,649.88	10,119.90	80.00%
5 年以上	4,500.00	4,500.00	100.00%
合计	11,053,147.02	1,006,455.44	9.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内的关联方	8,243,762.53		
合计	8,243,762.53		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 301,930.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 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
内部往来款	8,243,762.53	5,506,715.34
代扣代缴款		161,100.97
保证金	3,554,163.75	3,947,736.75
押金	1,885,504.70	1,151,643.89

员工备用金	802,269.42	307,728.47
应收出口退税	4,554,471.11	4,073,304.17
其他	256,738.04	1,879.65
合计	19,296,909.55	15,150,109.24

(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
第一名	出口退税	4,554,471.11	1 年以内	23.60%	227,723.56
第二名	内部往来款	4,115,249.68	1 年以内	21.33%	
第三名	内部往来款	2,656,060.96	1 年以内	13.76%	
第四名	保证金	1,795,863.75	2-3 年	9.31%	359,172.75
第五名	保证金	807,010.00	1 年以内	4.18%	40,350.50
合计	--	13,928,655.50	--	72.18%	627,246.81

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	164,270,634.70		164,270,634.70	164,270,634.70		164,270,634.70
对联营、合营企业投资	45,331,026.84		45,331,026.84	44,575,384.64		44,575,384.64
合计	209,601,661.54		209,601,661.54	208,846,019.34		208,846,019.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
正达资讯	27,037,666.13			27,037,666.13		
江南正鼎	16,041,093.43			16,041,093.43		
优博讯软件	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港优博讯	1,691,875.14			1,691,875.14		
优金支付	1,300,000.00			1,300,000.00		

武汉优软	5,000,000.00			5,000,000.00		
瑞柏泰	112,200,000.00			112,200,000.00		
合计	164,270,634.70			164,270,634.70		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海芝柯 智能科技 有限公司	17,053.99 9.72			718,335.9 9						17,772.33 5.71	
中世顺科 技(北京) 股份有限 公司	24,750.00 0.00			410,826.7 4						25,160.82 6.74	
深圳市天 眼智通科 技有限公 司	2,771,384 .92			-373,520. 53						2,397,864 .39	
小计	44,575.38 4.64			755,642.2 0						45,331.02 6.84	
合计	44,575.38 4.64			755,642.2 0						45,331.02 6.84	

(3) 其他说明

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	312,205,114.99	250,632,065.07	174,842,977.45	157,269,905.12
合计	312,205,114.99	250,632,065.07	174,842,977.45	157,269,905.12

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,395,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	755,642.20	1,173,969.39
理财产品收益	975,120.54	1,323,327.42
合计	9,125,762.74	2,497,296.81

十二、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	68,933.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,428,080.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,874,783.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,000.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	142,766.17	
减：所得税影响额	1,216,934.81	
少数股东权益影响额	328,597.45	
合计	5,956,031.41	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.40%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.44%	0.17	0.17

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长GUO SONG签名并盖有公章的《2018年半年度报告》文件原件；
 - 二、载有公司负责人GUO SONG、主管会计工作负责人LIU DAN、会计机构负责人王滨签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站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。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部

深圳市优博讯科技股份有限公司

法定代表人：GUO SONG

2018年8月15日