深圳市优博讯科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-089

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 **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)张晔声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在国内外市场风险、智能移动终端产品价格和毛利率下降风险、政策风险、技术人员流失风险、税收优惠政策对公司业绩影响的风险、商誉减值风险、应收账款回收风险及汇率波动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 16
第五节 重要事项 32
第六节 股份变动及股东情况 40
第七节 优先股相关情况 43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 44
第九节 公司债相关情况 45
第十节 财务报告 46
第十一节 备查文件目录 147

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
《上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
《公司章程》	指	深圳市优博讯科技股份有限公司章程
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
正达资讯	指	深圳市正达资讯技术有限公司，公司全资子公司
江南正鼎	指	深圳市江南正鼎信息技术有限公司，公司全资子公司
蓝云达	指	深圳市蓝云达智能科技有限公司，正达资讯全资子公司
香港优博讯	指	Urovo Technology Limited，公司全资子公司
优博讯软件	指	深圳市优博讯软件技术有限公司，公司全资子公司
马来西亚优博讯	指	UROVO TECHNOLOGY(M) SDN.BHD，公司全资子公司
优金支付	指	深圳市优金支付科技有限公司，公司全资子公司
武汉优软	指	武汉市优博讯软件科技有限公司，公司全资子公司
瑞柏泰	指	深圳市瑞柏泰电子有限公司，公司控股子公司
上海芝柯	指	上海芝柯智能科技有限公司，公司参股子公司
天眼智通	指	深圳市天眼智通科技有限公司，公司参股子公司
中世顺	指	中世顺科技（北京）股份有限公司，公司参股子公司
帕思菲特	指	深圳市帕思菲特科技有限公司，瑞柏泰之全资子公司
香港乐乐高	指	香港乐乐高支付技术有限公司，瑞柏泰之全资子公司
爱买单	指	湖南爱买单信息技术有限公司，瑞柏泰之参股子公司
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘镇	王腾
联系地址	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼	深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼
电话	0755-22673923	0755-22673923
传真	0755-86520430	0755-86520430
电子信箱	liuzhen@urovo.com	teng.wang@urovo.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	473,524,154.42	331,417,962.59	42.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,985,006.47	52,253,495.25	45.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	67,459,979.76	46,297,463.84	45.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,791,686.52	-122,554,239.35	194.48%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.19	42.11%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.19	42.11%
加权平均净资产收益率	10.20%	8.40%	1.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,122,881,654.27	1,192,758,621.44	-5.86%
归属于上市公司股东的净资产（元）	775,458,752.78	708,495,679.25	9.45%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,358.33	
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）	7,440,010.60	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,382,001.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,672,090.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	55,432.65	
减：所得税影响额	478,966.49	
少数股东权益影响额（税后）	203,719.14	
合计	8,525,026.71	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司从事的主要业务

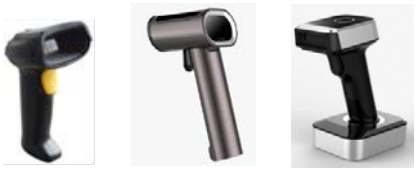
公司是物联网行业智能移动应用软硬件一体化解决方案提供商，核心业务为提供以智能移动终端为载体的行业智能移动信息化应用解决方案，协助物流快递、电子商务、零售、生产制造、公共交通、医疗卫生、行政执法及金融等行业客户构建基于智能移动应用的实时信息采集、传输、追溯及业务管理平台。

报告期内，公司积极研究开发计算机视觉、机器学习和生物识别等人工智能技术及相关软硬件产品、解决方案在新零售、智慧物流等行业场景的应用。

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

公司现有的主要终端产品和行业应用解决方案如下表所示：

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

类别	终端产品系列		主要应用行业/领域
	扫码终端		物流快递、零售、生产制造、仓储运输等
智能移动支付终端	智能移动 POS		金融支付、新零售、智慧交通等
	智能多媒体 POS		
	二维码支付终端		
其他类智能终端设备	便携式标签打印机		智慧城市、智慧交通、物流电商等
	智能移动税控机		
	智能仓库机器人		智能仓储等

类别	终端产品系列		主要应用行业/领域
	智能立体仓库		
	便携式称重仪		智慧物流等
	智能物流一体机		
类别		功能概述	主要应用行业/领域
行业智能移动信息化应用解决方案	物流快递信息管理	为物流快递、电商企业提供收派件管理、货件追踪、行程实时监控、运单查询、客户回访等功能，以实现物流全程的“可视化、智能化”管理	物流快递、电子商务行业
	供应链信息管理	为生产制造、零售等行业企业在采购、生产、仓储、运输、分销、配送等各个供应链环节提供订单管理、仓库管理、运输管理、配送管理等功能，有效降低供应链成本和库存压力、提高供应链管理效率	生产制造、零售等行业
	质量安全溯源管理	为食品、医药等行业企业及监管部门实现原材料供应、生产、仓储物流、销售等业务环节的全程信息标识、采集及传递，可实时跟踪监控产品的生产状态、原材料来源及产品流向	食品医药、生产制造等行业
	移动销售管理	为连锁零售和服务企业提供订单管理、会员管理、门店盘点、人员管理等销售管理功能，并可实时与企业业务系统交互，实现了企业对门店的实时信息化管理	连锁零售和服务行业
	电子政务管理	为政府及公用事业管理单位提供电子取证、实时信息查询、移动办公等功能，构建移动政务管理系统，提高管理效率	行政执法及公用事业管理
	智能仓储管理	运用自主研发的智能仓库机器人，集成其他智能仓储硬件，为客户提供全新的智能化、自动化立体仓储管理系统	物流快递、电子商务、生产制造、零售等行业
	智能移动支付	基于智能移动支付终端为零售业、服务业商户及物流快递、电商企业构建“客流、物流、资金流”三流合一的业务管理平台	零售、消费服务、物流快递、电子商务等行业

（二）经营模式

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、营销模式

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

4、研发管理模式

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

（三）主要业绩驱动因素

1、市场需求驱动因素

（1）我国物流快递和电商行业仍处于快速增长期，“新零售”催生“新物流”，物流快递、电商及零售企业积极拥抱新兴技术以提升物流配送效率和消费者体验

我国快递物流行业高速增长多年后，至今依然保持着较快的增速。根据wind 数据，全国规模以上企业快递量2018年达到507.1亿件（同比增长26.6%），相比2007年成长了41倍，而与此同时全年快递业务平均单价则从2007年的28.5元/件下降到2018年的11.9元/件，单价下降了58%。快递单价大幅度下降的时代已经结束，未来行业将更加依赖于信息化的应用，精细化管理库存、渠道等，实现行业的降本增效。依然在快速成长的物流、快递行业也将给移动信息化及相关智能设备提供持续增长的需求。

近年来，线上线下加供应链物流深度融合的新零售已是毋庸置疑的趋势，线下零售场景的不断丰富，对物流提出更高的要求，而如何加强供应链管理、精准控制库存、智能配送、提升现有物流服务水平则成为亟待解决的主要课题——构建新物流。从企业的需求角度而言，新物流需要进行销售预测和库存管理，消灭库存，降低物流成本；从消费者的体验需求出发，新物流需要满足消费者个性化、碎片化需求，商品更加精准快速送达，提供体验式服务；从数字化的角度出发，新物流需要基于行业全链条的大数据向智能化、自动化优化升级，利用智能化设备实现智能仓储、智能运输、智能物流等全方位服务。目前国内各大电商巨头和快递公司已开始从智能终端和大数据系统入手，实现物流体系的改造升级，提高物流配送效率和消费者体验。

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

（2）在新零售的浪潮下，智能移动支付终端（智能POS）的普及应用已是大势所趋，市场空间将进一步释放

随着移动互联网和移动支付的快速发展，以消费者体验为中心的数据驱动的新零售时代已经到来，承载着多功能形态的智能POS终端快速普及，走到了新的行业风口，智能POS终端可以说是“新零售”落地不可或缺的一环。近年来，智能POS作为商户核心业务管理平台和数据入口的功能属性进一步强化，除了聚合支付，进销存管理、会员管理、订单管理、卡券营销、外卖团购、快速开票等增值服务功能进一步普及应用。智能POS终端市场将会在新零售的浪潮下继续蓬勃发展，市场空间有望进一步释放。

报告期内，公司与主流第三方支付平台继续保持良好合作，中标了多个国有大行的项目；另外，公司的智能POS产品实现了在印度等海外市场的突破。

（3）行业智能移动应用场景不断丰富，产品应用领域进一步拓展

在互联网和IoT（物联网）时代，包括金融、交通、生产制造、医疗卫生在内的传统行业都在以各种形式触网、联网，以实现智能化、自动化、信息交互的实时性以及服务的广泛性。近年来，以智能移动支付为代表的智慧金融、以共享出行为

代表的智慧交通、以工业互联网为代表的智能制造等新概念、新应用层出不穷。公司作为国内领先的行业智能移动信息化解决方案提供商，近年来一直致力于以具有竞争力的软硬件核心技术及产品、丰富的行业信息化经验助推我国金融、交通、生产制造、仓储、医疗卫生、行政执法等行业的智慧升级进程。

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

（4）公司产品的国际市场竞争力逐步凸显，海外市场拓展成效显著，海外市场销售额继续保持高速增长

行业级智能移动终端产品具有较强的通用性，不同国家和地区对其软硬件功能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，公司产品功能不断完善、产品质量不断提升，且已具备较强的国际通用性。凭借产品突出的技术性能优势和价格优势，公司采用自建渠道、与海外代理商及合作伙伴合作等方式，逐步构建起海外销售和服务网络。

报告期内，公司按照年度经营计划进一步加大了海外市场开拓力度，公司产品在海外市场的认可度显著提升，公司在海外市场拓展的成效显著，海外市场销售额继续保持高速增长，较上年同期增长116.15%，主要销售市场集中在印度、东南亚、南美洲、欧洲和俄罗斯。

2、公司自身的竞争优势驱动因素

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
交易性金融资产	较年初减少 81.40%，因金融产品公允价值变动所致
应收票据	较年初减少 55.47%，因票据到期承兑以及贴现支付货款所致
预付款项	较年初增加 99.14%，因预付材料款增加所致
其他应收款	较年初增加 143.90%，因本报告期期末应收出口退税款增加所致
其他流动资产	较年初增加 199.37%，因本报告期预缴企业所得税、待抵扣进项税留存所致
其他非流动资产	较年初减少 35.31%，因上年购置的长期资产在本报告期达到预定可使用状态结转所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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	2,993,626.55	香港	全资子公司	不适用	-1,685,838.61	0.39%	否
马来西亚优博讯	收购	6,976.61	马来西亚吉隆坡	全资子公司	不适用	-1,131.62	0.001%	否

