



# 深圳市优博讯科技股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-052

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 **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。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策已在本报告中第四节“经营情况与讨论分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。本报告中所涉及的未来经营计划和经营目标等前瞻性陈述，不代表公司的盈利预测或对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	126

## 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	2017 年 1 月 1 日至 2017 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，曾用名深圳市蓝云达软件技术有限公司，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，公司投资企业
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	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
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，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

2017 年 5 月 5 日召开的 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会修订<公司章程>部分条款的议案》，议案具体内容详见 2017 年 4 月 12 日发布在巨潮资讯网上的编号为 2017-028 的公告及《公司章程》。2017 年 6 月 12 日公司对注册资本变更事项进行了工商变更登记，并对新的公司章程进行了备案。本次工商变更完成后，注册资本将增至 28,000 万元，该事项已于 2017 年 6 月 13 日发布在巨潮资讯网上，公告编号为 2017-042。

## 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）	176,522,718.61	140,029,377.09	140,029,377.09	26.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,654,715.09	25,453,212.53	25,453,212.53	8.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,714,795.68	22,525,243.24	22,525,243.24	5.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,464,804.30	8,343,732.24	8,343,732.24	-453.14%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.42	0.12 <sup>01</sup>	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.42	0.12 <sup>02</sup>	-16.67%
加权平均净资产收益率	4.82%	9.14%	9.14%	-4.32%
	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）	698,273,037.11	644,091,777.41	644,091,777.41	8.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	575,902,929.81	560,259,665.31	560,259,665.31	2.79%

注：01 报告期内公积金转股而增加公司总股本，但不影响股东权益金额，根据企业会计准则的规定，按最新股本调整并列报基本每股收益。

02 报告期内公积金转股而增加公司总股本，但不影响股东权益金额，根据企业会计准则的规定，按最新股本调整并列报稀释每股收益。

## 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
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）	2,142,135.83	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助以及本期分摊的与资产或者收益相关的政府补助
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	1,684,067.14	主要系报告期内购买银行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	809,014.48	
减：所得税影响额	695,298.04	
合计	3,939,919.41	--

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) 公司主营业务及主要产品

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，公司主营业务未发生重大变化。

公司的主导产品智能移动终端，是可集成多种功能的工业级便携式手持终端，根据行业客户需求可实现实时数据的采集、传输、处理及金融支付等功能。基于自主开发的智能终端和行业应用软件，公司致力于在“物流快递信息管理”、“供应链信息管理”、“质量安全追溯管理”、“移动销售管理”、“电子政务管理”、“固定资产管理”及“智能移动支付”等七个核心功能领域提供行业移动信息化应用解决方案。

业务	类别	主营产品系列	
智能移动终端	智能移动数据终端	便携式智能数据终端	
		工业级手持式RFID数据终端	
		穿戴式智能终端	
智能移动支付终端	智能移动POS终端		



		智能多媒体POS终端	
工业级手持式扫描器	—	—	
便携式打印机	—	—	

业务	类别	功能概述	应用行业/领域
行业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、电子商务等行业
	供应链信息管理	为生产制造、零售等行业企业在采购、生产、库存、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
	质量安全追溯管理	为食品、医药等行业企业在原材料供应、生产、仓储物流、销售等业务环节实时对信息进行标识、采集及传递，可实时跟踪追溯产品的生产状态、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	为连锁企业提供订单管理、销售管理、会员管理、门店盘点、销售人员管理等功能，并可实时与企业业务系统交互，实现了企业对连锁门店、移动销售人员的实时信息化管理	服装、快速消费品等连锁销售行业
	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	政府及公用事业管理
	固定资产管理	为电力、金融等行业企业对固定资产从购置、领用、转移、调拨、维修、盘点、清理到报废的全生命周期进行准确、高效及实时管理	电力、金融、能源等行业
	智能移动支付	基于智能移动支付终端为物流快递、电商企业及零售商户构建“物流、信息流、资金流”三流合一的业务管理平台	金融、物流快递、电子商务、零售等行业

报告期内，公司经营模式未发生重大变化，详情请见2016年度报告。

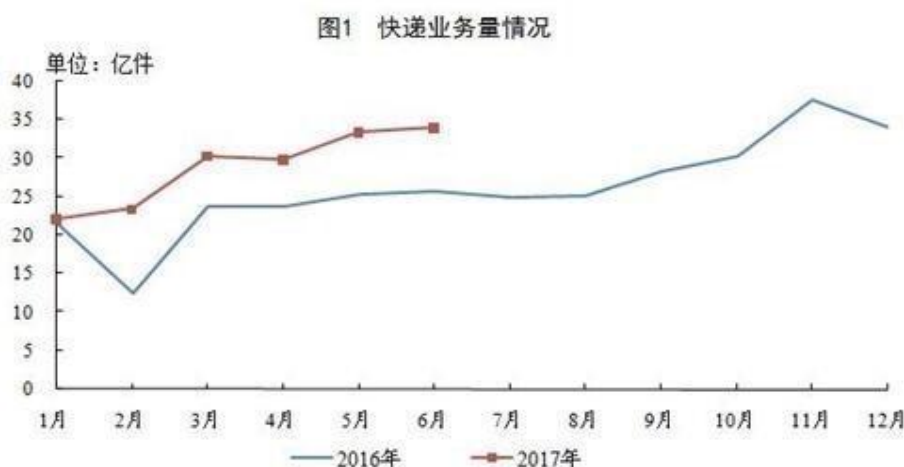
## （二）主要业绩驱动因素

### 1、市场需求驱动因素

移动信息化应用解决方案的下游行业包括物流快递、电子商务、零售、生产制造、食品医药和行政执法等多个领域，应用场景极为丰富。公司在国内物流快递、电子商务行业以及以“新零售”为代表的零售行业继续保持领先地位，得益于这三个行业的快速发展，公司业务也保持稳定较快增长。在海外市场，随着公司自上市以来着力加大了开拓力度，产品质量进一步提升、通用性进一步增强，报告期内实现了快速增长。

#### （1）物流快递和电子商务行业继续保持高速增长、“智慧物流”成行业共识

物流快递行业的迅速发展离不开移动信息化建设。近年来，我国物流行业高速发展，报告期内，我国快递行业继续保持高速增长。根据国家邮政局公布的2017年上半年邮政行业运行情况显示，邮政行业业务总量累计完成4297.6亿元，同比增长32.7%。全国快递服务企业业务量累计完成173.2亿件，同比增长30.7%。



数据来源：国家邮政局

在经过一段高速发展期后，快递业已步入稳速发展阶段，在现阶段，通过信息化建设和升级来降低物流成本、提高效率及竞争力，是物流快递企业发展的必然选择，“智慧物流”已成行业共识。公司自成立以来一直立足于物流行业信息化应用领域，以具有竞争力的软硬件核心技术助推我国物流快递行业的信息化进程。报告期内，公司继续在物流快递行业的领先地位，继续与国内知名快递企业和自建物流的B2C电子商务企业保持良好的合作关系。得益于报告期内物流快递及电商行业业务继续保持快速的发展，以及“618”电商购物节的助力，公司产品在物流快递及电子商务行业的订单也较上年同期增加。

#### （2）“新零售”给实体零售行业带来新的发展机会，商家信息化需求迫切

线下实体店相比电商最大的优势在于场景的丰富和直观的体验感上，迅速发展的云计算、大数据、人工智能、移动支付等互联网新技术将实体的优势放大，并对场景体验进行多层优化，就可以充分满足多元消费和个性化服务的需求，使消费者在线上与线下融合的购物环境中，体验虚拟环境与实体场景结合的便捷与乐趣。电商与实体零售正从对立走向融合，并以提升消费者的整体购物体验作为根本。线上线下融合的“新零售”业态，成为互联网时代下零售业变革新方向。

“新零售”是一种以消费者体验为中心的数据驱动的泛零售形态，其核心在于“线上+线下+物流”全面打通，即以用户为中心的商品、会员、支付、库存、服务等方面数据的全面联通。通过线上、线下数据、供应链更深层次的网状融通，来提高整个产业链的效率。因此，商家需要使用现代化的信息采集系统对商品信息、客流信息、支付信息和物流信息进行采集，然后将这些信息结合起来进行处理，最终达到商流、现金流、物流信息高度统一。



数据来源：优博讯

报告期内，公司与多家商业地产集团和零售企业合作，以实体商业经营和消费者需求为出发点，采用公司开发的智能移动终端和智能技术，整合线下客流资源，实现线上线下业务和服务的融合，协助实体商户实现了精细化管理和精准营销，也为消费者提供了更为优质的消费体验。

### (3) 海外市场拓展初见成效

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，且已具备较强的通用性，公司自上市以来着力加大了海外市场开拓力度，公司智能移动终端产品在海外市场的认可度显著提升。报告期内，公司在海外市场拓展的成效显著，销售额较上年同期增长232.70%，主要销售市场集中在东南亚、欧洲和美洲，尤其是欧洲市场对公司的智能移动数据终端产品有较高的接受度。

### 2、技术创新和产品质量提升驱动因素

报告期内，公司加强智能移动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质量的完善优化和行业应用的深化。公司产品及服务在物流快递、电子商务、零售、生产制造、金融等行业进一步得到广泛应用，产品创新能力和市场占有率继续保持行业领先水平。

## 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	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-60.59%，本期减少购买结构性存款所致
应收票据	94.01%，本期收到客户的银行承兑票据增加所致
预付款项	68.83%，预付材料款增加所致
应收利息	-36.95%，本期减少购买银行理财产品所致
其他流动资产	-73.68%，本期减少购买结构性存款和银行理财产品所致
长期股权投资	100.00%，本期投资瑞柏泰股权所致

## 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	4,918,140.78	香港	全资子公司	不适用	-444,457.47	0.85%	否
马来西亚优博讯	收购	174,109.52	马来西亚吉隆坡	全资孙公司	不适用	-14,333.37	0.03%	否
其他情况说明	无							

## 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) 研发模式优势

公司注重技术研发队伍培养，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，专业背景涉及电子信息、软件工程、通信技术、项目管理等多个专业，为公司持续创新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。

公司的研发体系以市场为导向，重视技术研发和实际应用结合。公司搭建了以研发部门为核心，市场、销售、采购管理、产品制造中心、技术支持等职能部门为辅的开放式跨部门动态开发平台，形成了技术研发和应用研发相互结合与支持的研发体系。这种动态协作模式保证了技术研发及行业应用的高度结合，可以更深刻、快捷的了解行业客户需求，从而快速应对市场需求，缩短新产品、新技术的研发应用周期，保证了公司研发能力在行业内的领先性及产品的创新性，为公司的业务拓展提供了可靠保障。

#### (2) 技术优势

公司在长期经营中积累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，同时，公司在物流快递、零售、金融等行业的信息化领域拥有长期的服务经验，上述优势保证了公司面对新应用、新需求时具备快速集成与融合和创新的能力，而这些能力，预计将在“新零售”等新业务上得到集中体现。

#### (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。

#### （4）产品优势

公司坚定以物联网为核心的发展战略，凭借对行业的深刻理解，构建了完整的移动信息化应用解决方案软、硬件产品体系。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。

## 2、市场优势

### （1）行业先发优势

公司是国内移动信息化应用解决方案领域的先行者。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，公司继续深化在物流快递行业移动信息化方面的优势。

### （2）营销模式优势

公司的产品及服务应用市场广泛。为扩大公司市场影响力和覆盖面、提高销售效率，公司建立了以客户为中心的矩阵式营销网络。营销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、西南等地建立了销售中心，覆盖了公司国内业务的主要区域，确保了对客户需求的及时响应。公司的海外事业部负责海外市场的培育、营销及售后服务，报告期内，海外事业部团队增加了具有丰富行业经验的新成员，也为公司海外市场拓展带来了显著的成效。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

公司的创始人及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，对移动信息化行业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、产品规划等战略决策方面的前瞻性。

