



深圳市雄帝科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-059

2017 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。

公司负责人高晶、主管会计工作负责人姜宁及会计机构负责人(会计主管人员)黄晓春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、技术风险

新技术、新工艺和新产品的开发和改进是公司赢得市场的关键，本公司近年来取得了多项研发成果，处于行业领先地位，但是如果公司未来不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而面临技术与产品开发的

风险。公司将继续保持并加大研发投入，扩大研发规模，提前研究行业技术发展趋势，保证公司的技术先进性；加强市场调研工作，收集和深刻理解客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析；将市场开发与技术研发相结合，加强产品立项评估，谨慎进行产品研发立项；优化产品开发流程，推行研发成本评估制度；持续引进高端专业技术人员，鼓励并激励技术人员积极创新。

### 2、海外业务拓展风险

2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年 1-6 月，公司国外销售金额分别为 12,103.71 万元、9,409.02 万元、3,479.95 万元及 1,478.37 万元，占主营业务收入的比重分别为 53.02%、37.72%、11.88%及 10.64%。公司已经将产品出口至尼日利亚、美国、俄罗斯、马来西亚、印度等国家和地区，并将进一步加强对非洲、亚洲和欧美市场的推广。但是，拓展海外市场可能存在多项风险，当地政治经济局势、法律法规和管制措施的变化都将对公司海外业务的经营造成影响。此外，若公司的海外业务管理和售后服务跟不上，也将阻碍海外业务的拓展。

2015 年尼日利亚选民证项目结束，短期内，公司的国外业务规模会随尼日利亚项目的结束而有所下降。

公司将增加对海外业务在研发、供应链、营销推广方面的投入，推进海外营销中心、办事处的设立，为海外业务健康稳定增长奠定基础，扭转过去几年因公司资源有限对海外业务投入不足，海外业务营收波动较大的局面。

### 3、主要客户依赖的风险

2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年 1-6 月，公司前五大客户的销售收入占营业收入的比重分别为 66.50%、66.61%、44.49%及 42.09%。公司的目标市场和客户较为集中的主要原因是：智能证卡在中国社会不同领域的应用进程有一定差异，同时公司主要客户单项采购金额与数量较大，反应到财务数据中的结果就是一个阶段内某些领域的若干个客户占公司销售比重较高。虽有上述原因，但如果下游应用领域发生技术革新而公司不能适应，或主要客户生产经营发生变化或减少对本公司的采购量，则公司产品的销售将受到影响，给公司的经营带来风险。

公司一方面持续创新和升级产品，提高服务响应效率和质量，与现有客户建立长期的稳定合作关系，满足客户不断增长的需求；同时加大安全证件、金融、交通等行业应用领域新客户的开拓力度，并依托技术优势、整体解决方案优势向航空、社保、劳动人事、旅游等行业的智能应用市场渗透，扩展新的业务和利润增长源。报告期内公司的前 5 大客户营收占比已经较同期有所下降，客户集中度高的情况正在不断改善和优化。

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 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 公司债相关情况 .....	38
第十节 财务报告 .....	39
第十一节 备查文件目录 .....	114

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/雄帝科技	指	深圳市雄帝科技股份有限公司
天高投资	指	深圳市天高投资有限公司，公司股东
卡特软件	指	深圳市卡特软件工程有限公司，公司全资子公司
惠州雄帝	指	惠州市雄帝科技有限公司，公司全资子公司
包头一卡通	指	包头市城市一卡通有限公司，公司全资子公司
雄帝国际	指	雄帝科技国际有限公司，公司全资子公司
《公司章程》	指	《深圳市雄帝科技股份有限公司章程》
《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》
会计师/审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元
智能证卡	指	采用 IC 卡技术的证件、卡片、票券等的统称
身份识别	指	对个体成员交往中个体差异标志和象征的辨别；现代社会中，身份识别包括现实社会与虚拟社会(如：网络)中个体标识的辨别
身份证件	指	用来识别其持有人和签发者的证件，其中可载有该证件设计用途所需的数据输入。也称安全证件
电子护照（ePassport）	指	一种内置非接触式集成电路芯片的机读护照，该芯片存储有机读护照资料页的数据，即持证人的生物特征测定数值和一个用公钥基础设施（PKI）密码技术保护数据的安全对象，并符合 ICAO DOC 9303 号文件第 1 部分的规范
ICAO	指	International Civil Aviation Organization，国际民航组织

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	雄帝科技	股票代码	300546
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市雄帝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雄帝科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Emperor Technology Company Limited.		
公司的外文名称缩写（如有）	EMPTECH		
公司的法定代表人	高晶		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜宁	刘秀芳
联系地址	深圳市南山区粤海街道深圳市软件产业基地 1 栋 C 座 9 层	深圳市南山区粤海街道深圳市软件产业基地 1 栋 C 座 9 层
电话	0755-83309271	0755-83309271
传真	0755-83416349	0755-83416349
电子信箱	dongmiban@xiongdi.cn	dongmiban@xiongdi.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 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

报告期内，因公司发生资本公积金转增股本和限制性股票事项，公司注册资本发生变化。

## 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

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	138,907,092.35	101,603,283.55	101,603,283.55	36.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,897,121.29	19,259,903.23	19,259,903.23	29.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,068,974.00	18,960,052.85	18,960,052.85	16.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,523,951.44	-37,407,234.57	-37,407,234.57	
基本每股收益（元/股）	0.19	0.48	0.14	35.71%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.48	0.14	35.71%
加权平均净资产收益率	4.21%	6.67%	6.67%	-2.46%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	714,667,103.91	717,610,862.29	717,610,862.29	-0.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	577,805,179.22	577,310,457.93	577,310,457.93	0.09%

注：上述财务指标中，因公司在报告期内以资本公积金转增股本，根据相关会计准则规定，按最新股本调整和列报基本每股收益和稀释每股收益。



## 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）	-1,900.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,678,224.70	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	650,616.21	购买保本型理财产品取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.02	
减：所得税影响额	499,123.64	
合计	2,828,147.29	--

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

#### 1、公司从事的主要业务

公司是身份信息综合服务商，致力于为行业客户提供线上线下身份识别与管理应用的软硬件一体化解决方案，公司的核心业务是提供以智能证卡为载体的信息安全、数据管理及行业应用解决方案，为客户实现智能证卡的信息采集、密钥管理、制作、发行、验证、受理等应用提供产品和服务。

公司主要的产品为智能证卡制作发行设备、智能证卡受理应用设备、其他辅助设备，以上述产品为基础，公司还为客户id提供智能证卡制作发行、应用等环节的配套软件、技术支持服务和运营维护服务，从而构建起基于智能证卡的身份识别与管理应用的软硬件一体化解决方案，公司业务涉及安全证件、智能交通、金融信息化、公共服务智能化等多个领域和行业，致力于为行业客户提供安全可信的身份识别与管理应用服务，是公司业务发展的内在逻辑。

#### 2、公司所属行业特点

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年），公司所处行业属于制造业门类下的计算机、通信和其他电子设备制造业（分类代码：C39）。

公司致力于为行业客户提供线上线下身份识别与管理应用的软硬件一体化解决方案。公司提供的基于智能证卡的身份识别与管理应用解决方案广泛应用于安全证件、智能交通、金融、社保等领域。在安全证件领域，公司是全球少数几家掌握本式安全证件制作发行工艺技术体系的企业之一，被列入了联合国ICAO机读旅行证件设备供应商名录，为公安部和外交部提供电子护照制作发行解决方案；在金融领域，公司参与全国近70个城市一卡通项目建设，是国内首个城市规模（深圳市）手机支付项目的方案提供商；在交通领域，公司是我国轨道交通AFC/ACC票卡管理解决方案的主要供应商。

#### 3、主要经营模式

##### （1）产品研发模式

公司新项目立项后，由项目管理部确定项目经理与项目组成员，项目组成员来自研发、销售、售后、生产等不同部门。产品开发实行项目经理负责制。产品研发流程分为四个阶段：概念阶段、计划阶段、样机开发阶段、中试阶段。产品研发过程遵守三级评审体系：公司管理层的决策评审、产品专家的产品评审、技术专家的技术评审，不同的评审专家组对不同的评审内容负责，保证产品研发的过程质量,最后经过中试产品导入生产。

##### （2）销售模式

公司以直销为主，渠道为辅的方式进行销售，主要面向公安、外事、金融、社保、地铁、公交等领域客户及海外银行、安全证卡和选举项目，业务承接方式主要为项目承揽，客户的高集中度已逐渐向更加市场化的分散模式发展。

##### （3）采购模式

公司严格执行供应商管理制度，采购分为直接采购和外协两种方式。直接采购经过严格供应商评审，对于可以从市场上获得的电子元器件、精密电机、功能模块等，由公司向供应商直接采购。对于无法直接从市场上获得的，则采取委托加工或定制等外协方式获得，其中：对于集成电路板，由公司完成电路设计并关键电子元器件后委托贴片企业进行贴片，非关键电子元器件和通用辅料则通常由贴片企业提供；对于机加件、钣金件、塑模件以及无法直接从市场上采购的功能模块，则由公司完成研发设计后交由专业制造商定制生产。

## 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
在建工程	本期末较上年末增长 211.80%，主要系雄帝大厦进入建设期
货币资金	本期末较上年末减少 44.08%，主要系购买理财产品所致
应收票据	本期末较上年末增加 57.68%，主要系未到期票据增加所致
应收账款	本期末较上年末增长 32.29%，主要系销售规模增加所致
其他应收款	本期末较上年末增长 42.25%，主要系应收出口退税款及押金保证金增加所致
存货	本期末较上年末增长 32.38%，主要系销售规模增加导致存货增加
其他流动资产	本期末较上年末增长 3171.59%，主要系购置的理财产品增加

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术创新优势

通过二十多年的行业积淀，公司形成了一支经验丰富且具有国际视野的专家型研发团队，长期专注于证照防伪、数字安全、生物识别、射频识别、智能装备制造等核心技术研究，自主研发了智能证卡制作发行设备、信息采集核验终端以及生物识别、密钥系统等软硬件产品和公安、外事、金融、社保、交通等行业智慧身份管理解决方案。

公司具有较强的自主研发和技术创新能力。公司长期紧跟国际行业的前沿技术，始终立足于满足客户需求，在符合行业技术特点的基础上产品创新，产品研发领先同行业技术水平。基于公司在行业内二十多年的积累，更加突出用户需求对研发和服务的导向作用，持续开发出具备行业领先性、富有市场竞争力的创新型产品。

公司是全球少数掌握电子护照制作发行技术体系的企业之一，是联合国ICAO机读旅行证件设备供应商。公司先后中标了公安部、外交部电子护照项目、尼日利亚电子选民证整体方案等具有较大影响的国内外项目，公司通过自主研发和产品积累，树立了我国自有品牌，打破了国外企业的垄断态势。

截至2017年6月30日，公司合计拥有44项专利和92项软件著作权。

#### (1) 专利

截至2017年6月30日，公司已取得的专利44项，具体情况如下：

序号	专利权人	专利号	专利名称	专利类型	权利受限	授权公告日
1	公司	US9514393B2	用于银行卡制作的打印方法及打印装置	美国发明	无	2016.12.6