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

报告期内，公司结合行业发展趋势，提升自身能力，积极顺应行业的变化，抓住行业发展机遇，布局智能移动信息化新兴领域，向战略升级进一步迈进。

1、技术及产品优势

（1）研发与技术优势

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

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

截至报告期末，公司累计获得专利51项、计算机软件著作权166项，报告期内新增专利10项、新增软件著作权12项。报告期新增知识产权情况如下：

取得的专利证书具体情况如下：

序号	名称	类型	专利号	授权公告日	权利人
1	一种车载移动支付终端	实用新型	201821265073.3	2019年1月14日	优博讯
2	一种扫描模组及电子设备	实用新型	201821970059.3	2019年5月7日	优博讯
3	一种手持数据采集终端及装置	实用新型	201821979249.1	2019年5月15日	优博讯
4	一种移动终端	实用新型	201821970316.3	2019年5月21日	优博讯
5	一种多电源输入电路	实用新型	201821970301.7	2019年5月27日	优博讯
6	一种移动智能终端	实用新型	201821970349.8	2019年5月30日	优博讯
7	一种用于智能终端的背夹	实用新型	201821857868.3	2019年6月3日	优博讯
8	一种单芯片驱动多组NFC芯片电路及电子设备	实用新型	201822148782.X	2019年6月6日	优博讯
9	一种移动机器人自主充电装置	实用新型	201821491927.X	2019年6月17日	优博讯
10	防水充电顶针及设备	实用新型	201821973990.7	2019年6月25日	优博讯

取得的计算机软件著作权登记证书情况如下：

序号	名称	证书号	登记日期	登记号	权利人
1	优博讯智能仓储管理系统软件V1.0	软著登字第4075692号	2019年6月25日	2019SR0654935	优博讯
2	优博讯资产条码管理软件V1.0	软著登字第4079588号	2019年6月26日	2019SR0658831	优博讯
3	优博讯年卡会员人脸识别系统软件V1.0	软著登字第4077694号	2019年6月26日	2019SR0656937	优博讯
4	优博讯智能客流分析管理软件V1.0	软著登字第4079581号	2019年6月26日	2019SR0658824	优博讯
5	优金支付人脸识别支付软件V1.0	软著登记第4075353号	2019年6月25日	2019SR0654596	优金支付

序号	名称	证书号	登记日期	登记号	权利人
6	优金支付保费交易平台软件V1.0	软著登记第4075357号	2019年6月25日	2019SR0654600	优金支付
7	优金支付会员充值付费软件V1.0	软著登记第4072238号	2019年6月25日	2019SR0651481	优金支付
8	优金支付聚合支付收银平台软件V1.0	软著登记第4072229号	2019年6月25日	2019SR0651472	优金支付
9	优博讯清关单证打印软件V1.0	软著登字第3433635号	2019年1月4日	2019SR0012878	武汉优软
10	优博讯银行支付管理软件V1.0	软著登字第3434356号	2019年1月4日	2019SR0013598	武汉优软
11	优博讯合作伙伴管理平台后端系统软件V1.0	软著登字第4061624号	2019年6月21日	2019SR0640867	武汉优软
12	优博讯合作伙伴管理平台客户端软件V1.0	软著登字第4059655号	2019年6月20日	2019SR0638898	武汉优软

（2）产品优势

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

公司提供的软硬件一体化解决方案聚焦于“物流快递信息管理”、“供应链信息管理”、“质量安全溯源管理”、“移动销售管理”、“电子政务管理”、“固定资产管理”、“智能移动支付”等七个核心功能领域，广泛应用于物流快递、电子商务、零售、生产制造、金融、食品医药和行政执法等多个行业领域。同时，公司产品采用模块化设计，具有较强的可扩展性，并提供开发包，供用户做进一步的功能扩展。

（3）定制化优势

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

2、市场优势

（1）行业先发优势

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

（2）营销模式优势

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

（3）整体服务优势

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

3、管理团队优势

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

4、资本市场优势

公司在创业板成功上市后，目前仍是国内同行中少数拥有资本市场支持的公司之一，国内资本市场的改革，尤其是A股上市公司再融资制度的不断完善，能够为公司未来的业务发展和战略实施提供资金保障。公司将围绕未来战略发展规划，充

分发挥公司资本市场优势，以市值促进产业发展、以产业发展夯实市值基础的方式，将公司推入一个产融结合、快速扩张的良性发展通道。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司坚持以客户为中心、以技术创新为驱动，进一步加大技术创新、产品升级和新产品开发力度，公司产品在物流快递、新零售等行业的应用规模稳步增长，智能移动支付终端销售规模快速增长，海外市场的拓展成效显著。报告期内，公司实现营业总收入473,524,154.42元，较上年同期增长42.88%；实现归属于上市公司股东的净利润75,985,006.47元，较上年同期增长45.42%；经营活动产生的现金流量净额115,791,686.52元，较上年同期增长194.48%。

报告期内，公司本年度经营计划执行情况如下：

1、研发计划

报告期内，公司继续专注于行业智能移动信息化应用解决方案的技术研究与软硬件产品开发，在围绕现有产品进行功能升级及架构优化的同时，进一步加大新产品的开发力度。公司基于原有的智能移动应用软硬件核心技术，进一步深化了对人工智能、RFID、数字认证、生物识别、机器视觉、大数据及云计算、移动信息安全等行业智能应用新技术的研究，并着力于物流信息化、智能支付、智能仓储等相关技术研究和产品开发，继续巩固在物流快递、新零售行业的优势，积极向智能仓储、智慧交通、智能制造、产品溯源、行政执法等新兴领域拓展。

2、业务拓展计划

报告期内，公司继续完善国内外营销和服务网络布局，提升服务水平和服务效率，进一步加强渠道管理，推进渠道销售的规范化、标准化。公司面向海外市场，加大新产品研发、市场拓展和技术支持及维护方面的投入，品牌知名度和认可度快速提升，海外业务发展迅速，主要销售市场集中在印度、东南亚、欧洲、俄罗斯及南美洲。

报告期内，公司成功举办了2019渠道商会议，加强了与渠道代理商的合作关系。参加了2019军民两用智能制造技术与应用交流会、第二届中国追溯服务产业发展论坛、CPG2019第三届中国消费品CIO峰会、昂捷2019合作伙伴大会、2019全球智慧物流峰会、第六届国防物联网与智慧军队技术交流展、第24届新加坡智能卡及支付展等展会，并支持核心代理商参加了第21届巴西零售业自动化设备及技术展、云端科技展（Clould EXPO Asia Hongkong 2019）、第四届中国时尚行业CIO全国年会暨新零售信息化大会、第十二届中国商业信息化行业大会暨中国智慧商业信息化展览会、中国（北京）国际游乐设施设备博览会、第四届中国智慧物流品牌日峰会、2019中国便利店大会、第六届全国商业IT服务转型巡回暨新技术新产品推介会、第十三届山东省护理部主任大会暨第三届山东医用护理耗材及新技术与产品展览会，均受到与会者高度关注。2019年3月，公司自主研发的工业级RFID手持终端V5000S凭借超高性能，从近400家物联网企业中脱颖而出，荣获“2018中国RFID行业最有影响力创新产品-手持终端”奖项。

3、公司治理计划

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规范性文件的规定，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司利益及中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效的行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权。报告期内，公司共召开董事会7次，监事会5次，股东大会2次。

4、管理提升和人力资源计划

报告期内，公司将进一步推进精细化管理，通过降低管理成本和提高工作效率达到提升整体效益的目标：完善参股公司和控股子公司的系统性、制度化管理；进一步提升公司信息化管理水平；进一步完善供应链体系建设，强化物料选型和研发同步和互动。不断完善员工职业培训体系，完善岗位职责、绩效评价、薪酬分配等人力资源管理体系，持续提高员工的能力和素质。

5、资本运作及投后管理计划

报告期内，公司不断加强与瑞柏泰、天眼智通、上海芝柯、中世顺的资源整合和业务协同。公司积极推动与珠海佳博科

技股份有限公司重大资产重组事项，2019年6月25日公司收到证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191712），公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料已被证监会受理。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	473,524,154.42	331,417,962.59	42.88%	报告期内，公司进一步加深与国内物流快递、电商及零售企业的合作,与主流第三方支付平台继续保持良好合作，中标了多个国有大行的项目；另外，公司的智能 POS 产品实现了在印度等海外市场的突破，因此，本报告期销售规模增长明显
营业成本	316,479,913.32	204,330,177.31	54.89%	本报告期销售规模增长所致
销售费用	37,880,533.11	26,665,482.51	42.06%	本报告期加大市场推广力度所致
管理费用	13,423,997.75	18,901,443.23	-28.98%	本报告期加强费用控制导致管理成本减少
财务费用	1,729,639.64	-1,466,095.69	217.98%	本报告期持有的短期借款较上期增加导致应付利息费用增加；本报告期持有的银行存款平均余额较上期增加导致利息收入同比增加；本报告期内外汇汇率波动较大导致汇兑收益金额增加所致
所得税费用	10,755,292.76	5,411,119.18	98.76%	子公司本报告期应交所得税增加所致
经营活动产生的现金流量净额	115,791,686.52	-122,554,239.35	194.48%	本报告期随销售规模增长回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-28,504,756.02	-86,141,048.40	66.91%	本报告期对外支付投资款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-93,604,591.00	91,994,266.55	-201.75%	本报告期偿还到期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-3,076,172.59	-116,977,015.29	97.37%	本报告期随销售规模增长回款增加所致
税金及附加	2,109,426.50	1,450,545.01	45.42%	本报告期销售规模增长所致
其他收益	21,091,935.85	13,393,301.86	57.48%	本报告期收到的增值税返还及政府补助较上期增加所致
投资收益	5,987,762.63	1,722,915.05	247.54%	本报告期确认联营企业实现的净利润份额增加以及确认金融产品收益所致
公允价值变动收益	-375,336.67	1,853,087.67	-120.25%	本报告期期末持有的金融产品公允价值变动所