公司在创业和发展过程中，凝聚和团结了一批由各层次骨干人才组成的经营团队，配合默契、协作高效，保障了公司的稳定和持续发展。公司“脚踏实地，志存高远”的实干作风和不断追求卓越的经营理念，得到经营团队和员工的高度认同，形成强有力的凝聚力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，公司以客户为中心、以业绩为导向、以研发为驱动、以人才为根本，围绕“两深两拓（深化行业智能新技术研究和应用、深化物流信息化及智能支付应用、拓展新行业及新场景应用、拓展海外市场）”的年度经营战略，牢牢把握“智慧物流”及“新零售”变革带来的发展机遇，紧跟行业智能应用的技术发展趋势，深化了物流信息化和智能支付相关技术研究和产品开发，进一步完善了行业智能移动应用软硬件产品体系，稳固了在国内物流和电商行业的优势，加大零售、金融等其他行业和国际市场的拓展，并加强内部管理、优化人才结构、提升产品品质、完善业务管理流程，较好的完成了各项工作任务 and 经营指标，为实现全年经营目标打下了坚实基础。

报告期内，公司实现营业总收入17652.27万元，同比增长26.06%；实现营业利润2594.77万元，同比增长21.01%；归属于上市公司股东的净利润2765.47万元，同比增长8.65%。公司年度计划正常执行，未发生重大变化：

#### 1、继续深化行业智能新技术研究和应用、深化物流信息化及智能支付应用，进一步丰富完善软硬件产品体系

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、大数据及云计算等行业智能应用新技术的研究，并着力于物流信息化和智能支付相关技术研究和产品开发：针对物流电商行业客户需求开发了智能高速扫描仪和智能物流分拣系统，该解决方案主要应用于物流快递和电商企业的中转中心、分拣中心及网点，可快速自动完成货件扫码、称重及分拣功能，大大提高了物流中转及分拣效率；针对零售行业客户的需求开发了基于新一代智能移动支付终端的应用软件平台，助力零售行业客户抓住传统零售向“新零售”转型过程中的新商机。

同时，公司以已有的智能终端和应用软件产品为基础，围绕客户需求着力于产品的功能升级及架构优化，加大对产品的升级开发力度，持续优化产品性能，进一步丰富和完善了软硬件产品体系。

截至2017年6月30日，公司累计获得专利28项、计算机软件著作权84项，报告期内新增专利5项、新增软件著作权6项。

#### 2、积极扩张营销服务和渠道代理网络体系，大力拓展新兴应用行业和海外市场

按照募投项目“营销服务网络项目”的建设计划，公司已在国内建成北京、上海、郑州、杭州、武汉、广州、成都、济南、南京等办事处，并在长沙、合肥、内蒙古等地也建立了销售网点，为国内客户提供更为便捷、迅速的技术支持和售后服务。报告期内，公司参加了“2017美国零售业联盟展”、“2017亚洲生鲜配送展”、“2017台北国际电脑展”、“2017亚洲零售博览会”等国内外大型知名展会，公司的智能移动终端和行业智能移动应用解决方案产品广受好评，企业知名度和品牌美誉度大有提升。2017年3月底，“优博讯2017年渠道合作伙伴大会”在安徽黄山成功举办，公司与100多名合作伙伴代表一起分享行业发展趋势和公司经营战略，并发布了新产品，国内渠道代理网络体系在报告期内得到进一步扩张。2017年3月，公司的智能移动支付终端获得了中国连锁经营协会（CCFA）颁发的2017中国零售技术创新大奖，随后获得第6届中国物流技术峰会颁发的LT年度最佳企业奖和LT创新产品奖。

2017年上半年，公司着力在海外市场新产品研发、海外市场拓展和海外技术支持及维护方面增加投入，公司的智能移动终端产品在海外市场的认可度显著提升，海外市场拓展的成效显著，销售额较上年同期增长232.70%，主要销售市场集中在东南亚、欧洲和美洲，尤其是欧洲市场对公司的智能移动数据终端有较高的认可度，主要客户包括Unique Technology Europe BV（荷兰）、DFASS（新加坡）等。

报告期内，公司与万达集团、思创医惠（股票代码：300078）、百胜软件（股票代码：832722）达成战略合作，致力于在新零售、RFID应用等领域进一步寻求战略合作和新商业模式的探索。

#### 3、强力推进管理提升计划

报告期内，公司启动了管理提升计划，为关键部门、关键岗位培养和招募了新一批高素质专业人才，完善了中高层管理团队和组织架构的建设；梳理并优化了公司内部管理流程，加强了信息化建设，积极推动ERP与OA系统的升级，进一步完善了财务业务一体化管理流程。

## 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	176,522,718.61	140,029,377.09	26.06%	无重大变化
营业成本	110,680,999.80	85,252,947.45	29.83%	无重大变化
销售费用	13,183,770.23	13,141,273.42	0.32%	无重大变化
管理费用	30,911,042.48	20,779,918.18	48.75%	公司加大研发投入所致
财务费用	-414,933.55	711,346.88	-158.33%	收到银行借款财政贴息所致
所得税费用	1,244,092.13	2,781,542.35	-55.27%	递延所得税调整所致
研发投入	22,067,801.76	15,424,364.98	43.07%	公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-29,464,804.30	8,343,732.24	-453.14%	公司营运费用以及支付材料采购款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	33,785,567.56	-1,586,103.04	2,230.10%	银行理财产品及结构性存款到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,421,979.30	-21,826,304.47	-7.31%	无重大变化
现金及现金等价物净增加额	-19,053,909.87	-15,041,299.23	-26.68%	无重大变化
税金及附加	1,282,874.53	657,765.40	95.04%	全资子公司增值税附加税增加所致
资产减值损失	1,774,727.57	-1,956,477.41	190.71%	计提应收账款坏账准备及存货跌价准备所致
公允价值变动收益	360,739.72	0.00	100.00%	结构性存款浮动收益所致
投资收益	2,497,296.81	0.00	100.00%	银行理财产品收益以及确认被投资企业的投资收益所致
其他收益	3,985,382.83	0.00	100.00%	增值税返还列入其他收益科目所致
营业外收入	2,961,750.31	6,919,145.40	-57.19%	增值税返还列入其他收益科目所致
营业外支出	10,600.00	126,993.69	-91.65%	物料报废减少所致

支付其他与经营活动有关的现金	30,195,466.23	16,626,926.12	81.61%	公司营运费用增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,213,466.70	1,587,203.04	102.46%	购建固定资产金额增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,000,000.00	0.00	100.00%	支付瑞柏泰首期股权款所致
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00	-100.00%	公司银行借款减少所致
支付其他与投资活动有关的现金	105,000,000.00	0.00	100.00%	购买银行理财产品所致
收到其他与筹资活动有关的现金	378,752.00	1,114,559.44	-66.02%	报告期内收回到期银承保证金增加所致
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	26,550,000.00	-62.34%	银行借款到期归还
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,198,387.95	565,374.50	2,057.58%	公司向股东分红 1200 万所致
支付其他与筹资活动有关的现金	1,602,343.35	5,825,489.41	-72.49%	报告期内支付银承保证金减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,306.17	27,376.04	72.80%	汇率影响

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	98,806,516.42	64,337,841.84	34.89%	-5.70%	-2.16%	-6.30%
智能移动支付终端	67,625,910.29	41,908,829.63	38.03%	139.78%	151.77%	-7.20%
开发及服务	3,128,772.08		100.00%	73.16%		0.00%
软件销售	38,461.54		100.00%	-39.20%		0.00%
配件销售	4,630,487.49	2,645,224.01	42.87%	6.45%	14.07%	-8.18%
贸易商品	2,292,570.79	1,789,104.32	21.96%	176.64%	239.36%	-39.65%
分地区						
华南	63,916,151.95	41,593,507.62	34.92%	17.68%	24.52%	-9.31%



华东	70,422,774.64	44,759,261.77	36.44%	62.39%	84.34%	-17.20%
境内其他地区	20,527,610.22	12,814,996.01	37.57%	-42.72%	-46.31%	12.50%
境外	21,656,181.80	11,513,234.40	46.84%	232.70%	211.12%	8.55%

### 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	2,497,296.81	8.64%	购买银行理财取得的收益,以及确认对被投资企业的投资收益	是
公允价值变动损益	360,739.72	1.25%	持有的结构性存款公允价值变动	是
资产减值	1,774,727.57	6.14%	计提坏账准备及存货跌价准备	是
营业外收入	2,961,750.31	10.25%	取得政府补助	否
营业外支出	10,600.00	0.04%	捐赠	否
其他收益	3,985,382.83	13.79%	增值税返还	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	170,789,556.43	24.46%	63,370,787.64	17.45%	7.01%	2016 年公司首发上市,收到募集资金所致
应收账款	162,755,397.27	23.31%	101,807,181.49	28.04%	-4.73%	大客户账期加长所致
存货	164,072,998.75	23.50%	146,724,587.96	40.40%	-16.90%	无重大变化
长期股权投资	113,373,969.39	16.24%			16.24%	投资瑞柏泰股权所致
固定资产	7,303,353.99	1.05%	5,911,744.28	1.63%	-0.58%	无重大变化
短期借款	2,500,000.00	0.36%	10,000,000.00	2.75%	-2.39%	归还已到期银行借款所致
预付款项	21,169,106.12	3.03%	10,765,224.39	2.96%	0.07%	预付材料款增加所致
其他流动资产	33,863,630.73	4.85%	6,421,423.41	1.77%	3.08%	购买银行理财所致
以公允价值计	141,780.82	0.02%		0.00%	0.02%	购买的结构性存款理财

量且其变动计入当期损益的金融资产						
应收票据	6,161,301.32	0.88%	12,081,016.00	3.33%	-2.45%	收到客户银行承兑汇票减少所致
应收利息	165,410.96	0.02%		0.00%	0.02%	计提结构性理财固定收益所致
其他非流动资产	587,040.00	0.08%		0.00%	0.08%	预付设备采购款所致
应付票据	11,552,175.92	1.65%	5,585,689.28	1.54%	0.11%	公司加大银行承兑汇票结算所致
应付职工薪酬	4,481,249.52	0.64%	4,041,769.04	1.11%	-0.47%	无重大变化
应交税费	4,692,035.10	0.67%	1,434,846.62	0.40%	0.27%	无重大变化
股本	280,000,000.00	40.10%	60,000,000.00	16.52%	23.58%	公开发行股份增资以及资本公积转增股本所致
资本公积	27,436,695.79	3.93%	20,620,401.45	5.68%	-1.75%	无重大变化

## 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）	359,802.74	141,780.82					141,780.82
金融资产小计	359,802.74	141,780.82					141,780.82
上述合计	359,802.74	141,780.82					141,780.82
金融负债	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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	3,031,735.67	银行承兑汇票及保函保证金
应收账款	162,755,397.27	质押
合计	165,787,132.94	--

## 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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市瑞柏泰电子有限公司	电子支付技术服务解决方案的研发和销售	收购	112,200,000.00	51.00%	募集资金及自有资金	无	长期	股权	0.00	1,173,969.39	否	2017年03月13日	巨潮资讯网 2007-008
合计	--	--	112,200,000.00	--	--	--	--	--	0.00	1,173,969.39	--	--	--

### 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	25,000,000.00	141,780.82	0.00	0.00	0.00	0.00	141,780.82	募集资金
合计	25,000,000.00	141,780.82	0.00	0.00	0.00	0.00	141,780.82	--