2	公司	ZL201180057320.5	用于银行卡制作的打印方法及打印装置	发明	无	2015.12.16
3	公司	ZL201010546472.9	手机卡实名认证的方法和系统	发明	无	2015.6.17
4	公司	ZL201010546468.2	一种身份认证的方法和系统	发明	无	2014.9.10
5	公司	ZL200810216955.5	一种本式证件的制作方法及设备	发明	无	2011.9.28
6	公司	ZL200810068456.6	一种智能链式诱导信息发布系统和方法	发明	无	2010.12.8
7	公司	ZL200510033195.0	用设备读取第二代居民身份证管理号和序列号的方法	发明	无	2009.9.9
8	公司	ZL200510032961.1	共享SAM-V实现二代身份证联网阅读的系统及方法	发明	无	2008.5.14
9	公司	ZL201630464499.1	带用户图形界面的生物特征采集一体机	外观设计	无	2017.4.5
10	公司	ZL201620941892.X	一种智能卡片制造装置	实用新型	无	2017.6.20
11	公司	ZL201620940876.9	一种智能卡片制造设备	实用新型	无	2017.6.20
12	公司	ZL201620941933.5	一种证件管理装置	实用新型	无	2017.5.17
13	公司	ZL201620940855.7	一种收卡机构	实用新型	无	2017.5.10
14	公司	ZL201620942032.8	一种卡片翻转机构	实用新型	无	2017.3.22
15	公司	ZL201521086698.X	一种高速证卡个性化制作设备	实用新型	无	2016.5.25
16	公司	ZL201520869181.1	基于充电桩的分布式路内泊车收费系统	实用新型	无	2016.5.25
17	公司	ZL201420865100.6	一种桌面UV喷墨证卡自动化制作装置	实用新型	无	2015.6.24
18	公司	ZL201420850832.8	一种智能证卡的个人化制作系统	实用新型	无	2015.6.24
19	公司	ZL201420850809.9	一种电子护照自动存取装置	实用新型	无	2015.6.24
20	公司	ZL201420857876.3	一种IC卡自动存取装置	实用新型	无	2015.5.20
21	公司	ZL201420353755.5	一种特征采集装置	实用新型	无	2015.1.21
22	公司	ZL201420353723.5	一种个性化证卡打印设备	实用新型	无	2014.11.26
23	公司	ZL201420353441.5	一种个性化银行卡制作设备	实用新型	无	2014.11.26
24	公司	ZL201420393432.9	一种个性化UV证卡制作设备	实用新型	无	2014.11.26

25	公司	ZL201320214174.9	基于射频身份认证卡证的USBKEY认证装置	实用新型	无	2013.9.18
26	公司	ZL201220694667.2	一种手持读卡机	实用新型	无	2013.6.5
27	公司	ZL201220694947.3	一种可扩展接口的智能卡读写器	实用新型	无	2013.6.5
28	公司	ZL201220695054.0	一种工业读写器	实用新型	无	2013.6.5
29	公司	ZL201220694604.7	一种发卡结构及相应的制卡设备	实用新型	无	2013.6.5
30	公司	ZL201220704324.X	一种智能证/卡个人化装置	实用新型	无	2013.6.5
31	公司	ZL201220117822.4	旋转平台式制卡设备	实用新型	无	2012.12.26
32	公司	ZL201120573494.4	旋转平台式制卡设备	实用新型	无	2012.9.12
33	公司	ZL201120573818.4	自适应进卡及写卡装置	实用新型	无	2012.10.10
34	公司	ZL201120032474.6	一种卡式证件分拣机	实用新型	无	2011.9.28
35	公司	ZL201120032481.6	一种自动发卡装置	实用新型	无	2011.11.16
36	公司	ZL201120032473.1	一种自动收卡装置	实用新型	无	2011.11.16
37	公司	ZL201120033607.1	一站多芯智能卡读写装置	实用新型	无	2011.11.16
38	公司	ZL201020185172.8	轨道交通射频卡读写器	实用新型	无	2011.2.15
39	公司	ZL201020186370.6	出租车射频卡读写器	实用新型	无	2011.1.5
40	公司	ZL201020184963.9	护照覆膜机	实用新型	无	2010.12.15
41	公司	ZL201020182916.0	护照生产系统	实用新型	无	2010.12.15
42	公司	ZL201020181474.8	护照打印机	实用新型	无	2010.11.24
43	公司	ZL201020146723.X	活体指纹自动采集装置	实用新型	无	2010.11.24
44	公司	ZL201020142731.7	卡片清洗机	实用新型	无	2011.1.12

## (2) 软件著作权

截至2017年6月30日，公司拥有软件著作权92项，具体情况如下：

序号	证书编号	软件名称	著作权人	权利受限	开发完成日期
1	软著登字第0454723号	雄帝指纹识别算法软件V2.0	公司	无	2012.7.6
2	软著登字第0463215号	雄帝证照分拣机系统软件V1.0	公司	无	2012.6.5
3	软著登字第0399943号	雄帝电子护照自助核验系统软件V1.0	公司	无	2012.3.25
4	软著登字第0395328号	雄帝智能卡小卡个人化控制系统软件V1.0	公司	无	2012.3.12
5	软著登字第0395326号	雄帝智能卡大卡个人化控制系统软件V1.0	公司	无	2012.3.13
6	软著登字第0361389号	雄帝发卡模块管理软件 (简称：发卡模块管理软件) V1.0	公司	无	2011.9.1
7	软著登字第0344454号	雄帝IC卡管理系统软件 (简称：IC卡管理软件) V2.0	公司	无	2011.8.30
8	软著登字第0361387号	雄帝收卡模块管理软件 (简称：收卡模块管理软件) V1.0	的开	无	2011.8.28
9	软著登字第0250906号	雄帝城市一卡通历史数据与风险分析系统软件 (简称：数据与风控系统) V1.0	公司	无	2010.10.20
10	软著登字第0250883号	雄帝深圳通平台定制软件 (简称：深圳通平台定制软件) V1.0	公司	无	2010.9.30
11	软著登字第0247224号	雄帝IC卡车载收费终端设备软件 (简称：车载机软件) V4.0	公司	无	2010.8.15
12	软著登字第0262233号	雄帝IC卡读写设备软件 (简称：IC卡读写设备软件) V1.0	公司	无	2010.5.30
13	软著登字第0247225号	雄帝IC卡小额消费终端设备软件 (简称：小额消费软件) V4.0	公司	无	2010.5.15
14	软著登字第0266626号	雄帝IC卡个人化系统软件 (简称：IC卡软件) V4.0	公司	无	2010.3.28
15	软著登字第0262235号	雄帝清洗机系统软件 (简称：清洗卡软件) V1.0	公司	无	2010.2.28
16	软著登字第0266625号	雄帝IC卡出租车收费终端设备软件 (简称：出租车软件) V1.0	公司	无	2010.2.3
17	软著登字第0246295号	雄帝IC卡车载收费终端设备软件 (简称：车载机软件) V3.0	公司	无	2009.12.20
18	软著登字第0648493号	雄帝电子护照系统软件 (简称：电子护照软件) V1.0	公司	无	2009.10.20
19	软著登字第0246297号	雄帝IC卡小额消费软件 (简称：小额消费软件) V3.0	公司	无	2009.10.10
20	软著登字第0148238号	雄帝电子护照个人化制作生产线系统软件 (简称：电子护照软件) V1.0	公司	无	2009.1.10
21	软著登字第0148239号	雄帝非接触智能卡读写器嵌入软件 (简称：读写器软件) V3.0	公司	无	2008.12.20

22	软著登字第0148243号	雄帝IC卡个人化发卡机系统软件 (简称: 发卡机软件) V3.0	公司	无	2008.12.20
23	软著登字第0148245号	雄帝一卡通系统软件 (简称: 一卡通软件) V1.0	公司	无	2008.12.8
24	软著登字第0653597号	雄帝公交一卡通系统软件 (简称: 公交一卡通软件) V1.0.0	公司	无	2008.9.30
25	软著登字第0653857号	雄帝IC卡小额消费/充值系统软件 (简称: 小额消费/充值软件) V1.0.0	公司	无	2008.9.30
26	软著登字第0653858号	雄帝AFC票务管理系统软件 (简称: 票务管理软件) V1.0	公司	无	2008.9.30
27	软著登字第0656047号	雄帝城市一卡通系统软件 (简称: 城市一卡通软件) V1.0.0	公司	无	2008.9.30
28	软著登字第0148240号	雄帝MIS系统软件 (简称: MIS系统软件) V1.0	公司	无	2008.9.2
29	软著登字第0247226号	雄帝IC卡手持收费终端设备软件 (简称: 手持机软件) V4.0	公司	无	2008.7.14
30	软著登字第0148390号	雄帝ACC/ES系统软件 (简称: ACC/ES系统软件) V1.0	公司	无	2008.5.15
31	软著登字第0246299号	雄帝IC卡手持收费终端设备软件 (简称: 手持机软件) V3.0	公司	无	2007.11.10
32	软著登字第0148244号	雄帝IC卡收费系统软件 (简称: IC卡收费软件) V3.0	公司	无	2006.10.10
33	软著登字第0148241号	雄帝数卡机软件 (简称: 数卡机软件) V3.0	公司	无	2004.7.10
34	软著登字第0148242号	雄帝IC卡质检/分拣机软件 (简称: 质检分拣机软件) V3.0	公司	无	2004.7.8
35	软著登字第0366150号	雄帝台式数卡机嵌入软件 (简称: 数卡机软件) V3.0	公司	无	2004.7.2
36	软著登字第0361560号	雄帝IC卡数卡器嵌入软件 (简称: 数卡器软件) V2.0	公司	无	2004.6.26
37	软著登字第0713143号	雄帝IC卡小额消费终端设备软件V2.0	公司	无	2009.3.15
38	软著登字第0713327号	雄帝IC卡车载收费终端设备软件V2.0	公司	无	2008.12.15
39	软著登字第0713378号	雄帝电子护照打印系统软件V1.0	公司	无	2007.11.1
40	软著登字第0713352号	雄帝IC卡小额消费终端设备软件V1.0	公司	无	2008.12.15
41	软著登字第0713385号	雄帝IC卡车载收费终端设备软件V1.0	公司	无	2008.5.1
42	软著登字第0713439号	雄帝IC卡发卡系统软件V1.0	公司	无	2008.8.1
43	软著登字第0713322号	雄帝IC卡手持收费终端设备软件V2.0	公司	无	2008.12.15
44	软著登字第0713466号	雄帝IC卡手持收费终端设备软件V1.0	公司	无	2008.5.1
45	软著登字第0713319号	雄帝电子护照覆膜系统软件V1.0	公司	无	2007.11.1
46	软著登字第0713324号	雄帝IC卡密钥系统软件V1.0	公司	无	2008.11.1
47	软著登字第0861261号	雄帝UV喷墨高速打印机终端设备软件V1.0	公司	无	2014.9.1