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				致
资产处置收益	3,426.89	72,542.85	-95.28%	本报告期固定资产处置减少所致
营业外收入	0.03	71,830.42	-100.00%	本报告期其他营业外收入减少所致
营业外支出	1,687,345.61	177,466.96	850.79%	本报告期发生捐赠支出所致
外币财务报表折算差额	-32,736.55	-1,964.09	-1,566.75%	本报告期汇兑变化所致
销售商品、提供劳务收到的现金	612,072,454.78	240,447,709.11	154.56%	本报告期随销售规模增长回款增加
收到的税费返还	18,302,516.91	13,665,764.63	33.93%	本报告期子公司收到增值税返还增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	50,609,381.08	35,544,241.86	42.38%	本报告期支付工资奖金较上期增加所致
支付的各项税费	37,502,039.61	17,073,681.02	119.65%	本报告期销售规模增加导致支付税费增加
支付其他与经营活动有关的现金	53,657,721.03	33,570,413.22	59.84%	本报告期付现费用增加导致
取得投资收益收到的现金	590,430.14	959,190.42	-38.44%	本报告期收到银行理财产品收益减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00	-100.00%	本报告期固定资产处置减少所致
收到其他与投资活动有关的现金	143,793,200.00	216,000,000.00	-33.43%	本报告期购买理财产品较上期减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,953,287.13	7,977,438.82	-50.44%	本报告期购置固定资产减少所致
投资支付的现金	15,167,589.97	36,626,000.00	-58.59%	瑞柏泰投资款分期支付所致
支付其他与投资活动有关的现金	153,767,509.06	258,500,000.00	-40.52%	本报告期购买理财产品较上期减少所致
取得借款收到的现金	30,074,693.60	100,000,000.00	-69.93%	本报告期取得银行借款减少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,013,654.00	10,411,339.73	73.02%	本报告期支付银行借款利息增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	8,324,631.02	2,072.08	401,652.39%	本报告期支付银行承兑汇票保证金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能移动数据终端	215,993,903.72	139,153,712.53	35.58%	29.24%	33.38%	-2.00%
智能移动支付终端	212,994,875.27	153,202,146.37	28.07%	56.11%	69.94%	-5.86%
开发及服务	20,826,666.84	6,522,353.39	68.68%	136.87%	711.28%	-22.18%
配件销售	12,538,778.83	7,976,460.08	36.39%	-20.18%	20.14%	-21.34%
贸易商品	11,099,003.04	9,597,573.22	13.53%	274.31%	322.20%	-9.81%
POS 机具租赁	70,926.72	27,667.73	60.99%	-81.63%	-80.00%	-3.19%
分地区						
华南	83,144,047.11	59,617,563.82	28.30%	18.17%	10.36%	5.08%
华东	149,619,335.22	91,135,938.96	39.09%	-13.36%	-2.55%	-6.75%
境内其他地区	89,228,122.30	52,558,158.77	41.10%	388.43%	309.21%	11.41%
境外	151,532,649.79	113,168,251.77	25.32%	116.15%	157.53%	-12.00%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,987,762.63	6.73%	购买银行理财取得的收益，到期处置金融产品以及按权益法确认对联营企业的投资收益	是
公允价值变动收益	-375,336.67	-0.42%	持有金融产品公允价值变动	否
资产减值损失	-8,160,642.51	-9.17%	计提存货跌价准备	是
信用减值损失	1,577,986.61	1.77%	计提应收账款及其他应收款坏账准备	是
其他收益	21,091,935.85	23.71%	软件产品增值税即征即退及政府补助	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	404,674,529.04	36.04%	214,622,016.85	20.25%	15.79%	公司本报告期随销售规模增加而销售回款增加导致期末持有的货币资金增加所致

	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		
应收账款	214,190,418.46	19.08%	286,875,284.58	27.07%	-7.99%	公司本报告期加大货款催收导致回款增加
存货	221,043,554.64	19.69%	275,272,467.89	25.97%	-6.28%	公司本报告期加强存货周转管理导致期末存货余额下降所致
长期股权投资	54,399,413.98	4.84%	47,722,584.61	4.50%	0.34%	无重大变化
固定资产	36,583,716.21	3.26%	36,324,520.01	3.43%	-0.17%	无重大变化
短期借款	135,958,426.60	12.11%	154,700,573.50	14.60%	-2.49%	公司本报告期偿还到期短期借款所致
应收票据	18,250,000.00	1.63%	1,508,945.75	0.14%	1.49%	公司本报告期销售规模增加导致以银行承兑汇票方式结算增加所致
其他流动资产	10,714,536.19	0.95%	45,085,176.75	4.25%	-3.30%	公司上个报告期期末持有结构性存款所致
应付账款	75,744,152.17	6.75%	130,510,181.33	12.31%	-5.56%	本报告期应付材料款减少所致
其他应付款	28,216,846.58	2.51%	34,561,754.00	3.26%	-0.75%	公司本报告期偿还分期支付的股权款所致
股本	280,000,000.00	24.94%	280,000,000.00	26.42%	-1.48%	公司本报告期期末资产总额增加所致
未分配利润	449,559,997.06	40.04%	321,902,488.24	30.37%	9.67%	公司本报告期期末资产总额增加以及盈利所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,293,217.16	612,455.51				3,293,217.16	612,455.51
上述合计	3,293,217.16	612,455.51				3,293,217.16	612,455.51
金融负债	0.00	845,274.24					845,274.24

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

（1）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	13,611,031.94	291,219.77
保函保证金	16,977,638.48	17,708,834.44
共管账户保证金*	10,000,000.00	5,000,000.00
期权保证金	5,774,748.00	
合计	46,363,418.42	23,000,054.21

*2018年12月，本公司与珠海佳博科技股份有限公司股东签署《发行股份及支付现金购买资产协议》，并约定本公司及陈建辉均应自本次交易获得本公司第三届第四次董事会议通过之日起五个工作日内向以本公司名义开立的浙商银行深圳分行营业部共管账户内汇入500.00万元的诚意金。陈建辉已于2018年12月26日汇入500.00万元至共管账户，本公司于2019年1月10日汇入500.00万元至共管账户。

（2）期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	18,000,000.00
合计	18,000,000.00

2018年7月3日，本公司与浙商银行有限公司深圳分行签署了编号为（33100000）浙商资产池字（2018）第14968号的《资产池业务合作协议》、（33100000）浙商票池字（2018）第14968号的《票据池业务合作协议》以及（33100000）浙商资产池质字（2018）第14969号的《资产池质押担保合同》，约定公司自2018年7月10日至2019年7月10日止向浙商银行有限公司深圳分行提交质押票据或其他质押资产进行质押申请，质押池融资额度根据资产池内质押资产和资产池保证金账户余额的变化而变化，最高额度不超过人民币2亿元。

2018年11月1日，本公司与宁波银行有限公司深圳分行签署了编号为07301PC20188031号的《票据池业务合作及票据质押协议》，约定公司自2018年11月1日签订之日起1年内向宁波银行有限公司深圳分行提交质押票据进行质押申请，质押池融资额度根据资产池内质押资产和资产池保证金账户余额的变化而变化，最高额度不超过人民币2亿元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
16,000,000.00	36,626,000.00	-56.32%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	137,167,600.00	-1,015,941.59		10,103,700.00	47,797,500.00	1,851,507.77	612,455.51	自有资金
其他	112,200,000.00	-1,664,820.06					0.00	自有资金/募集资金
合计	249,367,600.00	-2,680,761.65	0.00	10,103,700.00	47,797,500.00	1,851,507.77	612,455.51	--

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	785.85
已累计投入募集资金总额	21,506.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,200
累计变更用途的募集资金总额比例	27.62%

募集资金总体使用情况说明

深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“优博讯”或“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1637 号文）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，募集资金总额人民币 267,200,000.00 元，扣除发行费用人民币 42,728,800.00 元，实际募集资金净额为人民币 224,471,200.00 元。以上募集资金已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 8 月 3 日出具了大华验字[2016]000778 号《验资报告》。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 215,065,550.47 元，其中：公司使用募集资金人民币 155,022,857.03 元直接投入承诺投资项目；使用募集资金人民币 60,042,693.44 元补充流动资金。公司于 2016 年 8 月 2 日起至 2018 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 207,207,003.25 元；于 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止会计期间使用募集资金人民币 7,858,547.22 元。截止 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额人民币为 14,306,839.09 元，其中募集资金存放期间产生利息收入净额为人民币 1,205,108.35 元（扣除相关的手续费和账户维护费），募集资金保本理财收益金额 3,679,414.21 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
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		2,525.66	96.98%	2018 年 03 月 29 日	2,056.40	3,044.71	否	是
2、研发中心建设项目	是	3,535.88	1,935.88	12.54	1,256.87	64.92%	2019 年 12 月 31 日			不适用	是
3、营销服务网络项目	否	5,706.84	5,706.84	773.31	5,519.76	96.72%	2019 年 09 月 30 日			不适用	否
4、补充流动资金	否	6,000	6,000		6,004.27	100.07%				不适用	不适用
5、收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%股权项目	是		6,200		6,200	100.00%	2017 年 08 月 01 日	423.69	5,500.54	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	22,447.12	22,447.12	785.85	21,506.56	--	--	2,480.09	8,545.25	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	22,447.12	22,447.12	785.85	21,506.56	--	--	2,480.09	8,545.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、智能移动终端产品扩产及技术改造项目：在 2018 年 3 月 29 日达到预定可使用状态，2018 年 4 月至截止日本项目实际产能利用率达到 100%；达产后年平均销售收入达到承诺水平；本报告期实现净利润为 2,056.40 万元，因承诺效益预计售价较高，年均新增税前利润未达到承诺效益。 2、研发中心建设项目：为保证募投项目的实施质量，公司于 2019 年 7 月 12 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目细项及建设期的议案》，将该项目达到预定可使用状态时间调整至 2019 年 12 月 31 日。公司将在 2019 年下半年加快该项目的建设进度。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	智能移动终端产品扩产及技术改造项目原计划在深圳市南山区购置 900 平方米写字楼作为综合办公场所，研发中心建设项目原计划在深圳市南山区购置 400 平方米写字楼作为研发中心办公场地，由于公司在南山区附近没有找到可供购买的合适的写字楼，因此，公司将在南山区购置写字楼的计划变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为综合办公场所及研发中心办公场地，上述两项目原计划购置场地的费用合计减少 5,200 万元。 与此同时，鉴于珠三角产业上游设备供应发展迅速，公司将继续沿用原来生产及组装方式，且近年来公司在扩大生产规模的同时生产管理水平提升，产能利用率大幅提升，无需大量购置固定资产也可实现项目产能目标。因此，公司将扩产项目原计划购置设备的 1,359.32 万元减少 1,000 万元。 公司本次部分变更募集资金用于股权收购事项是结合项目实施情况、业务发展环境，综合考虑项目风险										

	与收益等方面之后做出的谨慎决定，符合公司发展战略，有利于提高募集资金使用效率。
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	适用
	以前年度发生
	经公司 2016 年 12 月 26 日召开的第二届第九次董事会、第二届第七次监事会会议审议通过，将“智能移动终端产品扩产及技术改造项目”原定在龙岗区实施部分的地点变更为宝安区西乡街道黄田社区杨背工业区三期十一栋 3 楼。并且独立董事发表了明确同意意见，保荐机构同意对此次募投项目实施地点的变更。
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	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		2,525.66	96.98%	2018 年 03 月 29 日	2,056.40	否	否