## 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	7,238.37
已累计投入募集资金总额	13,453.58
报告期内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	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>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，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于2016年7月27日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元，每股发行价人民币13.36元。截至2016年8月2日止，本公司共募集资金267,200,000.00元，扣除发行费用42,728,800.00元，实际募集资金净额为人民币224,471,200.00元。截止2016年8月2日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]000778号”验资报告验证确认。</p> <p>截止2017年6月30日，公司对募集资金项目累计投入134,535,852.76元，报告期内，公司使用募集资金人民币72,383,724.41元。截止2017年6月30日，募集资金余额人民币为92,241,483.22元，其中募集资金存放期间产生利息收入净额为人民币606,786.66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1,699,349.32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	660.4	740.68	28.44%	2018年03月29日			不适用	是
2、研发中心建设项目	是	3,535.88	1,935.88	76.01	86.14	4.45%	2018年09月29日			不适用	是

							日				
3、营销服务网络项目	否	5,706.84	5,706.84	299.33	424.16	7.43%	2018年08月25日			不适用	否
4、补充流动资金	否	6,000	6,000	2.63	6,002.6	100.04%				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	6,200	6,200	100.00%	2017年04月01日			不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	22,447.12	22,447.12	7,238.37	13,453.58	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	22,447.12	22,447.12	7,238.37	13,453.58	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、研发中心建设项目：研发中心建设项目变更的相关议案于 2017 年 3 月 29 日通过 2017 年第一次临时股东大会审议，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。目前，公司已在南山区新增租赁 563.56 平方米的场地用于该项目的建设，已于 2017 年 8 月完成场地装修并正式投入使用。公司将在 2017 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：营销服务网络项目原计划在 11 个城市购置办公用房，场地购置及装修拟投入 2,424 万元，目前，该项目已建立起来的营销服务网点均在租赁的场地内办公。由于购置合适的场地需要考虑各地区房地产政策、交通等综合因素，前期调研投入的时间较长，导致该项目购置场地和装修的进度滞后。公司将在 2017 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。</p> <p>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	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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	购买结构性存款的金额为2,500.00万元，该募集资金的使用经公司第二届董事会第七次会议审议通过。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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能移动终端产品扩产与技术改造项目	智能移动终端产品扩产与技术改造项目	2,604.4	660.4	740.68	28.44%	2018年03月29日		不适用	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	1,935.88	76.01	86.14	4.45%	2018年09月29日		不适用	否
收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目	智能移动终端产品扩产与技术改造项目、研发中心建设项目	6,200	6,200	6,200	100.00%	2017年04月01日		不适用	不适用
合计	--	10,740.28	6,936.41	7,026.82	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、原募投项目“智能移动终端产品扩产及技术改造项目”原计划拟在深圳市南山区购置900平方米写字楼作为综合办公场所，鉴于目前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，公司终止了南山区写字楼的购置，变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为综合办公场所，该项目原计划购置场地的费用减少3,600万元；与此同								

	<p>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，公司该项目原计划购置设备的1,359.32万元减少1,000万元。变更后本项目合计较少募集资金投入4,600万元。</p> <p>2、原募投项目“研发中心建设项目”原计划拟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，鉴于目前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，公司终止了南山区写字楼的购置，变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为研发中心办公场地，该项目原计划购置场地的费用将合计减少1,600万元。</p> <p>3、新增“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目”的原因如下：为了应对竞争越来越激烈的市场环境，公司积极探索与外部优秀资源的合作机会。深圳市瑞柏泰电子有限公司作为国内提供电子支付技术服务解决方案的优秀企业之一，拥有扎实的科研技术，稳定的客户群体，完整的业务体系，是较为合适的合作企业。因此，公司使用本次变更用途的募集资金总计6,200万元作为股权转让款收购收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%的股权。通过本次收购，有助于公司实现产业链的延伸，多方面实现优势互补，促进效益的发展，具有重要的战略意义。</p> <p>4、决策程序及信息披露情况：公司于2017年3月13日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，独立董事对此议案发表了明确同意意见，保荐机构中信证券股份有限公司对此议案出具了专项核查意见。2017年3月29日召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，同意变更原募投项目“智能移动终端产品扩产及技术改造项目”、“研发中心建设项目”，使用本次变更用途的募集资金总计6,200万元作为股权转让款全部投入“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目”，上述投资资金全部用于收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%的股权，不足部分使用项目公司自有资金投入。决议及公告文件详见公司于2017年3月14日、2017年3月29日发布在指定信息披露网站巨潮资讯网的公告，公告编号：2017-006、2017-007、2017-008、2017-015。</p>
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 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
兴业银	无	否	兴业银	4,000	2016年	2017年	合同	4,000	是			56.81

行股份 有限公司深圳 蛇口支行			行企业 金融结 构性存 款（封闭 式）		09月09 日	03月08 日						
中国银 行股份 有限公司深圳 高新北 支行	无	否	中银保 本理财- 人民币 按期开 放 T+0	3,000	2016年 09月09 日	2017年 03月13 日	合同	3,000	是			42.58
中国农 业银行 股份有 限公司 前海分 行	无	否	非保本 浮动收 益型（中 低风险）	1,500	2016年 11月29 日	2017年 02月27 日	合同	1,500	是			12.95
宁波银 行股份 有限公司深圳 分行	无	否	保本浮 动收益 型	500	2016年 11月29 日	2017年 02月24 日	合同	500	是			3.1
宁波银 行股份 有限公司深圳 分行	无	否	保本浮 动收益 型	2,500	2016年 12月26 日	2017年 03月26 日	合同	2,500	是			28.6
中国农 业银行 股份有 限公司 前海分 行	无	否	非保本 浮动收 益型（中 低风险）	500	2016年 12月27 日	2017年 03月12 日	合同	500	是			4.38
宁波银 行股份 有限公司深圳 分行	无	否	非保本 浮动收 益型（中 低风险）	500	2016年 12月29 日	2017年 02月24 日	合同	500	是			3.51
宁波银 行股份 有限公司深圳	无	否	非保本 浮动收 益型（中 低风险）	1,000	2017年 02月27 日	2017年 04月25 日	合同	1,000	是			6.79



分行												
中国农业银行股份有限公司前海分行	无	否	非保本浮动收益型（中低风险）	2,000	2017年03月03日	2017年04月17日	合同	2,000	是			10.52
兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2017年03月08日	2017年06月06日	合同	2,000	是			18.74
兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行	无	否	保本浮动收益型	2,500	2017年03月08日	2017年09月04日	合同		是		48.08	0
宁波银行股份有限公司深圳分行	无	否	非保本浮动收益型（中低风险）	1,000	2017年05月08日	2017年06月26日	合同	1,000	是			5.97
中国银行股份有限公司深圳高新北支行	无	否	保证收益型	2,000	2017年05月18日	2017年06月22日	合同	2,000	是			5.95
合计				23,000	--	--	--	20,500	--		48.08	199.90
委托理财资金来源	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）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2016年08月25日											
	2017年03月13日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017年03月29日											
委托理财情况及未来计划说明	公司使用不超过人民币1亿元的自有资金购买理财产品和不超过人民币1亿元的募集资金进行现金管理，在上述使用期限及额度范围内，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	159,008,679.15	153,869,361.18	20,719,150.00	13,060,544.83	12,986,926.51
优金支付	子公司	拟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	53,508,384.76	51,922,187.16	29,611,500.00	27,087,544.51	29,291,270.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 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：深圳市南山区粤兴三道8号中国地质大学产学研基地中地大楼B609

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）

#### 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中国地质大学产学研基地中地大楼A711

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。

## 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、市场竞争风险及对策

公司自设立以来一直专注于行业移动信息化应用的技术研究与产品开发，基于自有的软硬件核心开发平台和经验不断进行产品创新和升级，构建起完备的、具有较强竞争力的软硬件产品体系。随着行业发展，近几年国内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，在物流行业具有较强的竞争优势，智能POS产品在国内处于市场领先地位，但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。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。

### 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。长期来

看，如果未来竞争加剧，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，公司也在把握行业政策，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：

单位：万元

项目	2017年1-6月
所得税优惠合计 <sup>01</sup>	917.81
增值税返还	398.54
税收优惠合计	1,316.35
税收优惠占利润总额的比例（%）	45.55%

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、收购深圳市瑞柏泰电子有限公司部分股权的风险及对策

深圳市瑞柏泰电子有限公司（以下简称“瑞柏泰”）作为国内提供电子支付技术服务解决方案的优秀企业之一，拥有先进的科研技术，稳定的客户群体，完整的业务体系，但是也存在客户集中度高、核心人员依赖性较高的风险，同时存在股权收购交易形成的商誉减值、业绩未达预期及业绩补偿实施的违约风险、整合风险。针对此风险，公司将通过向瑞柏泰委派董事、财务人员，针对核心人员签订保密协议及竞业禁止协议，设置业绩承诺指标等方式降低风险。

## 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	75.02%	2017 年 03 月 29 日	2017 年 03 月 29 日	刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网上的《优博讯：2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-015）
2016 年年度股东大会	年度股东大会	75.41%	2017 年 05 月 05 日	2017 年 05 月 05 日	刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网上的《优博讯：2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-035）

#### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书						

或权益变动 报告中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺						
首次公开发 行或再融资 时所作承诺	CHEN YIHAN;GUO SONG;LIU DAN	股份限售 承诺	"本人作为深圳市优博讯科技股份有限公司(以下 简称“公司”)实际控制人承诺:自公司股票上市 之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本 人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的 股份,也不由公司回购本人直接或间接持有的 公司本次发行前已发行的股份。除前锁定期外, 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间,每 年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数 的百分之二十五。离职后六个月内,不转让本人 直接或间接持有的公司股份。本人若在首次公开 发行股票上市之日起 6 个月内申报离职,自申报 离职之日起 18 个月内不转让直接持有的股份; 若在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职,自申报离职之日起 12 个 月内不转让直接持有的股份。"	2016 年 08 月 09 日	2019 年 8 月 8 日	承诺人严 格遵守了 该项承诺
	香港优博讯科技 控股集团有限公 司	股份限售 承诺	"关于所持深圳市优博讯科技股份有限公司股份 流通限制及自愿锁定的承诺书深圳市优博讯科 技股份有限公司(以下简称“发行人”)拟申请首 次公开发行人民币普通股(A股)股票并在创业 板上市(以下简称“本次发行”),本公司为发行 人的第一大股东。本公司就所持有的发行人首次 公开发行并在创业板上市后股份的流通限制及自 愿锁定事宜,进一步承诺如下:一、如果证券监 管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事 项,发行人股票在证券交易所上市,自发行人股 票上市之日起 36 个月内,本公司不转让或者委 托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首 次公开发行股票前已发行的股份(本次公开发 行股票中公开发售的股份除外),也不由发行人回 购本公司直接或间接持有的发行人首次公开发 行股票前已发行的股份(本次公开发行股票中 公开发售的股份除外)。二、如本公司在上述锁 定期满后两年内减持所持发行人股票的,减持价 格不低于本次发行的发行价;发行人上市后 6 个 月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均 低于本次发行的发行价,或者上市后 6 个月期 末收盘价低于本次发行的发行价,本公司持有 的发行人股票将在上述锁定期满后自动延长 6 个 月"	2016 年 08 月 09 日	2019 年 8 月 8 日	承诺人严 格遵守了 该项承诺