48	软著登字第0859961号	雄帝本式证件个人化终端设备软件V1.0	公司	无	2014.3.3
49	软著登字第0859966号	雄帝本式证件智能管理系统软件 V1.0	公司	无	2014.10.10
50	软著登字第0859816号	雄帝卡式证件智能管理系统软件V1.0	公司	无	2014.10.24
51	软著登字第0859903号	雄帝分拣机终端设备软件V1.0	公司	无	2014.9.30
52	软著登字第0859848号	雄帝生物特征采集一体机终端设备软件V1.0	公司	无	2014.9.10
53	软著登字第0859971号	雄帝生物特征采集系统软件V1.0	公司	无	2013.12.20
54	软著登字第0859882号	雄帝手持式证卡核验终端设备软件V1.0	公司	无	2014.7.30
55	软著登字第0897307号	雄帝高端车载终端设备软件V1.0	公司	无	2014.11.1
56	软著登字第0897342号	雄帝地铁读写器终端设备软件V1.1	公司	无	2013.10.11
57	软著登字第1136184号	雄帝证卡存取管理系统软件V1.0	公司	无	2015.10.20
58	软著登字第1142312号	雄帝信封系统软件V1.0	公司	无	2015.10.24
59	软著登字第1142329号	雄帝多功能读卡器软件V1.0	公司	无	2015.10.20
60	软著登字第1147942号	雄帝自助申请一体机系统软件V1.0	公司	无	2015.11.20
61	软著登字第1147944号	雄帝自助签注一体机系统软件V1.0	公司	无	2015.11.20
62	软著登字第1147945号	雄帝二代证阅读机具软件V1.0	公司	无	2015.9.30
63	软著登字第1147946号	雄帝电子护照自动质检系统软件V1.0	公司	无	2015.11.2
64	软著登字第1150850号	雄帝二代证联网阅读系统软件V1.0	公司	无	2015.11.20
65	软著登字第1488493号	雄帝自助取证系统软件V1.0	公司	无	2014.10.24
66	软著登字第1492008号	雄帝智能数卡设备软件V4.0	公司	无	2016.7.14
67	软著登字第1492001号	雄帝社会保障卡网上服务系统软件V1.0	公司	无	2016.6.30
68	软著登字第1483164号	雄帝证卡管理系统软件V1.0	公司	无	2014.10.24
69	软著登字第1484393号	雄帝智能编码设备软件V1.0	公司	无	2016.7.20
70	软著登字第1488557号	雄帝智能清分设备软件V1.0	公司	无	2016.7.20
71	软著登字第1491952号	雄帝智能核准设备软件V1.0	公司	无	2016.7.20
72	软著登字第1492028号	雄帝地铁读写器终端设备软件V2.0	公司	无	2016.7.30
73	软著登字第1492029号	雄帝便携式验票终端设备软件V1.0	公司	无	2015.6.20
74	软著登字第1491973号	雄帝IC卡车载收费终端设备软件V5.0	公司	无	2016.2.24
75	软著登字第1488562号	雄帝本证制作系统软件V1.0	公司	无	2015.7.20
76	软著登字第1484406号	雄帝空圈充值系统软件V1.0	公司	无	2016.5.30
77	软著登字第1491954号	雄帝IC卡自助售卡充值设备软件V1.0	公司	无	2016.7.15
78	软著登字第1484395号	雄帝自助照相设备软件V1.0	公司	无	2016.7.7
79	软著登字第1568194号	雄帝内置式身份证阅读机具软件V1.0	公司	无	2016.6.1
80	软著登字第1525220号	雄帝自助缴费受理系统软件V1.0	公司	无	2014.10.24
81	软著登字第1567962号	雄帝自助申请设备软件V1.0	公司	无	2016.5.13
82	软著登字第1568187号	雄帝互联网售票系统软件V1.0	公司	无	2016.8.24
83	软著登字第0428059号	鹿城通RF-SIM手机支付充值消费管理软件V1.0	包头一卡通	无	2012.3.10
84	软著登字第0428057号	鹿城通校园一卡通系统软件V1.0	包头一卡通	无	2011.10.21
85	软著登字第0228371号	一卡通清分结算系统软件 (简称: TransClear) V1.0	包头一卡通	无	2010.4.8
86	软著登字第0231184号	一卡通公交系统软件V1.0	包头一卡通	无	2010.3.3



87	软著登字第0229095号	一卡通IC卡卡务管理系统软件V1.0	包头一卡通	无	2010.2.3
88	软著登字第0229152号	一卡通IC卡发卡系统软件V1.0	包头一卡通	无	2009.12.31
89	软著登字第0229096号	一卡通IC卡公共事业缴费软件V1.0	包头一卡通	无	2009.11.11
90	软著登字第0231180号	一卡通IC卡小额消费充值系统软件V1.0	包头一卡通	无	2009.9.16
91	软著登字第0230870号	一卡通自助缴费终端软件V1.0	包头一卡通	无	2009.8.6
92	软著登字第0228421号	一卡通IC卡会务管理系统软件V1.0	包头一卡通	无	2009.5.5

## 2、整体解决方案优势

公司以智能证卡制作发行和受理应用类设备为核心，前端向身份信息采集、后端向不同行业的身份管理应用等环节延伸，形成了完整的基于安全证卡的身份管理产品和端到端解决方案。能为行业客户提供从信息采集、数据安全信息、载体研发、身份识别与认证等一站式服务，为公司保持行业的技术领先地位，提升品牌，扩大市场份额，提供了更具竞争力的技术支撑和服务保障。

公司凭借完善的整体解决方案，在行业内树立了良好的口碑，客户范围涉及公安、外事、交通、金融社保以及海外选举等多个领域。公司通过持续的技术创新、不断丰富的业务经验、逐步增强的集成能力，为客户提供差异化的专业解决方案和一站式的服务，有效增强了客户黏性，提高了公司产品和服务的附加值，进而提升了企业自身的盈利能力和利润空间。

## 3、服务优势

为客户提供及时有效的技术支持和售后服务，是公司重要战略之一。目前，公司已经在全国范围内设立多个服务中心，建立了覆盖全国不同行业客户的服务体系，每个中心均配备技术工程师和工程维护人员，在售前、售中、售后环节直接服务最终客户，快速响应并提供现场服务，公司总部采用电话支持、在线远程服务、邮件交流、客户研讨、产品培训和技术交流会等多种方式提供服务和技术支持。公司还可以根据业主个性化需求推出订制式、一站式维护服务，整合、调配内部技术、人才资源，协同推进，满足业主综合性的维护需求。覆盖全国的服务网络、充足的售后服务人员、迅速快捷的响应速度，在满足客户多元化保障需求的同时，也利于公司及时了解和掌握客户新的产品需求动态，发现新的商业机会，服务已成为公司产品创新的来源之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年度，公司管理层按照董事会的战略发展规划，积极推进各项工作。报告期内，公司实现营业收入138,907,092.35元，较上年同期增长36.72%，归属于上市公司股东的净利润24,897,121.29元，较上年同期增长29.27%，其中营业收入增长主要是公司围绕发展规划深入开展各项业务，积极开拓公安、外事、智能交通、金融社保、海外等行业应用市场，产品销售情况良好，销售规模持续扩大。净利润增长主要是营业收入增长所致。报告期内从事的主要业务及下半年发展规划：

#### 1、梳理战略，规划中长期发展目标

随着移动互联网、物联网、大数据等技术日渐成熟并广泛应用，基于公司以智能证卡为基础的线下身份信息管理与服务业务，公司确定了以“让身份识别更安全，更智慧”为公司未来3到5年的发展战略目标，聚焦“身份信息管理与服务”的业务范畴，以“身份信息综合服务商”为企业定位，在公共安全、外事、金融社保、智能交通以及海外等应用市场形成身份识别与管理的软硬件一体化的整体方案和身份管理产品“生态链”，成为线上线下融合的身份管理服务商，将公司打造成信息安全和身份管理领域的全球优秀企业。

#### 2、加大研发投入，不断拓展新业务

公司继续保持研发投入力度，报告期内公司研发投入1,921.19万元，同比增长55.23%。

(1) 报告期内，针对金融领域银行网点智能化和智慧银行趋势，公司开发的即时发卡、乱序发卡等银行自助设备的核心模块完成了产品开发，进入了批量生产阶段，产品满足客户现场申请、即时制/发卡要求，实现自动写磁、写IC、凸/凹字以及烫金等功能。公司凭借领先的技术，成为行业客户自助设备核心模块主要供应商。

(2) 随着移动支付不断向线下市场渗透，过去以POS刷卡为主的线下支付市场支付方式开始多样化，以二维码、NFC为代表的手机支付方式切入公共出行市场，给公司在公交、地铁的受理终端业务带来了新的机会和挑战，公司顺应市场发展趋势，抓住新机遇，开发了兼容二维码支付、手机支付、卡支付等多种支付方式的智能车载受理终端。报告期内，公司已经在深圳、厦门、广东等省市地区实现了批量安装和上线应用，同时公司积极与第三方支付公司进行交流和探索多种形式的合作，迎接互联网+公共出行对行业可能带来的业务和模式重构，以保持和巩固公司在城市一卡通市场的市场领先地位。

(3) 公司依托技术优势、整体解决方案优势积极开拓公安、外事等行业应用市场，重点保持安全证卡制作设备的市场优势，争取证卡智能自助设备的更大市场份额，同时拓展预先申请、自助照相和移动采集等新产品，响应客户业务信息化和智能化带来的新需求，扩展新的业务和利润增长源，积极提升公司营收规模。

(4) 公司增加对海外业务在研发、供应链、营销推广方面的投入，基于公司品牌和技术优势，在海外市场以安全证卡、选举以及银行为主要方向进行业务拓展。报告期内，公司的海外项目储备明显增加，取得了香港下一代智能身份证系统C包、港澳居民往来内地通行证自助发证等项目，为海外业务发展打下良好的基础。公司在香港设立了全资子公司雄帝科技国际有限公司，定位为全球营销中心，目的是加强公司与国际市场的交流与合作，及时获取海外市场的最新信息，不断开拓公司的业务渠道和领域。公司将继续加大完善海外营销网络体系建设，布局海外国家代表处或办事处，大力度拓展海外市场。

#### 3、结合自身的产品优势，做产业链的合理延伸和扩张

公司根据发展战略，制定了内生增长和外延发展双轮驱动的策略。报告期内，公司开始在生物特征识别、可信身份认证、网络身份管理等技术领域，智能交通、智慧安防、公安信息化等应用领域进行调研、走访和交流工作，积极寻求国内以及国际在技术、产品以及客户资源等方面能为公司提供协同价值的企业，发掘潜在并购机会，以提升上市公司的业务规模和软硬件一体化技术能力及综合竞争力，实现身份信息综合服务的产品整合和产业链延伸，拓展公司未来持续发展空间，为实现公司战略发展目标注入持续动力。

#### 4、完善公司治理，规范运作

公司根据上市公司相关法律法规要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理，完善内部控制制度，建立了《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《会计师事务所选聘制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用管理制度》、《董事会秘书工作制度》等一系列规章制度，并在工

作中严格执行，加强上市公司的规范运作。

#### 5、加强人才队伍建设，完善激励机制

为了将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合起来，充分调动骨干员工积极性，吸引和挽留核心骨干人才，确保公司发展战略和经营目标的实现，报告期内，公司推出了限制性股票激励计划，根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等决议，公司以19.592元/股的价格向111名核心技术（业务）人员授予限制性股1,855,000.00股，于2017年5月完成了所有授予登记相关工作。在实现公司与员工共同发展的同时，彰显了公司在激励优秀人才方面的决心，有利于公司持续发展。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	138,907,092.35	101,603,283.55	36.72%	主要系销售规模增长所致
营业成本	56,138,319.86	47,375,592.11	18.50%	主要系销售规模增长所致，增长幅度低于收入增长幅度主要系产品销售结构影响，上期出口销售的银行即时发卡设备成本较高所致
销售费用	21,839,076.53	13,173,967.99	65.77%	主要系公司加大各行业业务拓展力度，人员薪酬、差旅费、售后服务等运营费用增长所致
管理费用	34,979,175.26	23,123,709.58	51.27%	主要系公司加大研发投入、人员增长带来薪酬增加及股权激励摊销费用所致
财务费用	838,993.92	-1,734,279.14	148.38%	主要系主要是汇率波动导致汇兑损失所致。
所得税费用	4,681,999.65	4,047,500.13	15.68%	主要系利润总额增长所致
经营活动产生的现金流量净额	-70,523,951.44	-37,407,234.57	-88.53%	主要系业务规模增长，采购金额增加，同时应收款增加也影响了经营性收现。
投资活动产生的现金流量净额	-145,985,049.75	-1,243,212.02	-116.43%	主要系购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	9,673,160.00	-300,000.00	3,324.39%	主要系股权激励及实施年度分红所致
现金及现金等价物净增加额	-208,469,248.59	-37,679,346.42	-653.27%	主要系购买理财产品及经营活动产生的现金流量净额较少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
计算机其他电子设备制造业	138,907,092.35	56,138,319.86	59.59%	36.72%	18.50%	6.21%
分产品或服务						
制作发行设备	74,192,231.83	31,870,561.31	57.04%	28.42%	-1.61%	13.11%
受理应用设备	29,403,987.72	12,882,241.44	56.19%	96.06%	80.15%	3.87%
其他辅助设备	18,342,200.75	9,116,833.02	50.30%	149.23%	127.08%	4.85%
服务及运营	16,968,672.05	2,268,684.09	86.63%	-20.97%	-40.60%	4.42%
分地区						
国内	124,123,366.42	49,701,445.37	59.96%	48.30%	39.48%	2.53%
国外	14,783,725.93	6,436,874.49	56.46%	-17.44%	-45.19%	22.04%