研发中心建设项目	研发中心建设项目	1,935.88	12.54	1,256.87	64.92%	2019 年 12 月 31 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	100.00%	2017 年 08 月 01 日	423.69	不适用	不适用
合计	--	10,740.28	12.54	9,982.53	--	--	2,480.09	--	--
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，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，公司将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，因此该项目原计划购置场地的费用减少 3,600 万元；同时，公司利用现有设备可满足本项目的建设要求，所以该项目原计划购置设备的 1,359.32 万元减少了 1,000 万元。上述事项已经公司于 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。变更后本项目合计较少募集资金投入 4,600 万元，全部用于“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%股权项目”。 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。上述事项已经公司于 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。该项目原计划购置场地的费用减少 1,600 万元，全部用于“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%股权项目”。 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，拥有夯实的科研技术，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。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			1、智能移动终端产品扩产及技术改造项目：在 2018 年 3 月 29 日达到预定可使用状态，2018 年 4 月至截止日本项目实际产能利用率达到 100%；达产后年平均销售收入达到承诺水平；本报告期实现净利润为 2,056.40 万元，因承诺效益预计售价较高，年均新增税前利润未达到承诺效益。 2、研发中心建设项目：为保证募投项目的实施质量，公司于 2019 年 7 月 12 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目细项及建设期的议案》，将该项目达到预定可使用状态时间调整至 2019 年 12 月 31 日。公司将在 2019 年下半年加快该项目的建设进度。						
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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,000	0	0
银行理财产品	募集资金	700	0	0
合计		10,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
优博讯软件	子公司	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	1,000,000	126,483,361.10	121,208,606.57	24,070,320.00	21,187,309.77	17,145,906.90
优金支付	子公司	从事基于智能移动支付终端的业务系统软件及 O2O 平台开发及运营	5,000,000	163,152,328.00	159,855,523.97	50,880,023.43	53,928,090.14	47,361,486.57

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：深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦36层

法定代表人：GUO SONG

认缴注册资本总额（万元）：100

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2013年6月3日

营业期限：自2013年6月3日起至2023年6月3日止

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

股东情况：

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

2、深圳市优金支付科技有限公司

统一社会信用代码：91440300335151070D

住所：深圳市南山区粤海街道学府路63号高新区联合总部大厦36层

法定代表人：LIU DAN

认缴注册资本总额（万元）：500

企业类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2015年4月14日

营业期限：自2015年4月14日起至2025年4月10日止

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

股东情况：

股东名称	已出资额(万元)	持股比例(%)
深圳市优博讯科技股份有限公司	130.00	100%

3、优博讯软件、优金支付报告期较上年同期主要财务指标变化的原因：

优博讯软件：

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动比例	变动原因

货币资金	3,075,029.84	9,689,285.95	-68.26%	主要系本期付现费用以及支付税费增加所致
预付款项	2,239,264.33	1,360,142.03	64.63%	主要系预付技术开发费增加所致
其他应收款	16,738,712.06	6,279,951.81	166.54%	本年应收合并范围内关联方往来款增加所致
其他流动资产	1,635,873.73	151,304.31	981.18%	主要系本报告期预缴企业所得税所致
应付职工薪酬	809,050.56	1,626,525.00	-50.26%	主要系本报告期期初计提年终奖金在本报告期发放所致
应交税费	313,480.03	2,882,857.65	-89.13%	主要系本报告期期末应交增值税及其附加税费减少所致
其他应付款	4,109,503.93	1,598,120.78	157.15%	主要系本期期末应付内部关联方往来款增加所致
其他非流动负债	-	115,000.00	-100.00%	主要系上期收到的政府补助在本报告期使用结转计入当期损益所致
营业收入	24,070,320.00	13,450,220.00	78.96%	主要系本期软件产品销售量增加所致
税金及附加	420,608.75	252,623.63	66.50%	主要系本报告期销售规模增加所致
销售费用	305,934.36	1,444,844.78	-78.83%	主要系本期软件产品宣传推广费减少所致
管理费用	306,405.03	505,959.10	-39.44%	主要系本报告期进行费用管控导致管理成本下降
财务费用	156,710.11	-2,226.13	7139.58%	主要系本期收到母公司开出的信用证进行议付导致手续费增加
资产减值损失	-1,887.62	-119,768.99	98.42%	主要系上个报告期收回租赁押金而其他应收款坏账准备冲回所致
所得税费用	4,039,645.85	1,995,500.22	102.44%	主要系本报告期销售规模增加导致本期应交所得税增加
销售商品、提供劳务收到的现金	17,575,457.50	6,492,725.00	170.69%	本期收回母公司软件产品货款增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	7,243,639.18	1,137,184.00	536.98%	本年收到内部往来款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	2,536,787.19	809,109.26	213.53%	主要系本期职工薪酬增加所致
支付的各项税费	11,912,371.36	5,762,255.07	106.73%	本报告期软件产品销售增加导致应交增值税及附件税费增加
支付其他与经营活动有关的现金	20,628,014.86	4,927,009.12	318.67%	本年支付内部往来款增加所致

优金支付:

项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动比例	变动原因
货币资金	31,501,219.73	17,354,735.63	81.51%	主要系本报告期销售回款增加所致
预付款项	1,004,396.37	218,737.50	359.18%	主要系预付技术开发费增加所致
其他应收款	47,652,425.50	21,651,799.97	120.09%	本年应收合并范围内关联方往来款增加所致
应付职工薪酬	296,064.82	529,375.44	-44.07%	主要系本报告期期初计提年终奖金在本报告期发放所致

其他应付款	134,014.73	239,307.90	-44.00%	主要系本报告期应付合并范围内关联方往来款减少所致
其他非流动负债	-	57,500.00	-100.00%	主要系上期收到的政府补助在本报告期使用结转计入当期损益所致
未分配利润	157,905,523.97	110,544,037.40	42.84%	本报告期销售增加导致净利润增加
营业收入	50,880,023.43	25,555,000.00	99.10%	主要系本期软件产品销售量增加所致
税金及附加	933,221.10	508,138.12	83.66%	主要系本报告期销售规模增加所致
财务费用	230,453.20	-2,203.81	10557.04%	主要系本报告期收到母公司开出的信用证进行议付导致手续费增加
资产减值损失	20,032.92	-91.18	22070.74%	主要系本报告期期末计提应收账款坏账准备所致
所得税费用	6,566,603.57	3,178,737.18	106.58%	本报告期利润增加导致所得税增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	51,886,250.92	6,578,793.00	688.69%	本报告期收回母公司软件产品货款增加所致
收到的税费返还	5,666,566.71	3,845,966.28	47.34%	主要系本报告期收到软件产品增值税退税款增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	628,341.95	219,355.06	186.45%	本年收到内部往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	3,425.00	31,648.00	-89.18%	本报告期对外采购存货减少所致
支付的各项税费	14,559,601.35	4,625,202.75	214.79%	本报告期软件产品销售增加导致应交增值税及附件税费增加
支付其他与经营活动有关的现金	27,403,412.33	9,519,917.63	187.85%	本年支付内部往来款增加所致

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国内外市场风险及对策

近几年国内行业智能移动应用市场发展迅速，部分企业在特定的应用领域拥有一定的优势。公司目前保持快速发展的势头，在国内处于市场领先地位，但市场需求变化快速，且市场竞争越来越激烈，如果公司未来在新产品或技术的开发、销售

网络构建等方面不能有效适应市场的变化，公司将在市场竞争中处于不利地位。同时随着物联网、云计算、大数据、人工智能等技术的快速发展，催生出大量新技术、新应用和新商业模式，给市场带来了诸多不确定因素。对此，公司将持续加大在研发方面的投入力度，确保关键技术行业领先和产品的核心竞争能力；在巩固原有销售区域的同时，适时适度扩大销售区域，确保公司产品在全国范围内及海外市场与优质客户建立合作关系；加快提升精益生产管理水平，提高产品质量和售后服务水平，从而提升市场竞争力。

拓展海外市场是公司的一项战略性经营计划，公司正在逐步建立完善相关营销和服务体系。但拓展海外市场可能面临当地政治经济局势、法律体系、市场环境和监管制度发生重大变化等无法预期的风险。对此，公司将密切关注相关动态，通过充分做好事前审查、购买相关保险等手段来降低海外市场拓展带来的风险。

2、智能移动终端产品价格和毛利率下降风险及对策

随着市场竞争日益激烈，公司利用行业先发、技术创新、产品设计和成本控制等方面的优势，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，在稳定物流等传统优势行业业务规模的基础上，积极拓展其他新兴行业市场，扩大了公司业务规模和市场影响力。近几年，智能移动终端产品价格和毛利率呈下降趋势，如果未来竞争进一步加剧，产品价格和毛利率有继续下降的可能，对公司未来的盈利能力将产生较大的影响。对此，公司要继续加大核心技术和创新技术的研发，不断坚持技术、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

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

项目	2019年1-6月
所得税优惠合计[01]	7,208,381.07
增值税返还	13,636,945.34
税收优惠合计	20,845,326.41
税收优惠占利润总额的比例（%）	23.44%

注01：公司实际适用的企业所得税税率与25%的税率相比较。

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

6、商誉减值风险及对策

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

7、应收账款回收风险及对策

随着公司业务规模的扩大特别是海外业务的增长，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为银行及大型快递、电商、零售企业，资金实力雄厚，信用状况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致公司存在一定的应收账款回收风险。公司对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户按信用等级进行管理，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，将回款、应收账款上限作为各销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取合理调整应付账款账期；规范销售、生产、采购计划管理流程，提高销售计划准确率和库存周转效率。

8、汇率波动风险及对策

目前公司对外采购原材料、出口产品主要以美元、欧元、港币进行结算。近几年，公司海外业务持续增长，鉴于近期人民币汇率波动较大，公司存在汇率波动的风险。公司将通过灵活的定价机制以及外汇套期保值等方法控制汇率风险。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	70.91%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-060
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.29%	2019 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 18 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-074

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

□ 适用 √ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司（原告）起诉东峡大通（北京）管理咨询有限公司（被告）的货款纠纷	406.02	否	因东峡大通（北京）管理咨询有限公司拖欠公司 390 万元货款及相应利息，公司已向北京市海淀区人民法院提起诉讼，等待开庭审理。	不适用	不适用		未达到披露标准

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
GUO SONG、CHEN YIHAN、LIU DAN	实际控制人	为公司及子公司提供担保	为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	83,000	91.21%	200,000	否	不适用	不适用	2019 年 03 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-036
合计				--	--	83,000	--	200,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月25日，公司与上海清科创业投资管理有限公司（以下简称“上海清科”）、深圳市博通思创咨询有限公司（以下简称“博通思创”）签署《杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”或“本协议”），共同投资设立杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“产业基金”或“合伙企业”）。产业基金的目标总认缴出资额为人民币2.05亿元，其中本公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资6,000万元，博通思创作为有限合伙人认缴出资1.4亿元，上海清科作为普通合伙人认缴出资500万元。截止2019年6月30日，本公司尚未出资。