			的锁定期。特此承诺。”			
GUO SONG;LIU DAN;陈雪飞;高明玉;刘镇;全文定	股份限售承诺		"关于所持深圳市优博讯科技股份有限公司股份流通限制及自愿锁定的承诺书深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（以下简称“本次发行”），本人为发行人的董事/高管，间接持有发行人的股份。本人就间接持有的发行人首次公开发行并在创业板上市后股份的流通限制及自愿锁定事宜，进一步承诺如下：如本人在锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本公司持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。本人不因在公司职务变更或离职放弃上述承诺。前述股东违反上述承诺减持股票取得的所得归公司所有。特此承诺。”	2016 年 08 月 09 日	2021 年 8 月 8 日	承诺人严格遵守了该项承诺
香港优博讯科技控股集团有限公司	股份限售承诺		"本公司作为深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东，现郑重承诺如下：自深圳市优博讯科技股份公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的深圳市优博讯科技股份公司本次发行前已发行的股份，也不由深圳市优博讯科技股份公司回购本公司直接或间接持有的深圳市优博讯科技股份公司本次发行前已发行的股份。”	2016 年 08 月 09 日	2019 年 8 月 8 日	承诺人严格遵守了该项承诺
深圳市军屯投资企业（有限合伙）；深圳市中洲创业投资有限公司；斯隆新产品投资有限公司；亚晟发展集团有限公司	股份限售承诺		自优博讯股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的优博讯公开发行股票前已发行的股份，也不由优博讯回购其直接或间接持有的优博讯公开发行股票前已发行的股份。	2016 年 08 月 09 日	2017 年 8 月 8 日	承诺人严格遵守了该项承诺
CHEN YIHAN;GUO SONG;LIU DAN;深圳市博讯投资有限公司;深圳市军屯投资企业（有限合伙）;深圳市中洲创业投资有	股份减持承诺		"深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行前主要股东关于公开发行上市后持股意向及减持意向的承诺深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“优博讯科技”或“公司”）首次公开发行并在创业板上市前，直接、间接持有其股份超过股本总额的 5% 的股东香港优博讯科技控股集团有限公司（以下简称“香港优博讯”）、深圳市中洲创业投资有限公司（以下简称“中洲创投”）、深	2016 年 08 月 09 日	2021 年 8 月 8 日	承诺人严格遵守了该项承诺

	<p>限公司;香港优博讯科技控股集团 有限公司;亚晟发展集团有限公司</p>		<p>圳市博讯投资有限公司（以下简称“博讯投资”）、亚晟发展集团有限公司（以下简称“亚晟发展”）、深圳市军屯投资企业（有限合伙）（以下简称“军屯投资”）、GUO SONG、CHEN YIHAN 及 LIU DAN 承诺：1、对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，香港优博讯、中洲创投、博讯投资、亚晟发展、军屯投资、GUO SONG、CHEN YIHAN 及 LIU DAN 将严格遵守已做出的关于所持优博讯科技股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接、间接持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。2、上述锁定期届满后两年内，未发生延长锁定期情形的，香港优博讯、中洲创投、博讯投资、亚晟发展、军屯投资、GUO SONG、CHEN YIHAN 及 LIU DAN 可减持全部所持股份，减持价格将不低于发行价。3、香港优博讯、中洲创投、博讯投资、亚晟发展、军屯投资、GUO SONG、CHEN YIHAN 及 LIU DAN 承诺：根据中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定进行减持，并提前三个交易日公告。4、如未履行上述承诺出售股票，香港优博讯、中洲创投、博讯投资、亚晟发展、军屯投资、GUO SONG、CHEN YIHAN 及 LIU DAN 将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。特此承诺。”</p>			
	<p>香港优博讯科技控股集团 有限公司</p>	<p>股份回购 承诺</p>	<p>“发行人控股股东关于回购股份的承诺函深圳市优博讯科技股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了《深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（下称“《招股说明书》”）。为维护公众投资者的利益，作为发行人控股股东，香港优博讯科技控股集团有限公司（下称“本公司”）承诺如下：如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将以二级市场价格依法购回本次公开发行时公开发售的股份（不包括本次公开发行时其他股东公开发售部分及锁定期结束后本公司在二级市场减持的股份）。”</p>	<p>2016 年 08 月 09 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>承诺人严格遵守了该项承诺</p>
	<p>GUO SONG;LIU DAN;陈雪飞;达瓦;高明玉;李挥;</p>	<p>IPO 稳定 股价承诺</p>	<p>“深圳市优博讯科技股份有限公司及其控股股东、董事及高级管理人员关于稳定公司股价的预案深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“优博</p>	<p>2016 年 08 月 09 日</p>	<p>2019 年 8 月 8 日</p>	<p>承诺人严格遵守了</p>



	刘镇;屈先富;申成文;深圳市优博讯科技股份有限公司;全文定;王滨;香港优博讯科技控股集团有限公司;杨彦彰;邹雪城	<p>讯”或“公司”)拟申请首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在创业板上市(下称“首次公开发行上市”),为维护公众投资者的利益,公司及其控股股东、董事及高级管理人员承诺,如果首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时,将启动稳定股价的预案,具体如下:1.启动股价稳定措施的具体条件(1)预警条件:当公司股票连续5个交易日的收盘价低于每股净资产的120%时,在10个工作日内召开投资者见面会,与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通;(2)启动条件:当公司股票连续20个交易日的收盘价低于每股净资产时,应当在30日内实施相关稳定股价的方案,并应提前公告具体实施方案。2.稳定股价的具体措施当上述启动股价稳定措施的条件成就时,公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价:(1)由公司回购股票1)公司为稳定股价之目的回购股份,应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定,且不应导致公司股权分布不符合上市条件。2)公司股东大会对回购股份做出决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。3)公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之外,还应符合下列各项:①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额;②公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币1000万元;4)公司董事会公告回购股份预案后,公司股票若连续5个交易日收盘价超过每股净资产时,公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。(2)控股股东、实际控制人增持1)公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第5号—股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下,对公司股票进行增持;2)控股股东或实际控制人承诺单次增持总金额不少于人民币1000万元。(3)董事、高级管理人员增持1)在公司任职并领取薪酬的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下,对公司股票进行增</p>			该项承诺
--	--	---	--	--	------

		持；2) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和的 30%。 (4) 其他法律、法规以及中国证监会、证券交易所规定允许的措施。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。”			
CHEN YIHAN;GUO SONG;LIU DAN; 陈雪飞;达瓦;高明 玉;李挥;刘镇;屈 先富;申成文;深圳 市优博讯科技股 份有限公司;全文 定;王勤红;香港优 博讯科技控股集 团有限公司;杨彦 彰;于雪磊;郁小娇	其他承诺	"发行人、发行人控股股东、发行人实际控制人及发行人董事、监事、高级管理人员关于未能履行承诺的约束措施深圳市优博讯科技股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人、发行人控股股东香港优博讯科技控股集团有限公司、发行人实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员出具了关于所持发行人股份限售安排及自愿锁定承诺，保证首次公开发行上市全套文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺及在出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失将依法赔偿投资者损失的承诺，关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺、发行人关于回购股份的承诺以及发行人控股股东关于购回股份的承诺等相关公开承诺。如在实际执行过程中，上述责任主体违反首次公开发行上市时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。发行人董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺，未经公司许可，该等人员离职后二年内不从事与公司相同或相似业务的工作。”	2016 年 08 月 09 日	9999 年 8 月 9 日	承诺人严格遵守了该项承诺
深圳市优博讯科技股份有限公司	股份回购承诺	"发行人关于回购股份的承诺函深圳市优博讯科技股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了《深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（下称“《招股说明书》”）。为维护公众投资者的利益，发行人承诺如下：如《招股说明	2016 年 08 月 09 日	9999 年 12 月 31 日	承诺人严格遵守了该项承诺

			书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股。”			
	CHEN YIHAN;GUO SONG;LIU DAN;陈雪飞;达瓦;高明玉;李挥;刘镇;屈先富;申成文;深圳市优博讯科技股份有限公司;全文定;王勤红;香港优博讯科技控股集团有限公司;杨彦彰;于雪磊;郁小娇	其他承诺	"发行人及发行人控股股东、实际控制人、发行人全体董事、监事、高级管理人员关于赔偿投资者损失承诺函深圳市优博讯科技股份有限公司（下称“发行人”）拟申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市（下称“首次公开发行上市”），为首次公开发行上市，发行人编制了《深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（下称“《招股说明书》”）及其他相关文件。为维护公众投资者的利益，发行人及发行人控股股东、实际控制人、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：如发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本公司（或本人）将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任，但本公司（或本人）能够证明自己没有过错的除外。”	2016 年 08 月 09 日	9999 年 8 月 9 日	承诺人严格遵守了该项承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 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
公司已离职员工黄敏申请公司支付赔偿金及律师费的劳动人事争议仲裁	20.08	否	2017年5月8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]1918号	驳回申请人黄敏的全部仲裁请求	不适用		
公司已离职员工黄敏不服深圳市劳动人事争议仲裁委员会于2017年5月8日作出的仲裁裁决,向深圳市南山区法院起诉公司	20.08	否	该案仍在审理之中	尚未出具审理结果	不适用		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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、LIU DAN	实际控制人	为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	10,000	100.00%	120,000	否	不适用	不适用	2017年04月12日	巨潮资讯网
合计				--	--	10,000	--	120,000	--	--	--	--	--
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）				GUO SONG、LIU DAN 为公司向招商银行股份有限公司深圳分行申请的额度为 1 亿元的授信提供个人信用担保。									
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

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

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	深圳市中地工程中心有限公司	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	690.1	2017.1.1-2017.8.30
2	优博讯	深圳市中地工程中心有限公司	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B701-710	841.13	2017.7.24-2018.7.23
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社区杨背工业区三期十一栋三楼A区	2600	2016.7.21-2018.6.30
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社区杨背工业区三期十一栋二楼A区	1500	2016.11.1-2018.9.26
5	优博讯	上海兆益投资管理有限公司	上海市天山路18号上海兆益科技园605、606室	229.37	2017.4.26-2018.4.25
6	优博讯	上海攀峰实业有限公司	上海市长宁区天山路8号805	105.17	2017.6.1-2018.5.30
7	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	2017.3.1-2018.2.28

8	优博讯	王春海	郑州市二七区桃源路25号翰林苑2号楼15层1507室	84.77	2017.2.11-2018.2.10
9	优博讯	刘伯欢、石满有	杭州市下城区刀茅巷216号晶晶大厦1001室	130	2017.6.28-2018.6.27
10	优博讯	郭骁勇	广州市天河区中山大道旭景西街184号1306室	100.87	2016.11.22-2017.11.21
11	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	2017.5.1-2020.4.30
12	优博讯	杨利军	济南市历下区千佛山东路45号1单位501室	102.95	2016.11.4-2017.11.3
13	优博讯	刘欣	南京市雨花台区软件大道19号蔷薇苑04幢401室	120.24	2016.12.17-2017.12.16
14	优博讯	曾崇山	长沙市韵山路148号25栋101室	130	2016.12.5-2017.12.4
15	优博讯	高静	合肥市庐阳区宿州路318号官邸6幢1205室	97	2017.6.2-2018.6.1
16	优博讯	熊继平	内蒙古呼和浩特市新城区海东路弘福园	85	2017.6.28-2018.6.28
17	正达资讯	深圳市中地工程 中心有限公司	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A712	120.6	2017.1.1-2017.8.30
18	江南正鼎	深圳市中地工程 中心有限公司	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A711	39.15	2017.1.1-2017.8.30
19	蓝云达	深圳市中地工程 中心有限公司	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A713	67	2017.1.1-2017.8.30
20	优博讯软 件	深圳市中地工程 中心有限公司	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B609	210	2017.1.1-2017.8.30
21	优金支付	深圳市中地工程 中心有限公司	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A711	39.15	2017.1.1-2017.8.30
22	武汉优软	武汉东湖高新集 团股份有限公司	湖北省武汉市东湖高新区花城大道9号武汉软件新城1.1 期A2栋404	606.96	2016.9.10-2019.9.9

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

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2017年3月13日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，独立董事对此议案发表了明确同意意见，保荐机构中信证券股份有限公司对此议案出具了专项核查意见。报告期内，公司已支付深圳市柏士泰科技有限公司首期股权转让款6,500.00万元，2017年4月18日深圳市瑞柏泰电子有限公司已完成了变更工商登记的手续，具体详见公司2017年3月14日、2017年4月20日发布于巨潮资讯网的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
收购深圳市瑞柏泰电子有限公司股权	2017年03月14日	2017-008
	2017年04月20日	2017-030