### 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	650,616.21	2.20%	系购买理财产品产生收益	否
资产减值	1,539,117.99	5.20%	系应收账款及其他应收账款计提坏账准备	是
营业外收入	2,678,554.72	9.06%	系本期取得的政府补贴	否
营业外支出	1,900.00	0.01%	系资产处置损失	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	264,426,114.61	37.00%	472,895,363.20	65.90%	-28.90%	主要系购买理财产品所致

应收账款	135,017,121.91	18.89%	102,061,023.91	14.22%	4.67%	主要系销售规模增加所致
存货	102,326,942.64	14.32%	77,300,622.82	10.77%	3.55%	主要系销售规模增加导致存货增加
固定资产	11,482,079.62	1.61%	10,594,353.72	1.48%	0.13%	
在建工程	11,631,072.59	1.63%	3,730,357.37	0.52%	1.11%	主要系雄帝大厦进入建设期

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	23,577.64
报告期投入募集资金总额	1,038.65
已累计投入募集资金总额	10,181.78

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金总额为 23,577.64 万元, 本报告期内投资项目使用总额 1,038.65 万元, 截止 2017 年 6 月 30 日, 公司募投项目已累计投入募集资金 10,181.78 万元, 使用暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品 5000 万元。募集资金实际投资项目与首发招股说明书承诺一致, 不存在变更募集资金使用用途的情况。	

## (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.智能证卡制发设备及应用系统技改项目	否	8,804.04	8,804.04	606.51	1,561.84	17.74%		1,190.28	1,533.84	是	否
2.智能证卡受理终端及应用系统技改项目	否	6,773.6	6,773.6	432.14	619.94	9.15%		1.86	2.85	是	否
3.补充流动资金	否	8,000	8,000		8,000	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	23,577.64	23,577.64	1,038.65	10,181.78	--	--	1,192.14	1,536.69	--	--
合计	--	23,577.64	23,577.64	1,038.65	10,181.78	--	--	1,192.14	1,536.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在募集资金到位前，以自筹资金实施了募集资金投资项目的部分投资，截至 2016 年 11 月 30 日，公司累计先期投入 1,143.13 万元，上述先期投入募投项目事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并出具《鉴证报告》(天健审〔2016〕3-66 号)。2016 年 12 月 29 日公司第三届董事会第七次会议(临时)审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，截至 2016 年 12 月 31 日，公司已完成了募集资金置换先期投入募集项目自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金将用于完成募投项目，存放于募集资金三方监管账户；已使用了 5000 万闲置募集资金进行现金管理。
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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司深圳市	无	否	保本浮动收益型	5,000	2017年03月09日	2017年07月05日	预计年化收益率3.2%		是		51.73	

车公庙支行												
中信证券股份有限公司	无	否	保本固定收益	5,000	2017年03月09日	2017年06月12日	预计年化收益率4.2%	5,000	是			54.83
兴业银行股份有限公司深圳八卦岭支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2017年03月23日	2017年05月22日	预计年化收益率4.3%	2,000	是			14.14
渤海银行股份有限公司深圳科技园支行	无	否	保本浮动收益型	1,500	2017年04月28日	2017年07月28日	预计年化收益率3.8%		是		14.21	
兴业银行股份有限公司深圳八卦岭支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2017年05月31日	2017年08月30日	预计年化收益率4.5%		是		22.68	
中信证券股份有限公司	无	否	保本固定收益	5,000	2017年06月15日	2017年09月18日	预计年化收益率4.5%		是		58.56	
合计				20,500	--	--	--	7,000	--		147.18	68.97
委托理财资金来源	闲置募集资金及自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年12月29日											
	2017年03月07日											
	2017年04月07日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	在不影响正常经营及确保资金安全的情况下，公司拟使用不超过人民币7,000万元的暂时闲置募集资金及不超过人民币15,000万元的闲置自有资金进行现金管理。期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，资金可以滚动使用。											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用



公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 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、技术风险

新技术、新工艺和新产品的开发和改进是公司赢得市场的关键，本公司近年来取得了多项研发成果，处于行业领先地位，但是如果公司未来不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而面临技术与产品开发的危险。

公司将继续保持并加大研发投入，扩大研发规模，提前研究行业技术发展趋势，保证公司的技术先进性；加强市场调研工作，收集和深刻理解客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析；将市场开发与技术研发相结合，加强产品立项评估，谨慎进行产品研发立项；优化产品开发流程，推行研发成本评估制度；持续引进高端专业技术人员，鼓励并激励技术人员积极创新。

### 2、海外业务拓展风险

2014年、2015年、2016年及2017年1-6月，公司国外销售金额分别为12,103.71万元、9,409.02万元、3,479.95万元及1,478.37万元，占主营业务收入的比例分别为53.02%、37.72%、11.88%及10.64%。公司已经将产品出口至尼日利亚、美国、俄罗斯、马来西亚、印度等国家和地区，并将进一步加强对非洲、亚洲和欧美市场的推广。但是，拓展海外市场可能存在多项风险，当地政治经济局势、法律法规和管制措施的变化都将对公司海外业务的经营造成影响。此外，若公司的海外业务管理和售后服务跟不上，也将阻碍海外业务的拓展。

2015年尼日利亚选民证项目结束，短期内，公司的国外业务规模会随尼日利亚项目的结束而有所下降。

公司将增加对海外业务在研发、供应链、营销推广方面的投入，推进海外营销中心、办事处的设立，为海外业务健康稳定增长奠定基础，扭转过去几年因公司资源有限对海外业务投入不足，海外业务营收波动较大的局面。

### 3、主要客户依赖的风险

2014年、2015年、2016年及2017年1-6月，公司前五大客户的销售收入占营业收入的比重分别为66.50%、66.61%、44.49%及42.09%。公司的目标市场和客户较为集中的主要原因是：智能证卡在中国社会不同领域的应用进程有一定差异，同时公司主要客户单项采购金额与数量较大，反应到财务数据中的结果就是一个阶段内某些领域的若干个客户占公司销售比重较高。虽有上述原因，但如果下游应用领域发生技术革新而公司不能适应，或主要客户生产经营发生变化或减少对本公司的采购量，则公司产品的销售将受到影响，给公司的经营带来风险。

公司一方面持续创新和升级产品，提高服务响应效率和质量，与现有客户建立长期的稳定合作关系，满足客户不断增长的需求；同时加大安全证件、金融、交通等行业应用领域新客户的开拓力度，并依托技术优势、整体解决方案优势向航空、社保、劳动人事、旅游等行业的智能应用市场渗透，扩展新的业务和利润增长源。报告期内公司的前5大客户营收占比已经较同期有所下降，客户集中度高的情况正在不断改善和优化。

## 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年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.50%	2017年02月27日	2017年02月27日	巨潮资讯网《2017年第一次临时股东大会决议公告》
2016年年度股东大会	年度股东大会	58.55%	2017年05月02日	2017年05月02日	巨潮资讯网《2016年年度股东大会决议公告》

#### 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

## 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

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年2月27日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于审议<深圳市雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，拟向包括公司董事、高级管理人员在内的激励对象共119人，合计授予74.7万股限制性股票，占公司总股本的1.40%，授予价格为49.48元/股。

2、2017年3月7日，公司召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》、《关于公司2017年限制性股票激励计划权益授予事项的议案》等议案，同意本次激励计划的激励对象人数由 119 人调整为 114 人，授予的限制性股票数量由74.70 万股调整为 74.50 万股。同意确定2017年3月7日为授予日，授予114名激励对象74.50万股限制性股票，授予价格为49.48元/股。

3、2017年5月11日，公司召开第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公

司2017年限制性股票授予价格、授予数量和激励对象名单的议案》，同意因实施2016 年年度权益分派方案、部分激励对象自愿放弃认购限制性股票对激励计划进行相应调整，调整后激励计划的授予价格为19.592元/股，授予数量为 185.50 万股，激励对象为 111 人。

4、2017年5月20日完成了2017年限制性股票授予登记工作，并在巨潮资讯网发布了《关于2017年限制性股票授予完成的公告》。授予股份的上市日为2017年5月24日。

上述事项公司均已披露，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的相关事项。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	物业地址	租赁面积	租赁期限
公司	深圳湾科技发展有限公司	深圳市南山区深圳市软件产业基地第1栋C座901、902室	2139m <sup>2</sup>	2014.12.3-2017.12.2
公司	研祥智能科技股份有限公司	深圳市光明新区高新区高新西路11号研祥科技工业园电子厂房7楼	7525m <sup>2</sup>	2017.1.1-2019.12.31
包头一卡通	包头稀土高新区科技创业服务中心	包头是高新区软件园大厦C 座205	652.66m <sup>2</sup>	2017.3.8-2018.3.7

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

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、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

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,000,000	74.99%	1,855,000		60,000,000		61,855,000	101,855,000	75.33%
3、其他内资持股	40,000,000	74.99%	1,855,000		60,000,000		61,855,000	101,855,000	75.33%
其中：境内法人持股	1,872,080	3.51%			2,808,120		2,808,120	4,680,200	3.46%
境内自然人持股	38,127,920	71.48%	1,855,000		57,191,880		59,046,880	97,174,800	71.87%
二、无限售条件股份	13,340,000	25.01%			20,010,000		20,010,000	33,350,000	24.67%
1、人民币普通股	13,340,000	25.01%			20,010,000		20,010,000	33,350,000	24.67%
三、股份总数	53,340,000	100.00%	1,855,000		80,010,000		81,865,000	135,205,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司2016年年度股东大会审议通过《关于 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司股本 53,340,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增80,010,000 股，转增后，公司总股本为 133,350,000股。

(2) 2017年2月27日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于<深圳市雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案以及第三届董事会第十次会议、第十三次会议的相关决议，并于2017年5月20日完成授予111名激励对象共计1,855,000 股限制性股票，授予后，公司总股本增至135,205,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司2016年年度权益分派方案已获2017年5月2日召开的2016年年度股东大会审议通过，具体内容详见公司于巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

(2) 公司因股权激励发行新股已经过公司董事会、股东大会批准，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股权登记手续，同时工商变更登记手续也已完成。具体内容详见公司于巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关公告。