2、2019年2月27日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于向公司参股子公司提供财务资助的议案》，同意公司向持股20%的参股子公司中世顺科技（北京）股份有限公司（以下简称“中世顺”）提供人民币2,000万元的财务资助，资助期限为9个月，中世顺按照6%的年利率向公司支付资金占用费。截止2019年6月30日，中世顺未向公司借款。

3、2019年5月31日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》。公司拟向陈建辉等26名交易对方发行股份及支付现金购买其合计持有的珠海佳博科技股份有限公司100%股权。同时，本公司拟向包括深圳市博通思创咨询有限公司（以下简称“博通思创”）在内的不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金金额不超过35,000.00万元，用于支付本次交易的现金对价、支付发行费用及中介机构费用、补充上市公司流动资金。本次募集配套资金的生效和实施以本次发行股份及支付现金购买资产的生效和实施为条件，但最终募集配套资金成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产的实施。如配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，上市公司将通过自筹方式解决所需资金，自筹的方式包括但不限于使用自有资金和银行贷款。实际控制人GUO SONG、LIU DAN、CHEN YIHAN拟通过博通思创认购不低于本次作为配套融资非公开发行的股份总数的10%的新增股份。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018年修订）》、《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《公司章程》的相关规定，本次交易构成关联交易。上述议案已经公司于2019年6月17日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。公司本次发行股份购买资产事宜尚须中国证监会的核准，能否获得核准及最终获得核准的时间仍存在不确定性。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向参股子公司提供财务资助暨关联交易的公告	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-018
第三届董事会第十一次会议决议公告	2019 年 05 月 31 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-066
2019 年第一次临时股东大会决议公告	2019 年 06 月 18 日	巨潮资讯网，公告编号：2019-074

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地点	租赁面积（平方米）	租赁期限
1	优博讯	深圳市科技评审管理中心	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	2101.14	2018-2-1至2023-1-31
2	优博讯	深圳华中科技大学研究院	深圳市南山区粤海街道粤兴三道9号华中科技大学深圳产学研基地A座第7层A710	163.27	2019-4-1至2020-3-31
3	优博讯	深圳市恒昌荣投资有限公司	深圳市宝安区西乡街道黄田恒昌荣高新产业工业园第11栋第1层A区	1600	2018-6-1至2020-9-26
4	优博讯	深圳市恒昌荣投资有限公司	深圳市宝安区西乡街道黄田恒昌荣高新产业工业园第11栋第2层A区	1530	2018-9-27至2020-9-26
5	优博讯	深圳市恒昌荣投资有限公司	深圳市宝安区西乡街道黄田恒昌荣高新产业工业园第11栋第3层	3060	2018-7-1至2020-9-26
6	优博讯	深圳市南山区住房和建设局	深圳市南山区冠铭雅苑（住宅小区）3栋1112号与3栋1301号	152.42	2017-3-10至2020-3-9
7	优博讯	深圳市南山区住房和建设局	深圳市南山区崇文花园（住宅小区）13栋1105号与13栋1111号	97.03	2017-3-10至2020-3-9
8	优博讯	深圳市南山区住宅发展事务中心	深圳市南山区荔山集悦城内的（住宅小区）8栋0519号	21.88	2017-10-1至2020-4-30
9	优博讯	深圳市南山区住房和建设局	深圳市南山区众悦家园（住宅小区）3栋0906号和0907号	135.81	2018-1-15至2021-1-14
10	优博讯	成都蔡伦纸业有限公司	成都市武侯区科华北路62号力宝大厦1栋11层16号	203.36	2017-5-1至2020-4-30
11	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	2019-3-1至2020-2-28
12	优博讯	李顺增	北京市海淀区田村街道办事处田村小区1号楼2门102	80.5	2019-4-25至2021-4-24
13	优博讯	雷琴	北京市海淀区田村半壁店南永景园小区5栋5单元501室	96.76	2018-8-9至2019-8-9
14	优博讯	旷英华	北京市通州区新海南里276号楼9层2单元904	90.59	2019-6-5至2020-6-5
15	优博讯	尹秋莲	上海市浦东新区孙耀路111弄74号302室	86	2018-9-15至2019-9-14
16	优博讯	胡宗华	上海市松江区泗陈公路1888弄187号201室	36	2019-4-10至2020-4-9
17	优博讯	戴秀峰	上海市长宁区泉口路109弄135号302室	55	2018-7-1至2019-6-30
18	优博讯	黄瑾	上海市松江区横港路49弄59号101室	100.81	2019-6-15至2020-6-14
19	优博讯	林晓玲	上海市松江区涞坊路333弄9号602室	107.34	2018-7-10至2019-7-9
20	优博讯	王彦洪	上海市松江区九亭镇涞坊路333弄3号202室	92.84	2018-10-27至2019-10-26
21	优博讯	戴娟娟	上海市青浦区崧润路1176弄6号1101室	80.16	2019-3-28至2020-3-27
22	优博讯	梁庆丹	广东省广州市黄埔区大沙地东599号大院36号	89.44	2018-8-22至2019-8-21

序号	承租方	出租方	租赁地点	租赁面积（平方米）	租赁期限
			1202房		
23	优博讯	邹清玲	广东省广州市天河区东圃城市假日园假日北街13号802房	82	2018-9-4至2019-9-4
24	优博讯	王宽	河南省郑州市郑东新区中洲大道东安平路南11号楼2单元11层1102	88.49	2018-9-10至2019-9-9
25	优博讯	牛昊博	武汉市东湖高新区碧桂园生态城依云2栋1单元1103室	124	2019-4-27至2021-4-26
26	优博讯	杭州奥通房地产代理有限公司	杭州市江平区新塘家园东区4-1-301室	90	2019-6-27至2020-6-26
27	优博讯	戴东澍	湖南省长沙市芙蓉区建设银行铁银大厦西栋2305	80	2019-1-1至2021-1-1
28	优博讯	福建晟鹏企业管理有限公司	福建省福州市晋安区新店镇北三环路201号琴亭信和小区1#楼201单元	100	2019-6-1至2020-5-31
29	优博讯软件	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	265	2018-5-8至2023-1-31
30	优博讯软件	深圳市小豆公寓管理有限公司	深圳市南山区松坪山单身公寓15栋605、D13-310单房、D14-608、D14-708房	100	2018-9-1至2019-8-31
31	优博讯软件	深圳市爱华电子有限公司	深圳市科技园青梧路1号1-608、708房	137.02	2019-7-1至2020-6-30
32	优博讯软件	深圳市爱华电子有限公司	深圳市科技园青梧路1号1-703、705房	149.01	2018-10-1至2019-9-30
33	正达资讯	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	15	2018-5-8至2023-1-31
34	江南正鼎	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	50	2018-5-8至2023-1-31
35	蓝云达	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	15	2018-5-8至2023-1-31
36	蓝云达	张强	济南市高新区南湖花苑东区9号楼1单元1903室	92.75	2018-11-15至2019-11-14
37	优金支付	深圳市优博讯科技股份有限公司	深圳市南山区学府路63号高新区联合总部大厦36楼	140	2018-5-8至2023-1-31
38	武汉优软	武汉东湖高新集团股份有限公司	湖北省武汉市东湖开发区花城大道9号武汉软件新城1.1期A2栋404	606.96	2016-9-10至2019-9-9
39	瑞柏泰	单元力创（深圳）有限公司	深圳市南山区侨香路香年广场北区主楼C座603A	265.84	2019-4-1至2020-3-31
40	帕思菲特	单元力创（深圳）有限公司	深圳市南山区侨香路香年广场北区主楼C座603B	91.34	2019-4-1至2020-3-31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

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、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于对深圳证券交易所重组问询函的回复公告	2019年1月3日	巨潮资讯网，公告编号：2019-003
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案修订说明的公告	2019年1月3日	巨潮资讯网，公告编号：2019-004
关于获得政府补助的公告	2019年1月3日	巨潮资讯网，公告编号：2019-006
关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告	2019年1月4日	巨潮资讯网，公告编号：2019-007
关于变更公司财务负责人的公告	2019年1月17日	巨潮资讯网，公告编号：2019-011
关于持股5%以上股东减持比例达到1%的公告	2019年1月30日	巨潮资讯网，公告编号：2019-012
关于续聘公司2019年度审计机构的公告	2019年3月28日	巨潮资讯网，公告编号：2019-034
关于公司与全资子公司为银行授信互相提供担保的公告	2019年3月28日	巨潮资讯网，公告编号：2019-041
关于2018年度计提资产减值准备及资产核销的公告	2019年3月28日	巨潮资讯网，公告编号：2019-042
关于公司会计政策变更的公告	2019年4月26日	巨潮资讯网，公告编号：2019-053
关于持股5%以上股东股份减持计划实施进展的公告	2019年4月27日	巨潮资讯网，公告编号：2019-055
关于深圳市瑞柏泰电子有限公司业绩承诺补偿完成的公告	2019年5月8日	巨潮资讯网，公告编号：2019-057
关于持股5%以上股东减持比例达到1%的公告	2019年5月23日	巨潮资讯网，公告编号：2019-062
第三届董事会第十一次会议决议公告	2019年5月31日	巨潮资讯网，公告编号：2019-066

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
简式权益变动报告书（深圳市中洲创业投资有限公司）	2019年6月11日	巨潮资讯网：http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2019-06-13/1206349435.PDF
关于对深圳证券交易所重组问询函的回复公告	2019年6月17日	巨潮资讯网，公告编号：2019-073

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司控股子公司瑞柏泰的少数股东深圳市柏士泰科技有限公司因向公司进行业绩承诺补偿，将其持有的瑞柏泰113,510股股权无偿转让给公司，并已于2019年5月5日办理完成工商变更登记手续。上述股权转让完成后，公司持有瑞柏泰51.38%股权。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于深圳市瑞柏泰电子有限公司业绩承诺补偿完成的公告	2019年5月8日	巨潮资讯网，公告编号：2019-057