## 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	60,000,000	75.00%			150,000,000		150,000,000	210,000,000	75.00%
3、其他内资持股	13,830,000	17.29%			34,575,000		34,575,000	48,405,000	17.29%
其中：境内法人持股	13,830,000	17.29%			34,575,000		34,575,000	48,405,000	17.29%
4、外资持股	46,170,000	57.71%			115,425,000		115,425,000	161,595,000	57.71%
其中：境外法人持股	46,170,000	57.71%			115,425,000		115,425,000	161,595,000	57.71%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			50,000,000		50,000,000	70,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			50,000,000		50,000,000	70,000,000	25.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%			200,000,000		200,000,000	280,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年5月23日，公司实施完毕2016年度利润分配方案：以总股本8,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金股利1,200万元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增25股，合计转增股本20,000万股，转增后公司总股本增至28,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月10日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》。2017年5月5日，公司2016年度股东大会审议通过了该议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2016年度权益分派方案于2017年5月23日实施完成。

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

由于公司在报告期内实施完成了2016年度权益分派方案，公司股本由8,000 万股增加至28,000 万股，股份变动对公司2016 年度和2017 年半年度主要财务指标的影响如下表：

财务指标名称	2017年半年度按新股本计算（元/股）	2016年度按新股本计算（元/股）
基本每股收益	0.10	0.12

稀释每股收益	0.10	0.12
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.06	1.39

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

报告期末股东总数		21,089	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
香港优博讯科技控股集团有限公司	境外法人	50.02%	140,049,000	100,035,000	140,049,000	0		
深圳市中洲创业投资有限公司	境内非国有法人	7.13%	19,950,000	14,250,000	19,950,000	0	质押	19,950,000
深圳市博讯投资有限公司	境内非国有法人	6.41%	17,955,000	12,825,000	17,955,000	0	质押	6,265,000
亚晟发展集团有限公司	境外法人	5.13%	14,364,000	10,260,000	14,364,000	0		
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	7,500,000	10,500,000	0		
斯隆新产品投资有限公司	境外法人	2.57%	7,182,000	5,130,000	7,182,000	0		
吴东明	境内自然人	0.32%	904,450	904,450	0	904,450		
景风凌	境外自然人	0.25%	701,600	689,700	0	701,600		
刘丽菁	境外自然人	0.17%	480,550	416,950	0	480,550		

于宏杰	境外自然人	0.16%	434,500	339,700	0	434,500		
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					
吴东明	904,450	人民币普通股	904,450					
景风凌	701,600	人民币普通股	701,600					
刘丽菁	480,550	人民币普通股	480,550					
于宏杰	434,500	人民币普通股	434,500					
白伟伟	405,700	人民币普通股	405,700					
刘超	322,000	人民币普通股	322,000					
李银波	303,400	人民币普通股	303,400					
张介琴	279,450	人民币普通股	279,450					
吴阿里	215,250	人民币普通股	215,250					
叶志雄	208,200	人民币普通股	208,200					
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		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。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)		1.公司股东吴东明，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 904,450 股，实际合计持有 904,450 股； 2.公司股东景风凌，除通过普通证券账户持有 279,400 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 422,200 股，实际合计持有 701,600 股； 3.公司股东刘丽菁，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 480,550 股； 4.公司股东刘超，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 322,000 股，实际合计持有 322,000 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

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 2016 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
王滨	副总经理	聘任	2017 年 03 月 13 日	经公司第二届董事会第十次会议审议，聘任王滨为公司副总经理。任期至第二届董事会届满时止。
高明玉	财务负责人	离任	2017 年 06 月 05 日	因个人原因辞职。
王滨	财务负责人	聘任	2017 年 06 月 23 日	经公司第二届董事会第十三次会议审议，聘任王滨为公司财务负责人。任期至第二届董事会届满时止。

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,789,556.43	190,856,138.30
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	141,780.82	359,802.74
衍生金融资产		
应收票据	6,161,301.32	3,175,822.54
应收账款	162,755,397.27	139,064,551.25
预付款项	21,169,106.12	12,538,645.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	165,410.96	262,356.16
应收股利		
其他应收款	6,810,710.75	5,585,726.56
买入返售金融资产		
存货	164,072,998.75	143,844,361.44
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	33,863,630.73	128,669,312.57
流动资产合计	565,929,893.15	624,356,717.23
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	113,373,969.39	
投资性房地产		
固定资产	7,303,353.99	6,102,745.71
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	711,928.43	834,551.13
开发支出		
商誉	104.78	104.78
长期待摊费用	3,412,241.25	4,510,786.10
递延所得税资产	6,954,506.12	6,343,212.27
其他非流动资产	587,040.00	1,943,660.19
非流动资产合计	132,343,143.96	19,735,060.18
资产总计	698,273,037.11	644,091,777.41
流动负债：		
短期借款	2,500,000.00	12,500,000.00
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	11,552,175.92	5,908,248.33
应付账款	32,337,739.47	29,956,892.26

预收款项	9,159,346.38	12,294,254.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,481,249.52	7,116,182.57
应交税费	4,692,035.10	3,573,041.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,449,902.51	2,096,771.56
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	114,172,448.90	73,445,390.87
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	8,197,658.40	10,386,721.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,197,658.40	10,386,721.23
负债合计	122,370,107.30	83,832,112.10
所有者权益：		
股本	280,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	27,436,695.79	227,436,695.79
减：库存股		
其他综合收益	-76,295.97	-64,845.38
专项储备		
盈余公积	10,692,183.82	10,692,183.82
一般风险准备		
未分配利润	257,850,346.17	242,195,631.08
归属于母公司所有者权益合计	575,902,929.81	560,259,665.31
少数股东权益		
所有者权益合计	575,902,929.81	560,259,665.31
负债和所有者权益总计	698,273,037.11	644,091,777.41

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	160,928,138.69	179,333,586.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	141,780.82	359,802.74
衍生金融资产		
应收票据	6,161,301.32	3,175,822.54
应收账款	157,351,966.79	137,314,232.60
预付款项	12,164,983.37	10,518,851.59
应收利息	165,410.96	262,356.16
应收股利		
其他应收款	10,998,461.01	6,964,097.62
存货	182,752,906.92	158,486,843.84
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	33,496,521.85	128,319,746.50
流动资产合计	564,161,471.73	624,735,340.16
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	163,444,604.09	47,070,634.70
投资性房地产		
固定资产	5,768,724.26	4,499,453.96
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	578,393.54	679,019.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,278,241.25	4,382,786.10
递延所得税资产	3,690,053.84	3,802,000.06
其他非流动资产	587,040.00	1,943,660.19
非流动资产合计	177,347,056.98	62,377,554.35
资产总计	741,508,528.71	687,112,894.51
流动负债：		
短期借款	2,500,000.00	12,500,000.00
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	11,552,175.92	5,908,248.33
应付账款	244,118,333.13	205,700,390.05
预收款项	6,866,781.50	11,716,165.10
应付职工薪酬	2,992,059.55	5,050,914.53
应交税费	2,259,318.33	774,703.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	77,011,861.05	27,636,837.98
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	347,300,529.48	269,287,259.50
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	8,197,658.40	10,386,721.23
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,197,658.40	10,386,721.23
负债合计	355,498,187.88	279,673,980.73
所有者权益：		
股本	280,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,446,930.45	227,446,930.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,692,183.82	10,692,183.82
未分配利润	67,871,226.56	89,299,799.51
所有者权益合计	386,010,340.83	407,438,913.78
负债和所有者权益总计	741,508,528.71	687,112,894.51

### 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	176,522,718.61	140,029,377.09

其中：营业收入	176,522,718.61	140,029,377.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	157,418,481.06	118,586,773.92
其中：营业成本	110,680,999.80	85,252,947.45
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	1,282,874.53	657,765.40
销售费用	13,183,770.23	13,141,273.42
管理费用	30,911,042.48	20,779,918.18
财务费用	-414,933.55	711,346.88
资产减值损失	1,774,727.57	-1,956,477.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	360,739.72	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,497,296.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,173,969.39	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,985,382.83	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,947,656.91	21,442,603.17
加：营业外收入	2,961,750.31	6,919,145.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,600.00	126,993.69
其中：非流动资产处置损失		28,710.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,898,807.22	28,234,754.88
减：所得税费用	1,244,092.13	2,781,542.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,654,715.09	25,453,212.53
归属于母公司所有者的净利润	27,654,715.09	25,453,212.53

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-11,450.59	25,331.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,450.59	25,331.73
（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	-11,450.59	25,331.73
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	-11,450.59	25,331.73
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	27,643,264.50	25,478,544.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,643,264.50	25,478,544.26
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	0.10	0.12
（二）稀释每股收益	0.10	0.12

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：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	174,842,977.45	140,359,304.71
减：营业成本	157,269,905.12	113,003,845.88
税金及附加	227,430.98	50,240.56
销售费用	12,143,918.11	11,288,830.43
管理费用	18,707,888.30	12,812,218.19
财务费用	-86,573.64	246,662.01
资产减值损失	1,706,068.00	-1,483,059.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	360,739.72	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,497,296.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,173,969.39	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,267,622.89	4,440,566.90
加：营业外收入	2,961,596.16	3,054,539.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,600.00	115,991.43
其中：非流动资产处置损失		21,099.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,316,626.73	7,379,114.51
减：所得税费用	111,946.22	139,914.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,428,572.95	7,239,199.98
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	-9,428,572.95	7,239,199.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.03
（二）稀释每股收益	-0.03	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	169,914,049.41	170,792,704.26
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	5,819,481.46	5,044,716.92
收到其他与经营活动有关的现金	6,365,034.42	5,468,515.61

经营活动现金流入小计	182,098,565.29	181,305,936.79
购买商品、接受劳务支付的现金	142,694,403.10	125,159,697.24
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	25,199,788.26	20,232,722.78
支付的各项税费	13,473,712.00	10,942,858.41
支付其他与经营活动有关的现金	30,195,466.23	16,626,926.12
经营活动现金流出小计	211,563,369.59	172,962,204.55
经营活动产生的现金流量净额	-29,464,804.30	8,343,732.24
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	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		1,100.00
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	205,000,000.00	
投资活动现金流入小计	206,999,034.26	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,213,466.70	1,587,203.04
投资支付的现金		
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	105,000,000.00	
投资活动现金流出小计	173,213,466.70	1,587,203.04
投资活动产生的现金流量净额	33,785,567.56	-1,586,103.04
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		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	378,752.00	1,114,559.44
筹资活动现金流入小计	378,752.00	11,114,559.44
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	26,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,198,387.95	565,374.50
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	1,602,343.35	5,825,489.41
筹资活动现金流出小计	23,800,731.30	32,940,863.91
筹资活动产生的现金流量净额	-23,421,979.30	-21,826,304.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,306.17	27,376.04
五、现金及现金等价物净增加额	-19,053,909.87	-15,041,299.23
加：期初现金及现金等价物余额	186,811,730.63	75,073,561.55
六、期末现金及现金等价物余额	167,757,820.76	60,032,262.32

## 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	171,340,340.60	165,708,724.18
收到的税费返还	1,834,098.63	1,171,459.48
收到其他与经营活动有关的现金	10,997,391.43	22,987,074.46
经营活动现金流入小计	184,171,830.66	189,867,258.12
购买商品、接受劳务支付的现金	159,541,701.19	139,287,827.24
支付给职工以及为职工支付的现金	20,276,499.76	15,436,454.62
支付的各项税费	1,572,322.97	462,047.15
支付其他与经营活动有关的现金	27,630,390.88	23,512,331.01
经营活动现金流出小计	209,020,914.80	178,698,660.02
经营活动产生的现金流量净额	-24,849,084.14	11,168,598.10
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	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		1,100.00
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	205,000,000.00	
投资活动现金流入小计	206,999,034.26	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,120,746.70	1,183,009.04
投资支付的现金	68,000,000.00	1,000,000.00
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	105,000,000.00	
投资活动现金流出小计	176,120,746.70	2,183,009.04
投资活动产生的现金流量净额	30,878,287.56	-2,181,909.04
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		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	378,752.00	1,114,559.44
筹资活动现金流入小计	378,752.00	11,114,559.44
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	22,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,198,387.95	512,582.63
支付其他与筹资活动有关的现金	1,602,343.35	5,825,489.41
筹资活动现金流出小计	23,800,731.30	29,238,072.04
筹资活动产生的现金流量净额	-23,421,979.30	-18,123,512.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,392,775.88	-9,136,823.54
加：期初现金及现金等价物余额	175,289,178.90	62,197,423.47
六、期末现金及现金等价物余额	157,896,403.02	53,060,599.93