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

股份变动使2016年的每股收益下降，按新股本 135,205,000 股重新计算后，2016 年度每股收益为 0.45元。



公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高晶	21,225,360	0	31,838,040	53,063,400	首发股份	2019-09-28
谭军	6,085,381	0	9,128,071.5	15,213,452.5	首发股份	2017-09-28
贾力强	4,000,000	0	6,000,000	10,000,000	首发股份	2017-09-28
郑嵩	3,120,120	0	4,680,180	7,800,300	首发股份	2019-09-28
谢建龙	2,713,379	0	4,070,068.5	6,783,447.5	首发股份	2017-09-28
天高投资	1,872,080	0	2,808,120	4,680,200	首发股份	2017-09-28
杨大炜	983,680	0	1,475,520	2,459,200	首发股份	2017-09-28
2017 年限制性股票激励对象 111 名	0	0	1,855,000	1,855,000	限制性股票	每年分别按 30%、40%、30%解锁
合计	40,000,000	0	61,855,000	101,855,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2017 年 03 月 07 日	19.592 元/股	1,855,000	2017 年 05 月 24 日	1,855,000		巨潮资讯网《关于 2017 年限制性股票授予登记完成的公告》(公告编号: 2017-046)	2017 年 05 月 20 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

报告期内证券发行情况的说明

2017年2月27日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于审议<深圳市雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》

等议案以及第三届董事会第十次会议、第十三次会议的相关决议，并于2017年5月20日完成授予111名激励对象共计1,855,000股限制性股票登记，授予后，公司总股本增至135,205,000股。本次限制性股票授予日为2017年3月7日，授予股份的上市日期为2017年5月24日。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,634	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
高晶	境内自然人	39.25%	53,063,400	31,838,040	53,063,400	0		
谭军	境内自然人	11.25%	15,213,452	9,128,071	15,213,452	0	质押	5,550,000
贾力强	境内自然人	7.40%	10,000,000	6,000,000	10,000,000	0		
郑嵩	境内自然人	5.77%	7,800,300	4,680,180	7,800,300	0		
谢建龙	境内自然人	5.02%	6,783,448	4,070,069	6,783,448	0	质押	6,782,500
天高投资	境内非国有法人	3.46%	4,680,200	2,808,120	4,680,200	0		
杨大炜	境内自然人	1.82%	2,459,200	1,475,520	2,459,200	0	质押	2,459,200
高寄钧	境内自然人	0.18%	243,800	203,800	0	243,800		
谢向宇	境内自然人	0.13%	175,000	175,000	175,000	0		
薛峰	境内自然人	0.13%	175,000	175,000	175,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中高晶和郑嵩是母子关系，为公司实际控制人。							
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					
高寄钧	243,800	人民币普通股	243,800					
丁金兰	152,000	人民币普通股	152,000					
王建梅	150,000	人民币普通股	150,000					
董长有	133,950	人民币普通股	133,950					
谭君	131,470	人民币普通股	131,470					

张哲旗	129,400	人民币普通股	129,400
韩菊秀	115,548	人民币普通股	115,548
王悦	115,250	人民币普通股	115,250
陈颢天	115,000	人民币普通股	115,000
叶国民	113,750	人民币普通股	113,750
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 10 名无限售流通股股东之间，以及无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	高寄钧通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 243,800 股；丁金兰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股 152,000 股；王悦除通过普通证券账户持有 9,500 股外，通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 105,750 股；陈颢天通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 115,000 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
高晶	董事长/总经理	现任	21,225,360	31,838,040	0	53,063,400	0	0	0
贾力强	董事/副总经理	现任	4,000,000	6,000,000	0	10,000,000	0	0	0
谢向宇	董事/副总经理	现任	0	175,000	0	175,000	0	175,000	175,000
郑嵩	董事/副总经理	现任	3,120,120	4,680,180	0	7,800,300	0	0	0
姜宁	董事/财务总监/ 董秘	现任	0	125,000	0	125,000	0	125,000	125,000
杨大炜	董事	现任	983,680	1,475,520	0	2,459,200	0	0	0
徐冬根	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘雪生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈永涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭德芳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李亚新	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫芬奇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈先彪	副总经理	现任	0	160,000	0	160,000	0	160,000	160,000
合计	--	--	29,329,160	44,453,740	0	73,782,900	0	460,000	460,000

注：高晶、贾力强、郑嵩、杨大炜本期增加股份为年度资本公积金转增股份所致。

### 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
徐冬根	独立董事	离任	2017年06月06日	个人原因

## 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：深圳市雄帝科技股份有限公司

2017 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	264,426,114.61	472,895,363.20
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		
衍生金融资产		
应收票据	2,367,675.00	1,501,565.00
应收账款	135,017,121.91	102,061,023.91
预付款项	5,819,706.03	5,314,811.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,319,454.46	8,660,220.06
买入返售金融资产		
存货	102,326,942.64	77,300,622.82

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	138,837,633.21	4,243,734.15
流动资产合计	661,114,647.86	671,977,340.78
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		
投资性房地产		
固定资产	11,482,079.62	10,594,353.72
在建工程	11,631,072.59	3,730,357.37
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	27,171,009.33	27,727,468.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,268,294.51	2,545,009.07
其他非流动资产		1,036,333.00
非流动资产合计	53,552,456.05	45,633,521.51
资产总计	714,667,103.91	717,610,862.29
流动负债：		
短期借款		
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	11,781,025.87	15,562,840.32



应付账款	24,968,904.86	35,937,461.47
预收款项	16,424,650.00	28,838,101.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,838,735.99	16,806,261.85
应交税费	4,088,832.96	4,760,767.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	65,789,932.45	31,272,903.52
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	129,892,082.13	133,178,337.10
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		
递延收益	6,969,842.56	7,122,067.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,969,842.56	7,122,067.26
负债合计	136,861,924.69	140,300,404.36
所有者权益：		
股本	135,205,000.00	53,340,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	191,597,119.95	234,851,359.95
减：库存股	36,343,160.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,291,556.65	30,291,556.65
一般风险准备		
未分配利润	257,054,662.62	258,827,541.33
归属于母公司所有者权益合计	577,805,179.22	577,310,457.93
少数股东权益		
所有者权益合计	577,805,179.22	577,310,457.93
负债和所有者权益总计	714,667,103.91	717,610,862.29

法定代表人：高晶

主管会计工作负责人：姜宁

会计机构负责人：黄晓春

## 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	232,890,683.08	439,232,399.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,367,675.00	1,501,565.00
应收账款	133,983,272.66	104,209,134.97
预付款项	5,813,038.03	5,314,811.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,091,814.33	8,557,680.20
存货	101,385,058.39	76,553,693.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	138,778,218.98	4,218,656.05
流动资产合计	627,309,760.47	639,587,941.19

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	25,094,815.99	25,094,815.99
投资性房地产		
固定资产	10,639,413.91	9,590,125.80
在建工程	11,631,072.59	3,730,357.37
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	21,211,422.02	21,702,237.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,664,343.79	1,889,648.53
其他非流动资产		1,036,333.00
非流动资产合计	71,241,068.30	63,043,518.07
资产总计	698,550,828.77	702,631,459.26
流动负债：		
短期借款		
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	11,781,025.87	15,562,840.32
应付账款	33,890,716.79	44,214,344.22
预收款项	16,424,650.00	28,837,051.99
应付职工薪酬	6,746,384.30	16,467,498.36
应交税费	4,034,421.97	4,419,935.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,071,185.54	9,900,795.03
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	114,948,384.47	119,402,465.65
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		
递延收益	6,969,842.56	7,122,067.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,969,842.56	7,122,067.26
负债合计	121,918,227.03	126,524,532.91
所有者权益：		
股本	135,205,000.00	53,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	191,597,119.95	234,851,359.95
减：库存股	36,343,160.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,291,556.65	30,291,556.65
未分配利润	255,882,085.14	257,624,009.75
所有者权益合计	576,632,601.74	576,106,926.35
负债和所有者权益总计	698,550,828.77	702,631,459.26

### 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	138,907,092.35	101,603,283.55
其中：营业收入	138,907,092.35	101,603,283.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	116,241,974.62	84,522,352.04
其中：营业成本	56,138,319.86	47,375,592.11
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	907,291.06	791,320.34
销售费用	21,839,076.53	13,173,967.99
管理费用	34,979,175.26	23,123,709.58
财务费用	838,993.92	-1,734,279.14
资产减值损失	1,539,117.99	1,792,041.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	650,616.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,586,732.28	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,902,466.22	17,080,931.51
加：营业外收入	2,678,554.72	6,233,856.05
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,900.00	7,384.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,579,120.94	23,307,403.36
减：所得税费用	4,681,999.65	4,047,500.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,897,121.29	19,259,903.23

归属于母公司所有者的净利润	24,897,121.29	19,259,903.23
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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	24,897,121.29	19,259,903.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,897,121.29	19,259,903.23
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.14
（二）稀释每股收益	0.19	0.14

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

法定代表人：高晶

主管会计工作负责人：姜宁

会计机构负责人：黄晓春

## 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	136,969,084.06	97,128,860.95
减：营业成本	55,402,517.24	44,914,846.00
税金及附加	855,773.43	774,504.27
销售费用	21,175,650.69	12,419,298.12
管理费用	34,408,081.27	22,120,525.85
财务费用	990,432.02	-1,658,884.79
资产减值损失	1,505,911.96	1,692,165.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	650,616.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	3,586,732.28	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,868,065.94	16,866,406.30
加：营业外收入	2,678,224.70	6,233,525.60
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,900.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,544,390.64	23,099,931.90
减：所得税费用	4,616,315.25	3,687,747.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,928,075.39	19,412,184.81
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	24,928,075.39	19,412,184.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	109,161,094.07	70,479,433.98
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	5,428,000.70	7,500,109.73
收到其他与经营活动有关的现金	5,306,304.42	1,254,956.55



经营活动现金流入小计	119,895,399.19	79,234,500.26
购买商品、接受劳务支付的现金	103,963,243.02	61,595,236.56
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	43,652,943.76	30,015,786.07
支付的各项税费	14,520,071.04	11,127,753.37
支付其他与经营活动有关的现金	28,283,092.81	13,902,958.83
经营活动现金流出小计	190,419,350.63	116,641,734.83
经营活动产生的现金流量净额	-70,523,951.44	-37,407,234.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	650,616.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,400.00	0.00
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		
投资活动现金流入小计	70,666,016.21	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,651,065.96	1,243,212.02
投资支付的现金	205,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	216,651,065.96	1,243,212.02
投资活动产生的现金流量净额	-145,985,049.75	-1,243,212.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,343,160.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,343,160.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,670,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
筹资活动现金流出小计	26,670,000.00	300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,673,160.00	-300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,633,407.40	1,271,100.17
五、现金及现金等价物净增加额	-208,469,248.59	-37,679,346.42
加：期初现金及现金等价物余额	472,895,363.20	188,064,631.85
六、期末现金及现金等价物余额	264,426,114.61	150,385,285.43

## 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	110,124,410.38	65,715,030.87
收到的税费返还	5,428,000.70	7,500,109.73
收到其他与经营活动有关的现金	3,304,696.90	605,345.16
经营活动现金流入小计	118,857,107.98	73,820,485.76
购买商品、接受劳务支付的现金	102,574,044.17	58,900,739.06
支付给职工以及为职工支付的现金	42,910,889.87	29,178,386.90
支付的各项税费	13,991,164.31	10,782,617.04
支付其他与经营活动有关的现金	28,008,661.58	13,671,957.84
经营活动现金流出小计	187,484,759.93	112,533,700.84
经营活动产生的现金流量净额	-68,627,651.95	-38,713,215.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	650,616.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,400.00	
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		
投资活动现金流入小计	70,666,016.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,419,833.21	962,450.50
投资支付的现金	205,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	216,419,833.21	962,450.50
投资活动产生的现金流量净额	-145,753,817.00	-962,450.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,343,160.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,343,160.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,670,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
筹资活动现金流出小计	26,670,000.00	300,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	9,673,160.00	-300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,633,407.40	1,271,100.17
五、现金及现金等价物净增加额	-206,341,716.35	-38,704,565.41
加：期初现金及现金等价物余额	439,232,399.43	160,804,887.04
六、期末现金及现金等价物余额	232,890,683.08	122,100,321.63