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,179		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）				0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
香港优博讯科技控股集团有限公司	境外法人	50.02%	140,049,000		140,049,000		质押	11,000,000
深圳市博讯投资有限公司	境内非国有法人	6.41%	17,955,000		17,955,000		质押	7,425,000
深圳市中洲创业投资有限公司	境内非国有法人	4.93%	13,811,300	-3,358,700		13,811,300	质押	10,100,000
深圳市军屯投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.38%	9,450,000	-623,100		9,450,000		
斯隆新产品投资有限公司	境外法人	2.35%	6,582,000	-600,000		6,582,000		
亚晟发展集团有限公司	境外法人	2.31%	6,467,693	-4,542,207		6,467,693		
刘丽菁	境内自然人	0.28%	772,250	160,700		772,250		
易方达基金－工商银行－易方达基金臻选 2 号资产管理计划	其他	0.24%	685,450	464,150		685,450		
法国兴业银行	境外法人	0.23%	651,100	647,300		651,100		
郑道超	境内自然人	0.23%	647,800	35,000		647,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述持有有限售条件的股份的股东之间不存在一致行动关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市中洲创业投资有限公司	13,811,300	人民币普通股	13,811,300
深圳市军屯投资企业（有限合伙）	9,450,000	人民币普通股	9,450,000
斯隆新产品投资有限公司	6,582,000	人民币普通股	6,582,000
亚晟发展集团有限公司	6,467,693	人民币普通股	6,467,693
刘丽菁	772,250	人民币普通股	772,250
易方达基金－工商银行－易方达基金臻选 2 号资产管理计划	685,450	人民币普通股	685,450
法国兴业银行	651,100	人民币普通股	651,100
郑道超	647,800	人民币普通股	647,800
胡凤华	593,200	人民币普通股	593,200
中国建设银行股份有限公司－光大保德信创业板量化优选股票型证券投资基金	434,100	人民币普通股	434,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东刘丽菁，通过普通证券账户持有 291,700 股，通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 480,550 股，实际合计持有 772,250 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 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王滨	副总经理、财务负责人	解聘	2019 年 01 月 16 日	因个人原因辞职。
张晔	财务负责人	聘任	2019 年 01 月 16 日	第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司聘任财务负责人的议案》，董事会聘任张晔女士为公司财务负责人，任期自 2019 年 01 月 16 日起至第三届董事会任期届满之日止。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	404,674,529.04	384,387,337.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	612,455.51	3,293,217.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,250,000.00	40,987,297.99
应收账款	214,190,418.46	275,781,157.45
应收款项融资		
预付款项	45,793,946.41	22,996,241.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,225,799.64	4,192,586.30
其中：应收利息	585,396.23	418,002.87
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	221,043,554.64	260,275,770.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,714,536.19	3,579,050.26
流动资产合计	925,505,239.89	995,492,659.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,399,413.98	52,168,989.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	36,583,716.21	37,261,854.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,685,218.06	4,110,324.12
开发支出		
商誉	84,663,192.09	84,663,192.09
长期待摊费用	7,102,528.18	8,172,329.42
递延所得税资产	10,413,567.16	10,071,856.61
其他非流动资产	528,778.70	817,416.01
非流动资产合计	197,376,414.38	197,265,962.43
资产总计	1,122,881,654.27	1,192,758,621.44
流动负债：		
短期借款	135,958,426.60	206,100,347.70
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	845,274.24	
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	35,282,284.40	35,341,384.20
应付账款	75,744,152.17	102,678,836.39
预收款项	13,855,927.21	16,357,405.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,253,589.57	20,022,686.75
应交税费	6,252,859.91	9,694,683.28
其他应付款	28,216,846.58	51,146,481.51
其中：应付利息	127,718.86	276,018.89
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	311,409,360.68	441,341,825.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	3,724,599.29	5,857,051.89
递延所得税负债	19,066.85	43,106.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,743,666.14	5,900,158.53
负债合计	315,153,026.82	447,241,984.33
所有者权益：		
股本	280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	26,847,499.40	27,436,695.79
减：库存股		
其他综合收益	-125,315.65	-92,579.10
专项储备		
盈余公积	19,176,571.97	19,176,571.97
一般风险准备		
未分配利润	449,559,997.06	381,974,990.59
归属于母公司所有者权益合计	775,458,752.78	708,495,679.25
少数股东权益	32,269,874.67	37,020,957.86
所有者权益合计	807,728,627.45	745,516,637.11
负债和所有者权益总计	1,122,881,654.27	1,192,758,621.44

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：张晔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	297,095,171.80	291,521,577.54
交易性金融资产	612,455.51	3,293,217.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,250,000.00	40,987,297.99

应收账款	224,122,409.22	260,618,824.06
应收款项融资		
预付款项	42,197,149.56	17,666,718.18
其他应收款	21,108,834.06	15,459,364.82
其中：应收利息	585,396.23	418,002.87
应收股利		
存货	234,661,856.06	274,449,965.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,216,828.18	1,868,658.23
流动资产合计	843,264,704.39	905,865,623.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	217,232,062.36	214,116,807.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,507,010.09	33,608,505.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,534,396.38	3,815,317.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,057,593.19	8,090,318.93
递延所得税资产	7,228,984.06	7,161,890.18
其他非流动资产	528,778.70	817,416.01
非流动资产合计	269,088,824.78	267,610,255.37

资产总计	1,112,353,529.17	1,173,475,878.62
流动负债：		
短期借款	85,883,733.00	186,100,347.70
交易性金融负债	845,274.24	
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	85,356,978.00	55,341,384.20
应付账款	310,536,524.02	317,918,515.66
预收款项	10,309,608.01	14,403,490.07
合同负债		
应付职工薪酬	13,151,001.79	15,436,715.87
应交税费	1,293,913.26	760,741.12
其他应付款	122,136,820.00	103,359,750.63
其中：应付利息	127,718.86	276,018.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	629,513,852.32	693,320,945.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,724,599.29	5,661,551.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,724,599.29	5,661,551.89
负债合计	633,238,451.61	698,982,497.14

所有者权益：		
股本	280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	27,257,516.71	27,257,516.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,176,571.97	19,176,571.97
未分配利润	152,680,988.88	148,059,292.80
所有者权益合计	479,115,077.56	474,493,381.48
负债和所有者权益总计	1,112,353,529.17	1,173,475,878.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	473,524,154.42	331,417,962.59
其中：营业收入	473,524,154.42	331,417,962.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,016,511.96	278,064,787.78
其中：营业成本	316,479,913.32	204,330,177.31
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	2,109,426.50	1,450,545.01
销售费用	37,880,533.11	26,665,482.51
管理费用	13,423,997.75	18,901,443.23

研发费用	31,393,001.64	28,183,235.41
财务费用	1,729,639.64	-1,466,095.69
其中：利息费用	3,960,839.04	761,172.81
利息收入	2,017,610.32	1,457,153.41
加：其他收益	21,091,935.85	13,393,301.86
投资收益（损失以“－”号填列）	5,987,762.63	1,722,915.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,230,424.72	701,219.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-375,336.67	1,853,087.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,577,986.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,160,642.51	-8,982,903.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,426.89	72,542.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,632,775.26	61,412,119.03
加：营业外收入	0.03	71,830.42
减：营业外支出	1,687,345.61	177,466.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	88,945,429.68	61,306,482.49
减：所得税费用	10,755,292.76	5,411,119.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,190,136.92	55,895,363.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	78,190,136.92	55,895,363.31
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	75,985,006.47	52,253,495.25
2.少数股东损益	2,205,130.45	3,641,868.06

六、其他综合收益的税后净额	-32,736.55	-1,964.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,736.55	-1,964.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-32,736.55	-1,964.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-32,736.55	-1,964.09
9.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	78,157,400.37	55,893,399.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,952,269.92	52,251,531.16
归属于少数股东的综合收益总额	2,205,130.45	3,641,868.06
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.27	0.19
（二）稀释每股收益	0.27	0.19

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：张晔

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	460,528,879.51	312,205,114.99
减：营业成本	391,078,084.41	250,632,065.07
税金及附加	593,649.47	393,507.42
销售费用	36,766,416.08	23,527,999.49
管理费用	10,043,835.95	15,080,579.99
研发费用	17,886,005.10	14,397,622.30
财务费用	1,961,775.84	-866,064.24
其中：利息费用	3,960,839.04	761,172.81
利息收入	1,537,877.27	1,109,773.84
加：其他收益	5,041,797.14	2,570,471.73
投资收益（损失以“—”号填列）	13,027,182.94	9,125,762.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,282,845.03	755,642.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-375,336.67	1,853,087.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,225,076.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,160,642.51	-9,370,729.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,018.93	72,987.29

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,956,170.76	13,290,985.12
加：营业外收入		54,032.92
减：营业外支出	1,568.56	132,543.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,954,602.20	13,212,474.72
减：所得税费用	-67,093.88	-1,633,521.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,021,696.08	14,845,995.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,021,696.08	14,845,995.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	13,021,696.08	14,845,995.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	612,072,454.78	240,447,709.11
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,302,516.91	13,665,764.63
收到其他与经营活动有关的现金	7,802,854.15	10,006,441.12
经营活动现金流入小计	638,177,825.84	264,119,914.86
购买商品、接受劳务支付的现金	380,616,997.60	300,485,818.11
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,609,381.08	35,544,241.86
支付的各项税费	37,502,039.61	17,073,681.02
支付其他与经营活动有关的现金	53,657,721.03	33,570,413.22
经营活动现金流出小计	522,386,139.32	386,674,154.21
经营活动产生的现金流量净额	115,791,686.52	-122,554,239.35
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	590,430.14	959,190.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	143,793,200.00	216,000,000.00
投资活动现金流入小计	144,383,630.14	216,962,390.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,953,287.13	7,977,438.82
投资支付的现金	15,167,589.97	36,626,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	153,767,509.06	258,500,000.00
投资活动现金流出小计	172,888,386.16	303,103,438.82
投资活动产生的现金流量净额	-28,504,756.02	-86,141,048.40
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	30,074,693.60	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,659,000.42	2,407,678.36
筹资活动现金流入小计	32,733,694.02	102,407,678.36
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付	18,013,654.00	10,411,339.73

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,713,000.00	7,105,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,324,631.02	2,072.08
筹资活动现金流出小计	126,338,285.02	10,413,411.81
筹资活动产生的现金流量净额	-93,604,591.00	91,994,266.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,241,487.91	-275,994.09
五、现金及现金等价物净增加额	-3,076,172.59	-116,977,015.29
加：期初现金及现金等价物余额	361,387,283.21	303,043,074.70
六、期末现金及现金等价物余额	358,311,110.62	186,066,059.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	517,728,579.45	213,210,199.36
收到的税费返还	4,665,571.57	4,789,570.41
收到其他与经营活动有关的现金	54,251,916.29	24,673,411.84
经营活动现金流入小计	576,646,067.31	242,673,181.61
购买商品、接受劳务支付的现金	365,625,719.73	298,288,139.58
支付给职工以及为职工支付的现金	36,898,251.17	23,481,669.24
支付的各项税费	5,817,848.19	1,196,149.34
支付其他与经营活动有关的现金	50,811,318.89	30,449,500.18
经营活动现金流出小计	459,153,137.98	353,415,458.34
经营活动产生的现金流量净额	117,492,929.33	-110,742,276.73
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	7,577,430.14	8,307,615.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	143,793,200.00	191,000,000.00