## 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	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）	200,000,000.00				-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	200,000,000.00				-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				27,436,695.79		-76,295.97		10,692,183.82		257,850,346.17		575,902,929.81

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	60,000,000.00				20,620,401.45		-99,345.28		9,564,275.27		175,758,102.11		265,843,433.55
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	60,000,000.00				20,620,401.45		-99,345.28		9,564,275.27		175,758,102.11		265,843,433.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							25,331.73				25,453,212.53		25,478,544.26
(一)综合收益总额							25,331.73				25,453,212.53		25,478,544.26
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	60,000,000.00				20,620,401.45		-74,013.55		9,564,275.27		201,211,314.64		291,321,977.81
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	------------	--	--------------	--	----------------	--	----------------

## 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	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										-12,000,000.00	-12,000,000.00



股东)的分配										000.00	00.00
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	386,010,340.83

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	60,000,000.00				20,630,636.11				9,564,275.27	79,148,622.56	169,343,533.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				20,630,636.11				9,564,275.27	79,148,622.56	169,343,533.94
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										7,239,199.98	7,239,199.98
(一)综合收益总额										7,239,199.98	7,239,199.98
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	60,000,000.00				20,630,636.11			9,564,275.27	86,387,822.54	176,582,733.92	

### 三、公司基本情况

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
正达资讯	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
正达资讯	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
正达资讯	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“宏运兴”），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，宏运兴持有本公司100.00%股权。

2011年7月12日本公司股东会作出决议，同意宏运兴将其持有本公司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
宏运兴	9,000,000.00	90.00%
博讯投资	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，同意宏运兴将其持有本公司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
宏运兴	7,800,000.00	78.00%
博讯投资	1,000,000.00	10.00%
亚晟发展	800,000.00	8.00%
斯隆投资	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，同意宏运兴将其持有本公司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
优博讯控股	7,800,000.00	78.00%
博讯投资	1,000,000.00	10.00%
亚晟发展	800,000.00	8.00%
斯隆投资	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
优博讯控股	7,800,000.00	70.20%
中洲创投	1,111,111.00	10.00%
博讯投资	1,000,000.00	9.00%
亚晟发展	800,000.00	7.20%
斯隆投资	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
优博讯控股	7,800,000.00	66.69%
中洲创投	1,111,111.00	9.50%
博讯投资	1,000,000.00	8.55%
亚晟发展	800,000.00	6.84%
军屯投资	584,795.00	5.00%
斯隆投资	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
优博讯控股	40,014,000.00	66.69%
中洲创投	5,700,000.00	9.50%
博讯投资	5,130,000.00	8.55%
亚晟发展	4,104,000.00	6.84%
军屯投资	3,000,000.00	5.00%
斯隆投资	2,052,000.00	3.42%
合计	60,000,000.00	100.00%

经公司2016年1月26日召开的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。

经本公司2017年5月5日召开的2016年年度股东大会决议通过，本公司以2016年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增25股，并于2017年5月23日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为人民币280,000,000.00元。

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；法定代表人：GUO SONG。

## （二）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）。

## （三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属通信设备、计算机及其他电子设备制造业。主要产品：智能移动终端等。

## （四）财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2017年8月23日批准报出。

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
深圳市蓝云达软件技术有限公司（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

## 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

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

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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本附注“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。

### (1) 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。

### (2) 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。

### 3) 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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，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。

### 4) 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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债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。

#### (6) 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) 可供出售金融资产的减值准备

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) 持有至到期投资的减值准备

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。

### (7) 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

## (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。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、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### **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、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
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	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。

## 16、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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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

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。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

## 19、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。

## 20、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

## 21、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全部为设定提存计划。

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。

## 22、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。

## 23、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。

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。

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

## 24、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。

## 25、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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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》。根据该准则，公司将与企业日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益；将财政直接拨付给本公司的贷款贴息冲减财务费用。此项会计政策变更采用未来适用法处理。	本次会计政策变更已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过。	增加其他收益本期金额 3,985,382.83 元，减少营业外收入本期金额 3,985,382.83 元；减少财务费用本期金额 848,400.00 元，减少营业外收入本期 848,400.00 元。

### (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%、6%、3%
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%

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

### 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），本公司、正达资讯、蓝云达、江南正鼎、优博讯软件、优金支付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

本公司于2017年4月18日重新申请高新技术企业认定，同时经深圳市南山区国家税务局2017年4月18日深国税南通[2017]38200号审核，同意本公司本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2013年12月19日深圳市南山区国家税务局深国税南减免备案[2013]737号文件《税收优惠登记备案通知书》，优博讯软件从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，优博讯软件自2013年1月1日至2014年12月31日止免缴企业所得税，2015年1月1日至2017年12月31日止减半征收企业所得税。

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2017年5月9日深圳市南山区国家税务局深国税南通[2017]46927号文批准，优金支付自2017年1月1日至2017年12月31日止免缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,301.10	29,943.26
银行存款	167,716,519.66	186,781,787.37
其他货币资金	3,031,735.67	4,044,407.67
合计	170,789,556.43	190,856,138.30
其中：存放在境外的款项总额	1,204,942.41	1,164,944.14

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	840,591.41	1,773,237.87
保函保证金	2,191,144.26	2,271,169.80
合计	3,031,735.67	4,044,407.67

### 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
交易性金融资产	141,780.82	359,802.74
其中：其他	141,780.82	359,802.74
合计	141,780.82	359,802.74

### 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	6,161,301.32	3,175,822.54
合计	6,161,301.32	3,175,822.54

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(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：无

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	172,177,511.24	99.63%	9,422,113.97	5.47%	162,755,397.27	147,592,805.45	99.57%	8,528,254.20	5.78%	139,064,551.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	633,255.00	0.37%	633,255.00	100.00%	0.00	633,255.00	0.43%	633,255.00	100.00%	0.00
合计	172,810,766.24	100.00%	10,055,368.97	5.82%	162,755,397.27	148,226,060.45	100.00%	9,161,509.20	6.18%	139,064,551.25

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	167,511,916.32	8,375,595.81	5.00%
1 至 2 年	828,703.04	66,296.25	8.00%
2 至 3 年	3,316,073.45	663,214.69	20.00%
3 至 4 年	335,622.42	167,811.21	50.00%
4 至 5 年	180,000.00	144,000.00	80.00%
5 年以上	5,196.01	5,196.01	100.00%
合计	172,177,511.24	9,422,113.97	5.47%

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 893,859.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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
交通银行股份有限公司上海市分行	33,417,638.00	19.34	1,670,881.90
银联商务有限公司	15,069,601.70	8.72	760,209.56
杭州思创汇联科技有限公司	11,149,500.00	6.45	557,475.00
中国邮政集团公司	6,950,789.50	4.02	347,539.48
跨越速运集团有限公司	4,669,381.20	2.70	233,469.06
合计	71,256,910.40	41.23	3,569,575.00

## (4) 其他

根据2016年3月3日本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署的编号为2016圳中银高额协字第0000123号《授信额度协议》、2016圳中银高应收质字第0003号应收账款质押合同的约定，本公司自2016年3月3日起至所担保的主债权结清之日，以对外销售货物及提供劳务而产生的所有应收账款用于前述授信协议的质押。截止至2017年6月30日，以上授信额度协议及质押合同仍在执行中。

## 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	16,954,297.03	80.09%	11,758,682.62	93.78%
1至2年	4,001,842.86	18.90%	634,009.05	5.06%
2至3年	212,966.23	1.01%	145,954.00	1.16%
合计	21,169,106.12	--	12,538,645.67	--

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
深圳市华芯飞通讯有限公司	4,424,972.76	20.90	一年以内	合同尚未完成
苏州安可信通信技术有限公司	2,700,603.65	12.76	一年以内	合同尚未完成
深圳市海派通讯科技有限公司	2,685,312.50	12.69	一年以内	合同尚未完成
北京银联金卡科技有限公司深圳分公司	1,793,000.00	8.47	一年以内	合同尚未完成
信利光电股份有限公司	1,667,843.42	7.88	一年以内	合同尚未完成
合计	13,271,732.33	62.70		

## 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
理财产品	165,410.96	262,356.16
合计	165,410.96	262,356.16

## 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	7,479,734.19	100.00%	669,023.44	8.94%	6,810,710.75	6,036,120.13	100.00%	450,393.57	7.46%	5,585,726.56
合计	7,479,734.19	100.00%	669,023.44	8.94%	6,810,710.75	6,036,120.13	100.00%	450,393.57	7.46%	5,585,726.56

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	4,260,164.75	213,008.30	5.00%
1 至 2 年	2,351,156.96	188,092.56	8.00%
2 至 3 年	610,097.92	122,019.59	20.00%
3 至 4 年	206,082.01	103,041.02	50.00%
4 至 5 年	46,852.90	37,482.32	80.00%
5 年以上	5,379.65	5,379.65	100.00%
合计	7,479,734.19	669,023.44	8.94%

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 218,629.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(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
代扣代缴款	189,154.20	176,054.11
保证金	2,273,336.75	3,547,045.21
押金	2,702,789.91	963,398.82
员工备用金	924,890.95	968,384.25
其他	1,389,562.38	381,237.74
合计	7,479,734.19	6,036,120.13

**(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
中国邮政集团公司	保证金	1,795,863.75	1-2 年	24.01%	143,669.10

深圳市南山区国家税务局	应收出口退税	1,285,229.42	1 年以内	17.18%	64,261.47
深圳市中地工程中心有限公司	押金	504,056.99	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.74%	104,390.39
杭州思创汇联科技有限公司	质保金	375,000.00	1 年以内	5.01%	18,750.00
深圳市恒昌荣投资有限公司	押金	295,076.00	1-2 年、2-3 年	3.95%	34,851.28
合计	--	4,255,226.16	--	56.89%	365,922.24

### (5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

## 8、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	86,300,241.62	3,629,539.96	82,670,701.66	85,942,753.46	3,122,698.51	82,820,054.95
在产品	10,018,845.13		10,018,845.13	6,171,529.04		6,171,529.04
库存商品	53,780,704.92	999,474.58	52,781,230.34	45,273,765.28	1,107,391.41	44,166,373.87
发出商品	13,886,485.54		13,886,485.54	9,805,348.01		9,805,348.01
委托加工物资	4,715,736.08		4,715,736.08	881,055.57		881,055.57
合计	168,702,013.29	4,629,014.54	164,072,998.75	148,074,451.36	4,230,089.92	143,844,361.44

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	3,122,698.51	662,237.93		155,396.48		3,629,539.96
库存商品	1,107,391.41			107,916.83		999,474.58
合计	4,230,089.92	662,237.93		263,313.31		4,629,014.54

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用。

## 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	7,808,755.83	3,065,597.97
预缴企业所得税	1,054,874.90	603,714.60
理财产品		85,000,000.00
结构性存款	25,000,000.00	40,000,000.00
合计	33,863,630.73	128,669,312.57

## 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											
深圳市瑞柏泰电子有限公司		112,200,000.00		1,173,969.39						113,373,969.39	
小计		112,200,000.00		1,173,969.39						113,373,969.39	
合计		112,200,000.00		1,173,969.39						113,373,969.39	