## 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	53,340,000.00				234,851,359.95				30,291,556.65		258,827,541.33		577,310,457.93
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	53,340,000.00				234,851,359.95				30,291,556.65		258,827,541.33		577,310,457.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,865,000.00				-43,254,240.00	36,343,160.00					-1,772,878.71		494,721.29
（一）综合收益总额											24,897,121.29		24,897,121.29
（二）所有者投入和减少资本	1,855,000.00				36,755,760.00	36,343,160.00							2,267,600.00
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	1,855,000.00				36,755,760.00	36,343,160.00							2,267,600.00
4. 其他													
（三）利润分配											-26,670,000.00		-26,670,000.00
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											-26,670,000.00		-26,670,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	80,010,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,010,000.00												
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	135,205,000.00				191,597,119.95	36,343,160.00			30,291,556.65		257,054,662.62		577,805,179.22

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	40,000,000.00				10,311,874.21				24,363,321.40		204,344,512.21		279,019,707.82
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	40,000,000.00				10,311,874.21				24,363,321.40		204,344,512.21	279,019,707.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	13,340,000.00				224,539,485.74				5,928,235.25		54,483,029.12	298,290,750.11
(一)综合收益总额											60,411,264.37	60,411,264.37
(二)所有者投入和减少资本	13,340,000.00				224,539,485.74							237,879,485.74
1. 股东投入的普通股	13,340,000.00				224,539,485.74							237,879,485.74
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									5,928,235.25		-5,928,235.25	
1. 提取盈余公积									5,928,235.25		-5,928,235.25	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	53,340,000.00				234,851,359.95				30,291,556.65		258,827,541.33		577,310,457.93

## 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	53,340,000.00				234,851,359.95				30,291,556.65	257,624,009.75	576,106,926.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,340,000.00				234,851,359.95				30,291,556.65	257,624,009.75	576,106,926.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,865,000.00				-43,254,240.00	36,343,160.00				-1,741,924.61	525,675.39
（一）综合收益总额										24,928,075.39	24,928,075.39
（二）所有者投入和减少资本	1,855,000.00				36,755,760.00	36,343,160.00					2,267,600.00
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	1,855,000.00				36,755,760.00	36,343,160.00					2,267,600.00
4. 其他											

(三) 利润分配										-26,670,000.00	-26,670,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,670,000.00	-26,670,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	80,010,000.00				-80,010,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,010,000.00				-80,010,000.00							
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	135,205,000.00				191,597,119.95	36,343,160.00				30,291,556.65	255,882,085.14	576,632,601.74

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	40,000,000.00				10,311,874.21				24,363,321.40	204,269,892.53	278,945,088.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,000,000.00				10,311,874.21				24,363,321.40	204,269,892.53	278,945,088.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”	13,340,000.00				224,539,485.74				5,928,235.25	53,354,117.22	297,161,838.21



号填列)											
(一) 综合收益总额									59,282,352.47	59,282,352.47	
(二) 所有者投入和减少资本	13,340,000.00				224,539,485.74					237,879,485.74	
1. 股东投入的普通股	13,340,000.00				224,539,485.74					237,879,485.74	
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								5,928,235.25	-5,928,235.25		
1. 提取盈余公积								5,928,235.25	-5,928,235.25		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	53,340,000.00				234,851,359.95			30,291,556.65	257,624,009.75	576,106,926.35	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市雄帝科技股份有限公司成立于2009年8月19日，系由深圳市雄帝实业发展有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91440300192328114W。公司于2016年9月28日在深圳证券交易所上市。

截至2017年6月30日公司注册资本13,520.50万元，累计发行股份总数13,520.50万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股10,185.50万股；无限售条件的流通股份A股3,335.00万股。公司注册地和公司总部地址为：深圳市南山区粤海街道深圳市软件产业基地1栋C座9层

#### 2、公司业务性质及主要经营活动

公司行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

经营范围：计算机软件的开发与信息系统集成；计算机及相关产品、各类智能证卡产品、智能卡应用设备、智能卡终端及软件的设计、开发、生产、维护；打印机维修、技术服务；计算机技术咨询；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外；限制的项目须取得许可后方可经营）；对外承包本行业工程（系统建设、生产设施部署、工程所需设备和材料出口及外派工程所需劳务人员）。

主要产品或提供的劳务：公司是身份信息综合服务商，核心业务是提供以智能证卡为载体的信息安全、数据管理及行业应用解决方案，为客户实现智能证卡的信息采集、密钥管理、制作、发行、验证、受理等应用提供产品和服务。

#### 3、财务报告的批准

本财务报表业经公司2017年8月17日第三届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将包头市城市一卡通有限责任公司、惠州市雄帝科技有限公司和深圳市卡特软件工程有限公司、雄帝科技国际有限公司等4家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第十节财务报告“五、（11）应收款项”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A 债务人发生严重财务困难；

B 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；

C 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

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

## 11、应收款项

### (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	资产负债表日账面余额在 50 万元以上（含）的应收账款和 30 万元以上(含)的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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	10.00%	10.00%
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

### (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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 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

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

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

### (2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

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

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

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 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

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



## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

### 18、借款费用

### 19、生物资产

### 20、油气资产

### 21、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) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
外购软件	2-5

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的

意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

#### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## (1) 收入确认原则

### 1) 销售商品

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

### 2) 提供劳务

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

### 3) 让渡资产使用权

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

### 4) 建造合同

① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

② 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③ 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (2) 收入确认的具体方法

公司业务主要包括智能证卡制作发行设备、智能证卡受理应用设备、智能证卡其他辅助设备及服务及运营等，其收入确认的具体政策及执行依据如下：

### 1) 国内销售：

#### ① 智能证卡制作发行设备

智能证卡制作发行设备是为智能证卡/电子标签提供个性化制作和发行，满足不同行业、不同领域、不同人员应用需求的应用设备。对于此类设备客户通常需对产品进行验收并出具验收报告，公司根据产品验收报告确认收入。

#### ② 智能证卡受理应用设备

智能证卡受理应用设备是与智能证卡进行数据交互等功能的设备。智能证卡受理应用设备的销售通常需经过安装验收的程序，公司在收到客户验收报告后确认收入。

#### ③ 智能证卡其他辅助设备及产品

智能证卡其他辅助设备及产品主要包括读卡机、读卡机等设备及公司为行业用户提供的整体解决方案中的其他产品，如卡片、防伪膜等，此类设备和产品无须安装调试，在设备或产品交付时确认收入。

#### ④ 服务及运营

服务及运营业务包括软件销售、服务及运营维护三类。其中软件销售指公司自行开发计算机软件并对外销售，该类软件产品具有比较强的通用性，只要通过一定的产品配置和技术培训即能够满足客户的需求，对于软件产品的销售，公司于销售完成并取得客户验收报告时确认收入。服务主要指公司根据合同规定提供的系统维护、系统集成、版本升级、技术支持、售后服务等有偿性服务，公司在服务已经提供、收到价款或取得收款的依据，且与提供服务相关的成本能够可靠计量、相关的

经济利益能够流入时，确认相应的收入。运营维护特指包头市城市一卡通有限责任公司实施的“包头市便民服务一卡通项目”相关的业务，公司于定期进行的清分结算完成后确认收入。

## 2) 产品出口业务

出口产品的销售，对合同约定需验收的设备，通常在收到验收报告时确认收入，其他在货物报关离境取得报关单时确认收入。通常情况下，根据公司与客户签订的合同约定，公司出口的大型设备或个性化程度较高的定制设备需要验收，小型的或通用化程度较高的设备无需验收，具体情况如下：

类别	需验收	不需验收
智能证卡制作发行设备	IC卡个人化设备、卡UV喷墨个人化打印设备(平台扫描式、大型通道式、桌面式)、收发卡模块等	编码分拣机、标准手机SIM卡制作发行设备、银行卡分拣机、桌面式卡个人化设备、IC卡入库管理机、IC卡发卡机、IC卡分拣机等
智能证卡受理应用设备	出口业务中无需要验收的相关设备	手持式证件核验终端等
智能证卡其他辅助设备及产品	出口业务中无需要验收的相关设备	数卡机等

## 29、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。

#### 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

### 31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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

本公司自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。

本次会计政策变更业经公司第三届第十五次董事会审议通过，并采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00、6.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、25.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00
深圳市卡特软件工程有限公司	25.00
包头市城市一卡通有限公司	25.00
惠州市雄帝科技有限公司	25.00
雄帝科技国际有限公司（利得税）	16.5

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

本公司2005年4月经深圳市科技和信息局深科信〔2005〕134号文件认定为软件企业，本公司之子公司卡特软件于2006年6月13日被深圳市科技和信息局认定为软件企业，根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行“即征即退”政策；符合条件的软件企业按照规定取得的即征即退税款用于企业研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

### (2) 企业所得税

2014年7月24日，公司取得经重新认定的《高新技术企业证书》，有效期为三年，故2014-2016年度本公司按15%税率缴纳企业所得税。本公司报告期内执行15%的企业所得税税率。

## 3、其他

## 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	88,123.94	154,228.49
银行存款	264,337,990.67	472,741,134.71
合计	264,426,114.61	472,895,363.20

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,367,675.00	1,501,565.00
合计	2,367,675.00	1,501,565.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,517,279.55	99.96%	15,500,157.64	10.30%	135,017,121.91	114,637,612.29	99.95%	12,576,588.38	10.97%	102,061,023.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,000.00	0.04%	60,000.00	100.00%		60,000.00	0.05%	60,000.00	100.00%	
合计	150,577,279.55	100.00%	15,560,157.64	10.33%	135,017,121.91	114,697,612.29	100.00%	12,636,588.38	11.02%	102,061,023.91

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

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	113,536,861.43	5,676,843.07	5.00%
1 至 2 年	22,334,299.95	2,233,430.00	10.00%
2 至 3 年	5,346,963.09	1,069,392.62	20.00%
3 至 4 年	4,057,776.41	2,028,888.20	50.00%
4 至 5 年	3,748,874.58	2,999,099.66	80.00%
5 年以上	1,492,504.09	1,492,504.09	100.00%
合计	150,517,279.55	15,500,157.64	10.30%

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：

## (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 2,923,569.26 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	31,500,340.36	1-5年	20.92	1,842,700.70
第二名	7,268,587.09	1年以内	4.83	363,429.35
第三名	6,642,660.00	1年以内	4.41	332,133.00
第四名	4,942,800.00	1-2年	3.28	372,570.00
第五名	3,884,444.00	3-5年	2.58	2,158,544.20
合计	54,238,831.45		36.02	5,069,377.25

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、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	5,355,399.58	92.02%	4,960,734.15	93.34%
1至2年	408,807.65	7.03%	354,077.49	6.66%
2至3年	55,498.80	0.95%		
合计	5,819,706.03	--	5,314,811.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	775,983.75	13.33

第二名	648,000.00	11.14
第三名	544,331.91	9.35
第四名	432,248.00	7.43
第五名	316,554.91	5.44
小计	2,717,118.57	46.69

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

### (2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 9、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	14,204,361.06		1,884,906.60	13.27%	12,319,454.46	11,929,577.93	100.00%	3,269,357.87	27.41%	8,660,220.06
合计	14,204,361.06		1,884,906.60	13.27%	12,319,454.46	11,929,577.93	100.00%	3,269,357.87	27.41%	8,660,220.06