投资活动现金流入小计	151,370,630.14	199,310,615.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,878,168.93	7,676,240.12
投资支付的现金	15,167,589.97	36,626,000.00
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	153,767,509.06	233,500,000.00
投资活动现金流出小计	172,813,267.96	277,802,240.12
投资活动产生的现金流量净额	-21,442,637.82	-78,491,625.04
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		100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,659,000.42	2,407,678.36
筹资活动现金流入小计	2,659,000.42	102,407,678.36
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,300,654.00	3,306,339.73
支付其他与筹资活动有关的现金	8,324,631.02	2,072.08
筹资活动现金流出小计	119,625,285.02	3,308,411.81
筹资活动产生的现金流量净额	-116,966,284.60	99,099,266.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,126,223.14	-192,163.25
五、现金及现金等价物净增加额	-17,789,769.95	-90,326,798.47
加：期初现金及现金等价物余额	268,521,523.33	217,174,116.35
六、期末现金及现金等价物余额	250,731,753.38	126,847,317.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-92,579.10		19,176,571.97		381,974,990.59		708,495,679.25	37,020,957.86	745,516,637.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-92,579.10		19,176,571.97		381,974,990.59		708,495,679.25	37,020,957.86	745,516,637.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-589,196.39		-32,736.55				67,585,006.47		66,963,073.53	-4,751,083.19	62,211,990.34
（一）综合收益总额							-32,736.55				75,985,006.47		75,952,269.92	2,205,130.45	78,157,400.37
（二）所有者投入和减少资本					-589,196.39								-589,196.39	-243,213.64	-832,410.03
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-589,196.39								-589,196.39	-243,213.64	-832,410.03
（三）利润分配											-8,400,000.00		-8,400,000.00	-6,713,000.00	-15,113,000.00
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											-8,400,000.00		-8,400,000.00	-6,713,000.00	-15,113,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	280,000,000.00				26,847,499.40		-125,315.65		19,176,571.97		449,559,997.06		775,458,752.78	32,269,874.67	807,728,627.45

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-72,919.43		14,252,149.49		275,248,992.99		596,864,918.84	30,853,941.49	627,718,860.33

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-72,919.43		14,252,149.49		275,248,992.99		596,864,918.84	30,853,941.49	627,718,860.33
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							-1,964.09				46,653,495.25		46,651,531.16	-3,463,131.94	43,188,399.22
（一）综合收益总额							-1,964.09				52,253,495.25		52,251,531.16	3,641,868.06	55,893,399.22
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-5,600,000.00		-5,600,000.00	-7,105,000.00	-12,705,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-5,600,000.00		-5,600,000.00	-7,105,000.00	-12,705,000.00

4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	280,000,000.00				27,436,695.79		-74,883.52		14,252,149.49		321,902,488.24		643,516,450.00	27,390,809.55	670,907,259.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	280,000,000.00				27,257,516.71				19,176,571.97	148,059,292.80		474,493,381.48
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	280,000,000.00				27,257,516.71				19,176,571.97	148,059,292.80		474,493,381.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										4,621,696.08		4,621,696.08
（一）综合收益总额										13,021,696.08		13,021,696.08
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-8,400,000.00		-8,400,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-8,400,000.00		-8,400,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	280,000,000.00				27,257,516.71				19,176,571.97	152,680,988.88		479,115,077.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	280,000,000.00				27,446,930.45				14,252,149.49	109,339,490.51		431,038,570.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	280,000,000.00				27,446,930.45				14,252,149.49	109,339,490.51		431,038,570.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,245,995.83		9,245,995.83
（一）综合收益总额										14,845,995.83		14,845,995.83
（二）所有者投入和减少资本												

1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-5,600,000.00		-5,600,000.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-5,600,000.00		-5,600,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余	280,000,000.				27,446,				14,252,	118,585,4		440,284,56

额	00				930.45				149.49	86.34		6.28

三、公司基本情况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

2007年3月15日本公司股东会作出决议，同意股东深圳正达资讯公司将其持有本公司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，全部由深圳正达资讯公司缴纳。该项增资业经深圳皇嘉会计师事务所出具的深皇嘉所验字[2007]231号《验资报告》验证，并于2007年7月27日办理工商变更登记。本次增资完成后的股权结构如下：

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

董栋	600,000.00	12.00%
苏莹	300,000.00	6.00%
于雪磊	100,000.00	2.00%
合计	5,000,000.00	100.00%

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

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

2007年11月30日本公司股东会作出决议，同意于雪磊、董栋、苏莹将其持有本公司1.00%、6.00%、3.00%的股权分别以人民币10.00万元、60.00万元、30.00万元的价格转让给深圳正达资讯公司，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，深圳正达资讯公司持有本公司100.00%股权。

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

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

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

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

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

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

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例

香港优博讯科技控股集团有限公司	7,800,000.00	78.00%
深圳市博讯投资有限公司	1,000,000.00	10.00%
亚晟发展集团有限公司	800,000.00	8.00%
斯隆新产品投资有限公司	400,000.00	4.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

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

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

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

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

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

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

斯隆新产品投资有限公司	2,052,000.00	3.42%
合计	60,000,000.00	100.00%

根据2016年1月26日公司2016年第一次临时股东大会会议决议通过，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1637号文《关于核准深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公众公开发行普通股(A股)股票2,000万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币13.36元。截至2016年8月2日止，共募集资金267,200,000.00元，扣除发行费用42,728,800.00元，募集资金净额224,471,200.00元。由于增值税为价外税，增值税进项税人民币 2,345,094.34元可予以抵扣，待抵扣后本公司募集资金入账金额为人民币226,816,294.34元。本次募集资金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2016]000778号验资报告验证。

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

公司现持有深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为91440300785268 92XR。

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

（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

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

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月13日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共11户，具体包括：

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

*瑞柏泰公司在香港投资设立全资子公司Easy Go Payment Technologies Limited（以下简称“香港乐乐高公司”），并于2018年6月4日取得香港特别行政区公司注册处签发的公司注册证明书。截止至2019年6月30日，投资款尚未支付。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

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

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

（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“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：

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

②以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据及计量方法:

1）以摊余成本计量的金融资产：

本公司金融资产同时符合下列条件的，确认为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

4）以摊余成本计量的金融负债：

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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）金融工具的终止确认：

1）金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2）金融负债终止确认条件：

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法：

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

1）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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

（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:

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（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、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2）当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
合并范围内关联方	不计提坏账准备	合并范围内关联方应收款项，不计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5%
1－2年	8%
2－3年	20%
3－4年	50%
4－5年	80%
5年以上	100%

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法照下列情形计量其他应收款损失准备：

①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；

②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估：对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量：本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损

失率，计算预期信用损失。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

（1）按照3年的使用年限计提存货跌价准备。

（2）对于期末确认不能收回的借货，以其账面价值按视同销售的方式计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法；

2）包装物采用一次转销法。

15、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

16、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四、（四）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应对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。

17、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50 年	5%	1.90%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
出租 POS 机	年限平均法	5 年	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

18、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。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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

高尔夫会费	10年	根据预计经济利益影响期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、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。

22、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限
装修费	3年
模具	3年
服务费	按实际收益期间
会员费及其他	按实际收益期间

23、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。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理。

24、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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司选用总额法核算的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

将财政直接拨付给本公司的贷款贴息冲减财务费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

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

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）经营租入资产

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

赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

2）经营租出资产

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）等四项金融工具准则，公司自 2019 年 1 月 1 日起对会计政策相关内容进行调整。	公司 2019 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	详见公告 2019-053
2019 年 4 月 30 日，国家财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财会[2019]6 号”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的规定编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6 号的规定编制执行。	公司 2019 年 8 月 13 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。	详见公告 2019-093

1.财政部于2017年颁布《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）等四项金融工具准则，公司自2019年1月1日起对会计政策相关内容进行调整。本次变更后，公司将按照前述相关规则执行以上会计政策。其余未变更部分仍执行财政部于2006年2月15日及之后颁布的相关准则及其他有关规定。

2. 2019年4月30日，国家财政部印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财会[2019]6号”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的规定编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号的规定编制执行。公司按照上述通知编制2019年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整。

①对本期期初的资产负债表列报项目及金额的影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	316,768,455.44		301,606,122.05	
应收票据		40,987,297.99		40,987,297.99
应收账款		275,781,157.45		260,618,824.06
应付票据及应付账款	138,020,220.59		373,259,899.86	
应付票据		35,341,384.20		55,341,384.20
应付账款		102,678,836.39		317,918,515.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,293,217.16		3,293,217.16	
交易性金融资产		3,293,217.16		3,293,217.16

②对本期利润表相关项目影响如下：

会计政策变更的内容和原因	原列报报表项目	新列报报表项目
利润表中将原“减：资产减值损失”位置下移并调整为“加：资产减值损失 （损失以“-”号填列）”，利润表中增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”	资产减值损失	资产减值损失（损失以“-”填列）
		信用减值损失（损失以“-”填列）

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	384,387,337.42	384,387,337.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		3,293,217.16	3,293,217.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,293,217.16		-3,293,217.16
衍生金融资产			
应收票据	40,987,297.99	40,987,297.99	
应收账款	275,781,157.45	275,781,157.45	

应收款项融资			
预付款项	22,996,241.51	22,996,241.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,192,586.30	4,192,586.30	
其中：应收利息	418,002.87	418,002.87	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	260,275,770.92	260,275,770.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,579,050.26	3,579,050.26	
流动资产合计	995,492,659.01	995,492,659.01	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	52,168,989.26	52,168,989.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	37,261,854.92	37,261,854.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,110,324.12	4,110,324.12	
开发支出			

商誉	84,663,192.09	84,663,192.09	
长期待摊费用	8,172,329.42	8,172,329.42	
递延所得税资产	10,071,856.61	10,071,856.61	
其他非流动资产	817,416.01	817,416.01	
非流动资产合计	197,265,962.43	197,265,962.43	
资产总计	1,192,758,621.44	1,192,758,621.44	
流动负债：			
短期借款	206,100,347.70	206,100,347.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35,341,384.20	35,341,384.20	
应付账款	102,678,836.39	102,678,836.39	
预收款项	16,357,405.97	16,357,405.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,022,686.75	20,022,686.75	
应交税费	9,694,683.28	9,694,683.28	
其他应付款	51,146,481.51	51,146,481.51	
其中：应付利息	276,018.89	276,018.89	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	441,341,825.80	441,341,825.80	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,857,051.89	5,857,051.89	
递延所得税负债	43,106.64	43,106.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,900,158.53	5,900,158.53	
负债合计	447,241,984.33	447,241,984.33	
所有者权益：			
股本	280,000,000.00	280,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27,436,695.79	27,436,695.79	
减：库存股			
其他综合收益	-92,579.10	-92,579.10	
专项储备			
盈余公积	19,176,571.97	19,176,571.97	
一般风险准备			
未分配利润	381,974,990.59	381,974,990.59	
归属于母公司所有者权益合计	708,495,679.25	708,495,679.25	
少数股东权益	37,020,957.86	37,020,957.86	
所有者权益合计	745,516,637.11	745,516,637.11	
负债和所有者权益总计	1,192,758,621.44	1,192,758,621.44	