其他说明：本公司本期收购了深圳市瑞柏泰电子有限公司 51% 股权，根据本公司与该公司原股东签订的股权转让协议及补充协议等，截止至 2017 年 6 月 30 日，本公司对该公司暂不具有控制权。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,446,017.54	5,042,003.24	8,232,739.36	14,720,760.14
2.本期增加金额	1,535,546.36		827,337.32	2,362,883.68
(1) 购置	1,535,546.36		827,337.32	2,362,883.68
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,981,563.90	5,042,003.24	9,060,182.49	17,083,749.63
二、累计折旧				
1.期初余额	432,579.66	3,425,377.12	4,760,057.65	8,618,014.43
2.本期增加金额	215,105.58	239,427.42	707,848.21	1,162,381.21
(1) 计提	215,105.58	239,427.42	707,848.21	1,162,381.21
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	647,685.24	3,664,804.54	5,467,905.86	9,780,395.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,333,878.66	1,377,198.70	3,592,276.63	7,303,353.99
2.期初账面价值	1,013,437.88	1,616,626.12	3,472,681.71	6,102,745.71

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				1,468,621.29	1,468,621.29
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				1,468,621.29	1,468,621.29
二、累计摊销					
1.期初余额				634,070.16	634,070.16
2.本期增加金额				122,622.70	122,622.70
(1) 计提				122,622.70	122,622.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				756,692.86	756,692.86
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				711,928.43	711,928.43
2.期初账面价值				834,551.13	834,551.13

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 100.00%。

### 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
合计	104.78					104.78

#### (2) 商誉减值准备

期末本公司对商誉减值测试不存在减值情况，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	301,703.60	131,019.13	75,986.37		356,736.36
模具	4,209,082.50	578,461.40	1,762,039.01		3,025,504.89
消防工程		36,000.00	6,000.00		30,000.00
合计	4,510,786.10	745,480.53	1,844,025.38		3,412,241.25

### 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	14,888,369.86	2,569,326.11	13,695,221.28	2,283,237.35
内部交易未实现利润	21,036,875.00	3,155,531.25	16,679,778.24	2,501,966.74
递延收益	8,197,658.40	1,229,648.76	10,386,721.23	1,558,008.18
合计	44,122,903.26	6,954,506.12	40,761,720.75	6,343,212.27

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	152,513.22	146,771.41
合计	152,513.22	146,771.41

## 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	587,040.00	1,943,660.19
合计	587,040.00	1,943,660.19

## 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
保证、质押借款	2,500,000.00	12,500,000.00
合计	2,500,000.00	12,500,000.00

短期借款分类的说明：

2016年3月3日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署编号为2016圳中银高额协字第0000123号的《授信额度协议》，授信额度为2,000.00万元，在该授信合同项下由本公司实际控制人, GUOSONG与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署编号为2016圳中银高司保字第0017号的最高额保证合同，对前述授信合同提供担保；本公司之子公司优博讯软件与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署编号为2016圳中银高司保字第0016号的最高额保证合同，对前述授信合同提供担保；同时，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署编号为2016圳中银高应收质字第0003号的应收账款质押合同，本公司自2016年3月3日起至所担保的主债权结清之日，以对外销售货物及提供劳务而产生的所有应收账款用于前述授信协议的质押。本公司于2016的7月5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2016圳中银高司借字第0076号的流动资金借款合同，取得250.00万元的借款，截止2017年6月30日该借款尚未到期未偿还。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,552,175.92	5,908,248.33
合计	11,552,175.92	5,908,248.33

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	32,024,470.47	29,068,612.41
应付未付费用	313,269.00	888,279.85
合计	32,337,739.47	29,956,892.26

**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	9,159,346.38	12,294,254.41
合计	9,159,346.38	12,294,254.41

**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	7,095,098.77	26,814,676.81	29,428,526.06	4,481,249.52
二、离职后福利-设定提存计划	21,083.80	1,245,128.93	1,266,212.73	0.00
合计	7,116,182.57	28,059,805.74	30,694,738.79	4,481,249.52

## (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	7,034,535.28	25,241,773.74	27,847,939.03	4,428,369.99
2、职工福利费		734,021.78	734,021.78	
3、社会保险费	7,683.96	438,585.04	446,269.00	0.00
其中：医疗保险费	6,938.45	359,648.62	366,587.07	
工伤保险费	271.09	32,866.20	33,137.29	
生育保险费	474.42	46,070.22	46,544.64	0.00
4、住房公积金		400,296.25	400,296.25	
5、工会经费和职工教育经费	52,879.53			52,879.53
合计	7,095,098.77	26,814,676.81	29,428,526.06	4,481,249.52

## (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	20,406.06	1,185,026.79	1,205,432.85	0.00
2、失业保险费	677.74	60,102.14	60,779.88	0.00
合计	21,083.80	1,245,128.93	1,266,212.73	0.00

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,415,421.58	1,881,518.31
企业所得税	484,121.25	1,011,384.58
个人所得税	488,003.69	367,699.68
城市维护建设税	143,803.73	145,330.44
教育费附加	61,630.18	62,269.07
地方教育费	41,086.79	41,476.73
其他	57,967.88	63,362.93
合计	4,692,035.10	3,573,041.74

## 23、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	1,678,452.29	814,929.82
应付的费用	519,893.06	678,222.24
其他	47,251,557.16	603,619.50
合计	49,449,902.51	2,096,771.56

## 24、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	10,386,721.23		2,189,062.83	8,197,658.40	
合计	10,386,721.23		2,189,062.83	8,197,658.40	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向电子商务的一体化物流平台产业化项目*1	400,000.00		400,000.00			与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目*2	2,430,488.18		317,125.21		2,113,362.97	与资产相关
2015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*3	1,000,000.00		500,000.00		500,000.00	与资产/收益相关
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*4	256,233.05		59,378.63		196,854.42	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	4,000,000.00		28,308.99		3,971,691.01	与资产/收益相关

专项资金项目*5						
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*6	1,500,000.00		84,250.00		1,415,750.00	与资产/收益相关
重点企事业单位住房补租补贴资金*7	800,000.00		800,000.00		0.00	与收益相关
合计	10,386,721.23		2,189,062.83		8,197,658.40	--

其他说明:

\*1根据深圳市发展改革委员会颁发的“2012年深发改【2010】823号”文件，本公司取得“面向电子商务的一体化物流平台产业化项目”设备补助款400.00万元，主要用于研发、生产设备的购置，本期转入营业外收入400,000.00元。

\*2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，本期转入营业外收入317,125.21元。

\*3本公司收到2015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3,000,000.00元，本报告期内转入营业外收入金额为500,000.00元。

\*4本公司收到深圳市南山区财政局南山区智能移动金融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，本报告期内转入营业外收入59,378.63元；60万元与收益相关，以前年度已全部转入当期损益。

\*5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，本期已使用28,308.99元，转入营业外收入28,308.99元。

\*6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，本期已使用84,250.00元，转入营业外收入84,250.00元。

\*7本公司2016年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800,000.00元，本期已全部使用完，转入营业外收入800,000.00元。

## 25、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	80,000,000.00			200,000,000.00		200,000,000.00	280,000,000.00

其他说明:

### 股本变动情况说明:

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
其他内资持股	13,830,000.00			34,575,000.00			48,405,000.00



其中：境内法人持股	13,830,000.00			34,575,000.00			48,405,000.00
外资持股	46,170,000.00			115,425,000.00			161,595,000.00
其中：境外法人持股	46,170,000.00			115,425,000.00			161,595,000.00
有限售条件股份合计	60,000,000.00			150,000,000.00			210,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
人民币普通股	20,000,000.00			50,000,000.00			70,000,000.00
无限售条件流通股份合计	20,000,000.00			50,000,000.00			70,000,000.00
合计	80,000,000.00			200,000,000.00			280,000,000.00

经公司2017年5月5日召开的2016年年度股东大会决议通过，本公司以2016年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增25股，并于2017年5月23日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为人民币280,000,000.00元。

## 26、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）	227,436,695.79		200,000,000.00	27,436,695.79
合计	227,436,695.79		200,000,000.00	27,436,695.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2017年5月5日召开的2016年年度股东大会决议通过，本公司以2016年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增25股，并于2017年5月23日实施完毕。该次转增后，公司注册资本变更为人民币280,000,000.00元，资本公积-股本溢价减少200,000,000.00元。

## 27、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	-64,845.38	-11,450.59			-11,450.59		-76,295.97
外币财务报表折算差额	-64,845.38	-11,450.59			-11,450.59		-76,295.97
其他综合收益合计	-64,845.38	-11,450.59			-11,450.59		-76,295.97

## 28、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	10,692,183.82			10,692,183.82
合计	10,692,183.82			10,692,183.82

## 29、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	242,195,631.08	175,758,102.11
调整后期初未分配利润	242,195,631.08	175,758,102.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,654,715.09	25,453,212.53
应付普通股股利	12,000,000.00	
期末未分配利润	257,850,346.17	201,211,314.64

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。

## 30、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	176,522,718.61	110,680,999.80	140,029,377.09	85,252,947.45
合计	176,522,718.61	110,680,999.80	140,029,377.09	85,252,947.45

## 31、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	653,028.32	384,384.18
教育费附加	279,869.26	164,028.71
地方教育费	186,579.55	109,352.51
其他	163,397.40	
合计	1,282,874.53	657,765.40

**32、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,190,421.46	4,979,903.84
市场推广费	3,329,630.66	4,160,272.11
办公及差旅费	1,622,398.90	1,049,629.54
房租水电费	604,134.44	332,486.83
交通运输费	842,463.73	923,863.27
其他	594,721.04	1,695,117.83
合计	13,183,770.23	13,141,273.42

**33、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,644,197.78	1,800,246.97
行政办公费	1,284,825.89	1,606,297.37
中介及咨询费	1,607,508.19	496,315.81
房租水电费	577,365.81	600,657.14
交通运输费	187,300.36	119,884.61
折旧及摊销费	488,817.23	361,826.02
研发费用	22,067,801.76	15,424,364.98
其他	1,053,225.46	370,325.28
合计	30,911,042.48	20,779,918.18

**34、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	192,506.86	577,552.16
减:财政贷款贴息	848,400.00	
减:利息收入	600,862.53	161,709.20
汇兑损益	759,772.30	242,036.74
银行手续费	82,049.82	53,467.18
合计	-414,933.55	711,346.88

其他说明:

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》。根据该准则，公司本期将财政直接拨付给本公司的贷款贴息 848,400.00 元冲减财务费用。

### 35、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	1,112,489.64	-627,068.14
二、存货跌价损失	662,237.93	-1,329,409.27
合计	1,774,727.57	-1,956,477.41

### 36、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
结构性存款收益	360,739.72	
合计	360,739.72	

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,323,327.42	
被投资企业按权益法确认的投资收益	1,173,969.39	
合计	2,497,296.81	

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	3,985,382.83	

### 39、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	2,142,135.83	6,681,274.36	2,142,135.83
其他	819,614.48	237,871.04	819,614.48
合计	2,961,750.31	6,919,145.40	2,961,750.31

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
递延收益项目转入				否	否	2,189,062.83	2,690,000.00	与资产/收益相关
提升国际化经营能力资金补贴	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	51,455.00	126,668.00	与收益相关
研发投入创新券补贴	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	51,618.00		与收益相关
2013 省部产学研合作项目	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-150,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,142,135.83	2,816,668.00	--

#### 40、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
非流动资产处置损失合计		28,710.53	
其中: 固定资产处置损失		28,710.53	
对外捐赠	10,000.00	11,000.00	10,000.00
罚款支出	600.00		600.00
滞纳金		3,391.54	
其他		83,891.62	
合计	10,600.00	126,993.69	10,600.00

#### 41、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	1,855,385.98	2,570,424.55
递延所得税费用	-611,293.85	211,117.80
合计	1,244,092.13	2,781,542.35

## (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	28,898,807.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,334,821.08
子公司适用不同税率的影响	-4,198,985.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-220,678.21
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	1,328,935.00
所得税费用	1,244,092.13