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	9,386,880.21	469,344.01	5.00%
1 至 2 年	3,079,975.85	307,997.59	10.00%
2 至 3 年	495,355.00	99,071.00	20.00%
3 至 4 年	311,340.00	155,670.00	50.00%
4 至 5 年	389,930.00	311,944.00	80.00%
5 年以上	540,880.00	540,880.00	100.00%
合计	14,204,361.06	1,884,906.60	13.27%

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-1,384,451.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (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
押金保证金	9,088,692.66	8,213,331.88
应收出口退税款	617,451.42	
备用金	1,756,527.66	796,813.73
其他	2,741,689.32	2,919,432.32
合计	14,204,361.06	11,929,577.93

## (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	保证金	3,778,228.00	1-5 年	26.60%	572,269.30
第二名	备用金	1,756,527.66	1 年以内	12.37%	87,826.38
第三名司	预付押金及租金	673,545.00	1 年以内	4.74%	33,677.25

第四名	出口退税	617,451.42	1 年以内	4.34%	30,872.57
第五名	保证金	468,451.70	1-2 年	3.30%	46,845.17
合计	--	7,294,203.78	--	51.35%	771,490.67

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,055,611.44		29,055,611.44	21,095,659.53		21,095,659.53
在产品	16,047,416.34		16,047,416.34	12,217,091.42		12,217,091.42
库存商品	37,599,907.42		37,599,907.42	27,599,473.48		27,599,473.48
发出商品	17,086,668.72		17,086,668.72	14,361,231.77		14,361,231.77
委托加工物资	2,537,338.72		2,537,338.72	2,027,166.62		2,027,166.62
合计	102,326,942.64		102,326,942.64	77,300,622.82		77,300,622.82

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

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

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

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	3,837,633.21	4,243,734.15
理财产品	135,000,000.00	
合计	138,837,633.21	4,243,734.15

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

- (1) 可供出售金融资产情况
- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

#### 15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

#### 16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### 17、长期股权投资

#### 18、投资性房地产

- (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

- (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	开发设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,660,047.97	4,740,691.54	5,601,998.46	3,027,228.04	5,069,805.03	121,264.00	20,221,035.04
2.本期增加金额		664,102.57	23,768.10	893,669.42	1,082,187.08	7,936.59	2,671,663.76
(1) 购置		664,102.57	23,768.10	893,669.42	1,082,187.08	7,936.59	2,671,663.76
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		580,804.49		338,000.00			918,804.49
(1) 处置或报废		580,804.49		338,000.00			918,804.49
4.期末余额	1,660,047.97	4,823,989.62	5,625,766.56	3,582,897.46	6,151,992.11	129,200.59	21,973,894.31
二、累计折旧							
1.期初余额	229,985.06	2,276,564.40	2,733,434.70	1,998,974.17	2,272,522.19	115,200.80	9,626,681.32
2.本期增加金额	25,907.50	361,138.86	216,676.57	141,129.44	501,692.51	349.91	1,246,894.79
(1) 计提	25,907.50	361,138.86	216,676.57	141,129.44	501,692.51	349.91	1,246,894.79
3.本期减少金额		60,661.42		321,100.00			381,761.42
(1) 处置或报废		60,661.42		321,100.00			381,761.42
4.期末余额	255,892.56	2,577,041.84	2,950,111.27	1,819,003.61	2,774,214.70	115,550.71	10,491,814.69
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	1,404,155.41	2,246,947.78	2,675,655.29	1,763,893.85	3,377,777.41	13,649.88	11,482,079.62
2.期初账面 价值	1,430,062.91	2,464,127.14	2,868,563.76	1,028,253.87	2,797,282.84	6,063.20	10,594,353.72

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
坤宜福苑 3 栋	2,122,788.00		2,122,788.00	2,122,788.00		2,122,788.00
雄帝大厦	9,508,284.59		9,508,284.59	1,607,569.37		1,607,569.37
合计	11,631,072.59		11,631,072.59	3,730,357.37		3,730,357.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源



				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
坤宜福 苑 3 栋	2,122,78 8.00	2,122,78 8.00				2,122,78 8.00	100.00%	100.00				其他
雄帝大 厦	110,000, 000.00	1,607,56 9.37	7,900,71 5.22			9,508,28 4.59	8.64%	8.64				募股资 金
合计	112,122, 788.00	3,730,35 7.37	7,900,71 5.22			11,631,0 72.59	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

#### 21、工程物资

#### 22、固定资产清理

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### 24、油气资产

适用  不适用

#### 25、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,099,485.29			2,159,036.55	31,258,521.84
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,099,485.29			2,159,036.55	31,258,521.84
二、累计摊销					
1.期初余额	2,299,479.12			1,231,574.37	3,531,053.49
2.本期增加金额	441,593.64			114,865.38	556,459.02
(1) 计提	441,593.64			114,865.38	556,459.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,741,072.76			1,346,439.75	4,087,512.51
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	26,358,412.53			812,596.80	27,171,009.33
2.期初账面价值	26,800,006.17			927,462.18	27,727,468.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

## (2) 商誉减值准备

## 28、长期待摊费用

## 29、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	15,560,157.64	2,340,570.23	12,636,588.38	1,899,381.41
内部交易未实现利润	2,350,337.13	587,584.28	2,582,510.65	645,627.66
限制性股票	2,267,600.00	340,140.00		
合计	20,178,094.77	3,268,294.51	15,219,099.03	2,545,009.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,268,294.51		2,545,009.07

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,884,906.60	3,269,357.87
可抵扣亏损	3,080,415.90	3,214,459.23
合计	4,965,322.50	6,483,817.10

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		335,567.01	
2018 年	386,587.44	386,587.44	
2019 年	1,633,004.57	1,633,004.57	
2020 年	405,570.48	405,570.48	
2021 年	453,729.73	453,729.73	
2022 年	201,523.68		
合计	3,080,415.90	3,214,459.23	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款		1,036,333.00
合计		1,036,333.00

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,781,025.87	15,562,840.32
合计	11,781,025.87	15,562,840.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	24,968,904.86	35,443,361.47
应付设备款	0.00	494,100.00
合计	24,968,904.86	35,937,461.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

### 36、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	16,424,650.00	28,838,101.99
合计	16,424,650.00	28,838,101.99

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公安部	565,531.27	长期合作项目，陆续确认
合计	565,531.27	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

### 37、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	16,806,261.85	31,867,148.86	41,834,674.72	6,838,735.99
二、离职后福利-设定提存计划		1,916,861.88	1,916,861.88	
合计	16,806,261.85	33,784,010.74	43,751,536.60	6,838,735.99

## (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	16,806,261.85	29,424,155.85	39,391,681.71	6,838,735.99
2、职工福利费		1,389,563.33	1,389,563.33	
3、社会保险费		618,620.15	618,620.15	
其中：医疗保险费		486,929.58	486,929.58	
工伤保险费		64,015.35	64,015.35	
生育保险费		67,675.22	67,675.22	
4、住房公积金		385,360.52	385,360.52	
5、工会经费和职工教育经费		49,449.01	49,449.01	
合计	16,806,261.85	31,867,148.86	41,834,674.72	6,838,735.99

## (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		1,846,597.74	1,846,597.74	
2、失业保险费		70,264.14	70,264.14	
合计		1,916,861.88	1,916,861.88	

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	35,268.39
企业所得税	3,417,562.28	4,067,901.96
个人所得税	375,001.47	276,408.63
城市维护建设税	95,360.91	223,520.17
教育费附加	111,366.93	95,794.70
地方教育附加	41,345.57	61,874.10
土地使用税	48,195.80	
合计	4,088,832.96	4,760,767.95

其他说明：

### 39、应付利息

### 40、应付股利

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	36,343,160.00	
押金保证金	21,880.00	36,780.00
应付充值款	25,008,746.91	22,885,250.08
其他	4,416,145.54	8,350,873.44
合计	65,789,932.45	31,272,903.52

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

根据公司 2017年2月27日召开的 2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于审议<深圳雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，本次激励计划授予对象为111人，实际授予的限制性股票数量为1,855,000股，每股面值1元，授予价格为每股19.592元。

根据<深圳雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及《企业会计准则解释第7号》的规定，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），确认限制性股票回购义务36,343,160.00元。

应付充值款系子公司包头市城市一卡通有限责任公司代收的城市一卡通(鹿城通)充值款。

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、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	7,122,067.26		152,224.70	6,969,842.56	
合计	7,122,067.26		152,224.70	6,969,842.56	--

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	---------	---------	------	------	----------



		额	收入金额			益相关
移动电子商务支付关键技术研究	97,348.02		36,016.34		61,331.68	与资产相关
移动电子商务服务平台	36,247.77		12,379.08		23,868.69	与资产相关
基于移动终端外置 NFC 充值与支付系统项目	358,618.16		21,922.32		336,695.84	与资产相关
基于射频识别 RFID 技术的小额电子支付读写器产业化项目	1,129,853.31		81,906.96		1,047,946.35	与资产相关
高分辨率 UV 喷墨打印关键技术开发项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
多维身份认证智能终端关键技术研发项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
合计	7,122,067.26		152,224.70		6,969,842.56	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,340,000.00			80,010,000.00	1,855,000.00	81,865,000.00	135,205,000.00

其他说明：

根据公司 2016 年年度股东大会审议批准的《关于 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司股本 53,340,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增 80,010,000 股，于 2017 年 5 月 11 日完成权益分派事项，股份总数增至 133,350,000.00 股；同时，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定以及公司 2017 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2017 年 5 月 20 日完成 2017 年限制性股票激励计划首次授予登记，股份总数增至 135,205,000.00 股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	234,851,359.95	34,488,160.00	80,010,000.00	189,329,519.95
其他资本公积		2,267,600.00		2,267,600.00
合计	234,851,359.95	36,755,760.00	80,010,000.00	191,597,119.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2017年2月27日召开的 2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于审议<深圳雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，实际授予的限制性股票数量为1,855,000股，每股面值1元，授予价格为每股19.592元，增加资本公积（股本溢价）34,488,160.00元。

本期资本公积（其他资本公积）增加2,267,600.00元，为股权激励在资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入本期资本公积2,267,600.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		36,343,160.00		36,343,160.00
合计		36,343,160.00		36,343,160.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2017年2月27日召开的 2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于审议<深圳雄帝科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》以及审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，本次激励计划授予对象为111人，实际授予的限制性股票数量为1,850,500股，每股面值1元，授予价格为每股19.592元，以及根据《企业会计准则解释第7号》的规定，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），确认限制性股票回购义务36,343,160.00元。

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,291,556.65			30,291,556.65
合计	30,291,556.65			30,291,556.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	258,827,541.33	204,344,512.21
调整后期初未分配利润	258,827,541.33	204,344,512.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,897,121.29	19,259,903.23
应付普通股股利	26,670,000.00	
期末未分配利润	257,054,662.62	223,604,415.44

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,907,092.35	56,138,319.86	101,603,283.55	47,375,592.11
合计	138,907,092.35	56,138,319.86	101,603,283.55	47,375,592.11

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	453,095.25	345,521.45
教育费附加	264,681.65	148,080.61
土地使用税	48,195.80	
地方教育附加	141,318.36	95,357.21
营业税		202,361.07

合计	907,291.06	791,320.34
----	------------	------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	9,211,648.71	5,669,453.88
售后服务费	4,822,581.19	1,216,782.06
差旅费	3,000,734.55	2,544,790.80
通讯办公费	918,419.86	861,114.86
运输费	1,216,732.30	648,722.52
广告宣传费	985,425.64	1,204,166.27
租赁费	1,407,496.14	924,282.14
折旧摊销费	90,064.30	81,165.31
其他	185,973.84	23,490.15
合计	21,839,076.53	13,173,967.99

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	19,106,346.79	12,249,911.62
工资及福利	6,946,509.20	5,426,252.62
办公费	954,181.30	915,648.21
差旅费	424,391.76	307,272.80
折旧费及摊销	841,656.16	776,513.94
业务招待费	3,246,440.72	1,909,600.96
租赁费	1,014,082.31	838,427.95
税金	2,018.50	51,496.74
中介费	0.00	324,134.45
股权激励支付	2,267,600.00	
其他	175,948.52	324,450.29
合计	34,979,175.26	23,123,709.58

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-933,665.98	-496,587.99
汇兑损益	1,678,580.24	-1,287,168.33
手续费	94,079.66	49,477.18
合计	838,993.92	-1,734,279.14

其他说明：

**66、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	1,539,117.99	1,792,041.16
合计	1,539,117.99	1,792,041.16

其他说明：

**67、公允价值变动收益****68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品的投资收益	650,616.21	
合计	650,616.21	

其他说明：

**69、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
增值税退税	3,586,732.28	

**70、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

政府补助	2,678,224.70	361,063.68	2,678,224.70
增值税退税		5,872,461.92	
其他	330.02	330.45	330.02
合计	2,678,554.72	6,233,856.05	2,678,554.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
物联网智能卡应用设备工程技术研究开发中心	深圳市财政委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		20,299.14	与资产相关
基于移动终端外置 NFC 充值与支付系统项目	财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	21,922.32	21,922.32	与资产相关
移动电子商务支付关键技术研究	财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	36,016.34	36,837.18	与资产相关
基于射频识别 RFID 技术的小额电子支付读写器产业化项目	深圳市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	81,906.96	81,906.96	与资产相关
移动电子商务服务平台	财政部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	12,379.08	12,379.08	与资产相关
知识产权专利资金资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	8,000.00		与收益相关
工业稳增长奖励	深圳市南山区经济促进局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关

2016 年企业研究开发资助计划第二批资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	758,000.00		与收益相关
展会补贴-2016 提升国际化奖金第 7-10 批资助奖金	深圳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
企业上市融资补助	深圳市南山区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	1,400,000.00		与收益相关
其他	深圳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		187,719.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,678,224.70	361,063.68	--

其他说明：

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	1,900.00	7,384.20	1,900.00
合计	1,900.00	7,384.20	1,900.00

其他说明：

## 72、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	3,958,714.21	4,372,707.00
递延所得税费用	723,285.44	-325,206.87
合计	4,681,999.65	4,047,500.13

### (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	29,579,120.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,436,868.14
子公司适用不同税率的影响	-17,763.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	393,325.12
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	-130,430.48
所得税费用	4,681,999.65

其他说明

### 73、其他综合收益

详见附注。

### 74、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
存款利息收入	933,665.98	496,587.99
补贴收入	2,526,000.00	187,719.00
往来款	1,846,638.44	570,649.56
合计	5,306,304.42	1,254,956.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付水电办公等管理费用	11,154,421.51	5,417,959.23
支付业务差旅等销售费用	11,703,429.44	7,809,999.92
支付手续费等财务费用	94,079.66	49,477.18
支付的各项往来款	5,331,162.20	625,522.50
合计	28,283,092.81	13,902,958.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：



(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的上市中介费		300,000.00
合计		300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、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	24,897,121.29	19,259,903.23
加：资产减值准备	1,539,117.99	1,792,041.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,246,894.79	1,053,296.22
无形资产摊销	556,459.02	545,177.77
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）	1,900.00	7,384.20
财务费用（收益以“—”号填列）	0.00	-1,271,100.17
投资损失（收益以“—”号填列）	-650,616.21	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-723,285.44	-325,206.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	-25,026,319.82	-8,422,034.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-37,260,590.23	-31,983,702.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-37,372,232.83	-18,062,993.36
其他	2,267,600.00	
经营活动产生的现金流量净额	-70,523,951.44	-37,407,234.57
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	264,426,114.61	150,385,285.43
减：现金的期初余额	472,895,363.20	188,064,631.85
现金及现金等价物净增加额	-208,469,248.59	-37,679,346.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	264,426,114.61	472,895,363.20
其中：库存现金	88,123.94	154,228.49
可随时用于支付的银行存款	264,337,990.67	472,741,134.71
三、期末现金及现金等价物余额	264,426,114.61	472,895,363.20

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

## 78、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
其中：美元	10,296,581.32	6.7744	69,753,160.49
欧元	23,635.82	7.7496	183,168.15
港币	790,739.08	0.86792	686,298.26
其中：美元	766,252.65	6.7744	5,190,902.06
欧元	44,075.09	7.7496	341,563.15

其他说明：

(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

本公司之子公司雄帝科技国际有限公司，于2017年5月在中国香港特别行政区设立，主要经营范围为：系统集成；机电设备、智能终端及软件的开发，销售，咨询，服务。该公司以美元为记账本位币。

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

本公司之子公司雄帝科技国际有限公司，于2017年5月在中国香港特别行政区设立，主要经营范围为：系统集成；机电设备、智能终端及软件的开发，销售，咨询，服务。该公司以美元为记账本位币。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
包头市城市一卡通有限责任公司	内蒙古包头市	内蒙古包头市	电子行业	100.00%		设立
惠州市雄帝科技有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	贸易行业	100.00%		设立
深圳市卡特软件工程有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	软件行业	100.00%		非同一控制下企业合并
雄帝科技国际有限公司	中国香港特别行政区	中国香港特别行政区	计算机、通信和其他、电子设备制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的36.02%(2016年12月31日：32.10%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## 3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,367,675.00	2,367,675.00			2,367,675.00
小 计	2,367,675.00	2,367,675.00			2,367,675.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,501,565.00	1,501,565.00			1,501,565.00
小 计	1,501,565.00	1,501,565.00			1,501,565.00

## (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
应付票据	11,781,025.87		11,781,025.87		
应付账款	24,968,904.86		24,968,904.86		
其他应付款	65,789,932.45		65,789,932.45		
小 计	102,539,863.18		102,539,863.18		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

金融负债				
应付票据	15,562,840.32		15,562,840.32	
应付账款	35,937,461.47		35,937,461.47	
其他应付款	31,272,903.52		31,272,903.52	
小计	82,773,205.31		82,773,205.31	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司在报告期内未发生借款，利率变动将不会对本公司利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司不存在控股的母公司，高晶持有本公司39.25%的股份，郑嵩持有本公司5.77%的股份，高晶和郑嵩系母子关系，高晶和郑嵩合计持有公司45.02%的股份，为本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告九、(1)。

### 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。

### 4、其他关联方情况

### 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高晶	11,781,025.87	2015年10月23日	2017年10月22日	否

关联担保情况说明

上述担保金额为截至2017年6月30日最高额担保合同项下的实际债务金额。

- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,594,000.00	1,586,800.00



## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

## (2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,855,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的 185.5 万股首次授予的限制性股票价格为 19.592 元/股，由于激励对象必须在授予日后 3 年内解锁完毕，故每个解锁期的剩余期限分别为 1 年、2 年、3 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号--股份支付》及《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型作为定价模型基础，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	预计可达到行权条件，即假设达到业绩考核目标
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,755,760.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,267,600.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，由于境内外销售共用相关资源，无法区分经营分部的具体资产和负债情况，故本公司不披露资产和负债的分部信息。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	内销	外销	分部间抵销	合计
----	----	----	-------	----

主营业务收入	124,123,366.42	14,783,725.93		138,907,092.35
主营业务成本	49,701,445.37	6,436,874.49		56,138,319.86

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,417,964.55	99.96%	15,434,691.89	10.33%	133,983,272.66	116,746,791.83	99.95%	12,537,656.86	10.74%	104,209,134.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,000.00	0.04%	60,000.00	100.00%		60,000.00	0.05%	60,000.00	100.00%	
合计	149,477,964.55	100.00%	15,494,691.89	10.37%	133,983,272.66	116,806,791.83	100.00%	12,597,656.86	10.79%	104,209,134.97

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

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	112,647,546.43	5,632,377.32	5.00%
1 至 2 年	22,124,299.95	2,212,430.00	10.00%

2至3年	5,346,963.09	1,069,392.62	20.00%
3至4年	4,057,776.41	2,028,888.20	50.00%
4至5年	3,748,874.58	2,999,099.66	80.00%
5年以上	1,492,504.09	1,492,504.09	100.00%
合计	149,417,964.55	15,434,691.89	10.33%

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	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合				2,677,810.00		
小计				2,677,810.00		

## (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 2,897,035.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	31,500,340.36	1-5年	21.08	1,842,700.70
第二名	7,268,587.09	1年以内	4.86	363,429.35
第三名	6,642,660.00	1年以内	4.44	332,133.00
第四名	4,942,800.00	1-2年	3.31	372,570.00
第五名	3,884,444.00	3-5年	2.60	2,158,544.20
合计	54,238,831.45		36.29	5,069,377.25

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	13,953,934.92	100.00%	1,862,120.59	13.34%	12,091,814.33	11,810,923.86	100.00%	3,253,243.66	27.54%	8,557,680.20
合计	13,953,934.92	100.00%	1,862,120.59	13.34%	12,091,814.33	11,810,923.86	100.00%	3,253,243.66	27.54%	8,557,680.20

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	9,147,160.07	457,358.00	5.00%
1 至 2 年	3,079,975.85	307,997.59	10.00%
2 至 3 年	495,355.00	99,071.00	20.00%
3 至 4 年	311,340.00	155,670.00	50.00%
4 至 5 年	385,080.00	308,064.00	80.00%
5 年以上	533,960.00	533,960.00	100.00%
合计	13,952,870.92	1,862,120.59	13.35%

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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	1,064.00	0	0
小 计	1,064.00		

## (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-1,391,123.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (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
押金保证金	8,964,973.13	8,213,331.88
应收出口退税款	617,451.42	
备用金	1,756,527.66	796,813.73
其他	2,614,982.71	2,800,778.25
合计	13,953,934.92	11,810,923.86

## (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	保证金	3,778,228.00	1-5 年	27.08%	572,269.30
第二名	备用金	1,756,527.66	1 年以内	12.59%	87,826.38
第三名	预付押金及租金	673,545.00	1 年以内	4.83%	33,677.25
第四名	出口退税	617,451.42	1 年以内	4.42%	30,872.57
第五名	保证金	468,451.70	1-2 年	3.36%	46,845.17
合计	--	7,294,203.78	--	52.27%	771,490.67

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	25,094,815.99		25,094,815.99	25,094,815.99		25,094,815.99
合计	25,094,815.99		25,094,815.99	25,094,815.99		25,094,815.99

**(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
包头市城市一卡通有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市卡特软件工程有限公司	5,094,815.99			5,094,815.99		
惠州市雄帝科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	25,094,815.99			25,094,815.99		

**(2) 对联营、合营企业投资****(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	136,969,084.06	55,402,517.24	97,128,860.95	44,914,846.00
合计	136,969,084.06	55,402,517.24	97,128,860.95	44,914,846.00

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品的投资收益	650,616.21	
合计	650,616.21	

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元



项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,900.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,678,224.70	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	650,616.21	购买保本型理财产品取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.02	
减：所得税影响额	499,123.64	
合计	2,828,147.29	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	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	3.73%	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2017年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳市雄帝科技股份有限公司

法定代表人：高晶

二〇一七年八月十七日