## 42、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释 27”。

## 43、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	1,966,819.30	1,145,437.16
利息收入	632,362.53	161,709.20
政府补助	51,455.00	4,126,668.00
财政贴息	848,400.00	
其他	2,865,997.59	34,701.25
合计	6,365,034.42	5,468,515.61

### (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	1,005,961.00
费用支出	22,014,065.73	15,620,965.12
合计	30,195,466.23	16,626,926.12

**(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	205,000,000.00	
合计	205,000,000.00	

**(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	105,000,000.00	
合计	105,000,000.00	

**(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	378,752.00	1,114,559.44
合计	378,752.00	1,114,559.44

**(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	5,825,489.41
发行费用及其他	762,343.35	
合计	1,602,343.35	5,825,489.41

**44、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	27,654,715.09	25,453,212.53
加：资产减值准备	1,774,727.57	-1,956,477.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,162,381.21	1,089,758.80
无形资产摊销	122,622.70	101,966.28
长期待摊费用摊销	1,844,025.38	1,831,317.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		28,710.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-360,739.72	
财务费用（收益以“-”号填列）	-414,933.55	711,346.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,497,296.81	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-611,293.85	-211,117.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,228,637.31	-25,390,967.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,434,824.24	10,715,346.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,509,832.06	-4,029,364.01
其他	-3,985,382.83	
经营活动产生的现金流量净额	-29,464,804.30	8,343,732.24
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	167,757,820.76	60,032,262.32
减：现金的期初余额	186,811,730.63	75,073,561.55
现金及现金等价物净增加额	-19,053,909.87	-15,041,299.23

## （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	167,757,820.76	186,811,730.63
其中：库存现金	41,301.10	29,943.26
可随时用于支付的银行存款	167,716,519.66	186,781,787.37
三、期末现金及现金等价物余额	167,757,820.76	186,811,730.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00



## 45、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	3,031,735.67	保证金
应收账款	162,755,397.27	质押
合计	165,787,132.94	--

## 46、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	5,102,111.45	6.7744	34,563,743.81
港币	50,060.80	0.8679	43,447.77
林吉特	5,001.35	1.5779	7,891.63
应收账款：			
其中：港币	2,191,670.38	0.8679	1,902,150.72
林吉特	110,850.00	1.5779	174,910.22
其他应收款			
其中：港币	681,610.11	0.8679	591,569.41
应付账款			
其中：港币	305,622.84	0.8679	265,250.06
预收账款			
其中：美元	75,917.22	6.7744	514,293.62
港币	1,969,887.25	0.8679	1,709,665.14
其他应付款			
其中：港币	2,298,543.76	0.8679	1,994,906.14
林吉特	2,300.00	1.5779	3,629.17

(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

香港优博讯公司	香港	港币	否
马来西亚优博讯公司	马来西亚	林吉特	否

## 八、合并范围的变更：无

## 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	
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	软件		100.00%	同一控制下合并
江南正鼎	深圳市	深圳市	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市瑞柏泰电子有限公司	深圳	深圳	电子支付技术服务解决方案的研发和销售	51.00%		权益法

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：本公司本期收购了深圳市瑞柏泰电子有限公司 51% 股权，根据本公司与该公司原股东签订的股权转让协议及补充协议等，截止至 2017 年 6 月 30 日，本公司对该公司暂不具有控制权。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	46,239,208.79	58,204,568.19
非流动资产	1,697,340.70	2,200,726.86
资产合计	47,936,549.49	60,405,295.05
流动负债	2,266,082.36	22,948,864.73
负债合计	2,266,082.36	22,948,864.73
归属于母公司股东权益	45,670,467.13	37,456,430.32
按持股比例计算的净资产份额	23,291,938.24	
对联营企业权益投资的账面价值	113,373,969.39	
营业收入	20,071,007.98	5,754,294.98
净利润	8,581,533.17	1,370,008.37
综合收益总额	8,581,533.17	1,370,008.37

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	141,780.82			141,780.82
持续以公允价值计量的资产总额	141,780.82			141,780.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

结构性存款本金为保本，收益部分以伦敦黄金市场之黄金定盘价格为依据。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
CHEN YIHAN	---	---	---	---	实际控制人
GUO SONG	---	---	---	---	实际控制人
LIU DAN	---	---	---	---	实际控制人
优博讯控股	香港	---	---	50.02%	本公司控股股东

本企业最终控制方是优博讯控股。

其他说明：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“九、1.在子公司中的权益”。

### 3、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
斯隆投资	本公司股东
亚晟发展	本公司股东
博讯投资	本公司股东
中洲创投	本公司股东
军屯投资	本公司股东
董栋	实际控制人刘丹之配偶
刘镇	本公司董事
全文定	本公司董事
李挥	本公司独立董事
屈先富	本公司独立董事
邹雪城	本公司独立董事
王滨	本公司高管
陈雪飞	本公司高管
高明玉	原财务负责人
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
-----	------------

#### 4、关联交易情况

##### (1) 相关说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

##### (2) 关联租赁情况

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	158,000.00	180,000.00

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2016年3月1日起至2017年2月28日止，租赁期间租金的市场价格为每月租金30,000.00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。

##### (3) 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
GUO SONG	20,000,000.00	2016年03月03日	2019年03月03日	否
GUOSONG、LIUDAN	80,000,000.00	2016年03月18日	2017年03月18日	是
GUOSONG、LIUDAN	28,000,000.00	2016年10月26日	2017年10月26日	否
GUOSONG、LIUDAN	100,000,000.00	2017年04月01日	2018年03月31日	否

关联担保情况说明

2016年3月3日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了编号为2016圳中银高额协字第0000123号《授信额度协议》，根据该协议，该行向本公司提供人民币2,000万元的综合授信额度，授信期限自2016年3月3日起至2019年3月31日止。本公司实际控制人GUOSONG、优博讯软件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：2016圳中银高司保字第0017号和2016圳中银高司保字第0016号最高额保证合同，对前述授信协议提供保证担保。

2016年3月18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2016年3月18日起至2017年3月18日止，本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN、正达资讯分别与宁波银行股份有限公司深圳分行签署编号为：07301BY20168298和07301BY20168297号《最高额保证合同》，对前述授信协议提供保证担保。

2016年10月26日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为兴银深蛇口授信字（2016）第L003号的《基本授信合同》。根据该合同，兴业银行股份有限公司深圳分行为本公司提供人民币2,800万元的基本授信额度，授信期限自2016年10月26日起至2017年10月26日止。优博讯软件、GUOSONG、LIUDAN分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订的合同编号为兴银深蛇口授信（保证）字（2016）第L004A号、第L004B号、第L004C号《最高额保证合同》，对

前述授信合同提供保证担保。

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《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。

#### (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	1,543,926.82	1,398,756.27

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	刘镇			16,021.48	801.07
	高明玉			3,000.00	150.00
	于雪磊			14,622.01	731.10
	王勤红			40,000.00	2,000.00

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	全文定		1,855.18

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

截止2017年6月30日，本公司无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

截止2017年6月30日，本公司无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。

## 十三、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	166,293,363.25	99.62%	8,941,396.46	5.38%	157,351,966.79	145,438,101.98	99.57%	8,123,869.38	5.59%	137,314,232.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	633,255.00	0.38%	633,255.00	100.00%		633,255.00	0.43%	633,255.00	100.00%	
合计	166,926,618.25	100.00%	9,574,651.46	5.74%	157,351,966.79	146,071,356.98	100.00%	8,757,124.38	6.00%	137,314,232.60

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	162,038,385.64	8,101,919.28	5.00%
1至2年	326,614.73	26,129.18	8.00%
2至3年	2,507,683.96	501,536.79	20.00%

3 至 4 年	335,622.42	167,811.21	50.00%
4 至 5 年	180,000.00	144,000.00	80.00%
合计	165,388,306.75	8,941,396.46	5.41%

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	905,056.50	0.00	0.00
合计	905,056.50	0.00	0.00

## (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 817,527.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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
交通银行股份有限公司上海市分行	33,417,638.00	20.02	1,670,881.90
银联商务有限公司	15,069,601.70	9.03	760,209.56
杭州思创汇联科技有限公司	11,149,500.00	6.68	557,475.00
中国邮政集团公司	6,950,789.50	4.16	347,539.48
跨越速运集团有限公司	4,669,381.20	2.80	233,469.06
合计	71,256,910.40	42.69	3,569,575.00

## 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	11,521,11	100.00%	522,656.	4.54%	10,998,46	7,260,4	100.00%	296,353.6	4.08%	6,964,097.6



其他应收款	7.65		64		1.01	51.27		5		2
合计	11,521,117.65	100.00%	522,656.64	4.54%	10,998,461.01	7,260,451.27	100.00%	296,353.65	4.08%	6,964,097.62

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	3,481,276.59	174,063.83	5.00%
1 至 2 年	2,113,273.52	169,061.88	8.00%
2 至 3 年	555,323.30	111,064.66	20.00%
3 至 4 年	72,397.23	36,198.62	50.00%
4 至 5 年	37,985.00	30,388.00	80.00%
5 年以上	1,879.65	1,879.65	100.00%
合计	6,262,135.29	522,656.64	8.00%

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	5,258,982.36	0.00	0.00
合计	5,258,982.36	0.00	0.00

## (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 226,302.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (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	5,258,982.36	2,862,633.60
代扣代缴款	150,983.99	134,180.05
保证金	2,273,336.75	2,547,718.75
押金	1,749,527.97	519,828.35
员工备用金	791,822.16	820,491.48
其他	1,296,464.42	375,599.04
合计	11,521,117.65	7,260,451.27

## (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
深圳市优博讯软件技术有限公司	内部往来款	2,900,459.13	1 年以内	25.18%	
Urovo Technology Ltd.	内部往来款	2,060,372.32	1 年以内、1-2 年	17.88%	
中国邮政集团公司	保证金	1,795,863.75	1-2 年	15.59%	143,669.10
深圳市南山区国家税务局	应收出口退税	1,285,229.42	1 年以内	11.16%	64,261.47
杭州思创汇联科技有限公司	质保金	375,000.00	1 年以内	3.25%	18,750.00
合计	--	8,416,924.62	--	73.06%	226,680.57

## 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	50,070,634.70		50,070,634.70	47,070,634.70		47,070,634.70
对联营、合营企业投资	113,373,969.39		113,373,969.39			
合计	163,444,604.09		163,444,604.09	47,070,634.70		47,070,634.70

## (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	减值准备期末余

					备	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		3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	47,070,634.70	3,000,000.00			50,070,634.70	

## (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											
深圳市瑞 柏泰电子 有限公司		112,200,0 00.00		1,173,969 .39						113,373,9 69.39	
小计		112,200,0 00.00		1,173,969 .39						113,373,9 69.39	
合计		112,200,0 00.00		1,173,969 .39						113,373,9 69.39	

本公司本期收购了深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权，根据本公司与该公司原股东签订的股权转让协议及补充协议等，截止至2017年6月30日，本公司对该公司暂不具有控制权。

## 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	174,842,977.45	157,269,905.12	140,359,304.71	113,003,845.88
合计	174,842,977.45	157,269,905.12	140,359,304.71	113,003,845.88

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,323,327.42	
被投资企业按权益法确认的投资收益	1,173,969.39	
合计	2,497,296.81	

## 十四、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
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）	2,142,135.83	主要系报告期内收到的与收益相关的政府补助以及本期分摊的与资产或者收益相关的政府补助
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	1,684,067.14	主要系报告期内购买银行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	809,014.48	
减：所得税影响额	695,298.04	
合计	3,939,919.41	--

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	4.82%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.08	0.08

### 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

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长GUO SONG先生签名并盖有公章的《2017半年度报告》文件原件；
  - 二、载有公司负责人GUO SONG先生、主管会计工作负责人LIU DAN女士、会计机构负责人王滨先生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