调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	291,521,577.54	291,521,577.54	
交易性金融资产		3,293,217.16	3,293,217.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,293,217.16		-3,293,217.16
衍生金融资产			
应收票据	40,987,297.99	40,987,297.99	
应收账款	260,618,824.06	260,618,824.06	
应收款项融资			
预付款项	17,666,718.18	17,666,718.18	
其他应收款	15,459,364.82	15,459,364.82	
其中：应收利息	418,002.87	418,002.87	
应收股利			
存货	274,449,965.27	274,449,965.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,868,658.23	1,868,658.23	
流动资产合计	905,865,623.25	905,865,623.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	214,116,807.30	214,116,807.30	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	33,608,505.67	33,608,505.67	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,815,317.28	3,815,317.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,090,318.93	8,090,318.93	
递延所得税资产	7,161,890.18	7,161,890.18	
其他非流动资产	817,416.01	817,416.01	
非流动资产合计	267,610,255.37	267,610,255.37	
资产总计	1,173,475,878.62	1,173,475,878.62	
流动负债：			
短期借款	186,100,347.70	186,100,347.70	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	55,341,384.20	55,341,384.20	
应付账款	317,918,515.66	317,918,515.66	
预收款项	14,403,490.07	14,403,490.07	
合同负债			
应付职工薪酬	15,436,715.87	15,436,715.87	
应交税费	760,741.12	760,741.12	
其他应付款	103,359,750.63	103,359,750.63	
其中：应付利息	276,018.89	276,018.89	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	693,320,945.25	693,320,945.25	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,661,551.89	5,661,551.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,661,551.89	5,661,551.89	
负债合计	698,982,497.14	698,982,497.14	
所有者权益：			
股本	280,000,000.00	280,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27,257,516.71	27,257,516.71	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,176,571.97	19,176,571.97	
未分配利润	148,059,292.80	148,059,292.80	
所有者权益合计	474,493,381.48	474,493,381.48	
负债和所有者权益总计	1,173,475,878.62	1,173,475,878.62	

调整情况说明

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产项目列报。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、19%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
正达资讯	符合小型微利企业标准，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
蓝云达	25%
江南正鼎	25%
优博讯软件	25%
香港优博讯	16.5%
马来西亚优博讯	19%
优金支付	12.5%
武汉优软	25%，本报告期符合“两免三减半”的所得税税收优惠政策的条件，可享受所得税免税
瑞柏泰	15%
帕思菲特	符合小型微利企业标准，应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。
香港乐乐高	16.5%

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、帕思菲特、武汉优软销售自行开发生产的软件产品，经主管税务部门审核后，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8月17日重新申请高新技术企业认定，取得编号为GR201744200554的高新企业证书，根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，本公司

2017-2019年度享受该优惠政策。

优金支付于2018年11月9日申请高新技术企业认定，取得编号为GR201844203905的高新企业证书，有效期为三年。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》，优金支付从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。优金支付公司本报告期为开始获利的第四个年度，减半征收企业所得税。

根据财税〔2019〕13号的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；正达资讯符合小型微利企业的认定标准，本报告期应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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》，武汉优软从获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。武汉优软本报告期可享受免征企业所得税的优惠政策。

瑞柏泰于2017年10月31日取得编号为GR201744204882的高新技术企业证书，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，瑞柏泰公司2017-2019年度享受该优惠政策。

帕思菲特于2017年10月31日取得编号为GR201744204102的高新技术企业证书，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税；同时，根据财税〔2019〕13号的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，帕思菲特符合小型微利企业的认定标准，本报告期应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	40,208.58	61,287.18
银行存款	358,270,902.04	361,325,996.03
其他货币资金	46,363,418.42	23,000,054.21
合计	404,674,529.04	384,387,337.42
其中：存放在境外的款项总额	2,206,277.31	3,736,424.47

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	13,611,031.94	291,219.77
保函保证金	16,977,638.48	17,708,834.44
共管账户保证金*	10,000,000.00	5,000,000.00
期权保证金	5,774,748.00	

合计	46,363,418.42	23,000,054.21

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	612,455.51	3,293,217.16
其中：		
货币掉期公允价值变动	612,455.51	1,628,397.10
应收业绩补偿款		1,664,820.06
其中：		
合计	612,455.51	3,293,217.16

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	18,250,000.00	40,718,048.00
商业承兑票据		269,249.99
合计	18,250,000.00	40,987,297.99

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	18,250,000.00	100.00%			18,250,000.00	40,987,297.99	100.00%			40,987,297.99
其中：										
信用风险组合	18,250,000.00	100.00%			18,250,000.00	40,987,297.99	100.00%			40,987,297.99
合计	18,250,000.00	100.00%			18,250,000.00	40,987,297.99	100.00%			40,987,297.99

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	18,250,000.00	0.00	0.00
合计	18,250,000.00	0.00	0.00

确定该组合依据的说明：由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,000,000.00
合计	18,000,000.00

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,541,903.85	
合计	12,541,903.85	

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	5,106,086.05	2.16%	5,106,086.05	100.00%	0.00	5,376,499.04	1.79%	5,376,499.04	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,872,199.04	2.06%	4,872,199.04	100.00%	0.00	5,122,499.04	1.71%	5,122,499.04	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	233,887.01	0.10%	233,887.01	100.00%	0.00	254,000.00	0.08%	254,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	230,745,710.64	97.84%	16,555,292.18	7.17%	214,190,418.46	294,323,818.29	98.21%	18,542,660.84	6.30%	275,781,157.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	230,745,710.64	97.84%	16,555,292.18	7.17%	214,190,418.46	294,323,818.29	98.21%	18,542,660.84	6.30%	275,781,157.45
合计	235,851,796.69	100.00%	21,661,378.23	9.18%	214,190,418.46	299,700,317.33	100.00%	23,919,159.88	7.98%	275,781,157.45

按单项金额重大并单独计提坏账准备：4,872,199.04

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京全峰快递有限责任公司	2,423,199.04	2,423,199.04	100.00%	根据北京市朝阳区人民法院（2018）京 0105 执 13945 号执行裁定书，未发现北京全峰快递有限责任公司有足额可供执行的财产，北京市朝阳区人民法院已对北京全峰快递有限责任公司采取限制消费措施，同时裁定终结执行程序，本公司预计无法收回。
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	2,449,000.00	2,449,000.00	100.00%	经营状况不善，被多家公司起诉，法院判决赔偿仍无力偿还债务，本公司预计无法收回。
合计	4,872,199.04	4,872,199.04	--	--

按单项金额虽不重大但单独计提坏账准备：233,887.01

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州零质量投资有限公司	43,960.00	43,960.00	100.00%	财务状况不良，已进入破产清算程序，本公司预计无法收回。
上海敏哲电子科技有限公司	94,927.01	94,927.01	100.00%	个别认定，公司多次催缴，未能收回
湖北楚旭信息技术有限	95,000.00	95,000.00	100.00%	个别认定，公司多次催缴，未

公司				能收回
合计	233,887.01	233,887.01	--	--

按组合计提坏账准备： 16,555,292.18

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	208,884,250.31	10,444,212.51	5.00%
1-2 年	12,101,918.67	968,153.49	8.00%
2-3 年	3,239,170.30	647,834.06	20.00%
3-4 年	3,824,698.26	1,912,349.14	50.00%
4-5 年	564,650.60	451,720.48	80.00%
5 年以上	2,131,022.50	2,131,022.50	100.00%
合计	230,745,710.64	16,555,292.18	--

确定该组合依据的说明：无

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内	208,884,250.31
1 至 2 年	14,645,845.68
2 至 3 年	3,239,170.30
3 至 4 年	5,396,857.30
4 至 5 年	1,554,650.60
5 年以上	2,131,022.50
合计	235,851,796.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,122,499.04		250,300.00		4,872,199.04

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,542,660.84		1,987,368.66		16,555,292.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	254,000.00		20,112.99		233,887.01
合计	23,919,159.88		2,257,781.65		21,661,378.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	208,177.00

其中重要的应收账款核销情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	69,113,974.68	29.30%	3,455,698.73
第二名	15,632,534.16	6.63%	781,626.71
第三名	13,491,701.78	5.72%	674,585.09
第四名	7,439,784.01	3.15%	393,965.40
第五名	7,418,960.02	3.15%	370,948.00
合计	113,096,954.65	47.95%	5,676,823.93

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	61,767,155.32	2,248,191.42
合计		61,767,155.32	2,248,191.42

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	44,547,087.33	97.28%	21,904,467.19	95.25%

1 至 2 年	337,467.04	0.74%	232,279.27	1.01%
2 至 3 年	454,261.63	0.99%	443,280.48	1.93%
3 年以上	455,130.41	0.99%	416,214.57	1.81%
合计	45,793,946.41	--	22,996,241.51	--

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：不适用

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	15,688,721.26	34.26%	1年以内	合同未完成
第二名	11,336,613.58	24.76%	1年以内	合同未完成
第三名	2,749,090.74	6.00%	1年以内	合同未完成
第四名	1,863,106.79	4.07%	1年以内	合同未完成
第五名	1,667,843.42	3.64%	1年以内	合同未完成
合计	33,305,375.79	72.73%		

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	585,396.23	418,002.87
其他应收款	9,640,403.41	3,774,583.43
合计	10,225,799.64	4,192,586.30

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	585,396.23	418,002.87
合计	585,396.23	418,002.87

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	316,505.15	280,756.23
保证金	2,349,983.80	1,894,360.00
押金	1,540,218.92	1,567,409.82
员工备用金	1,709,496.16	430,299.73
应收出口退税	4,476,710.05	
其他	333,424.71	216,074.99
合计	10,726,338.79	4,388,900.77

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	614,317.34			614,317.34
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	471,618.04			471,618.04
2019 年 6 月 30 日余额	1,085,935.38			1,085,935.38

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内	8,119,553.11
1 至 2 年	1,380,752.43
2 至 3 年	546,047.18
3 至 4 年	336,882.11
4 至 5 年	256,284.56
5 年以上	86,819.40
合计	10,726,338.79

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

坏账准备	614,317.34	471,618.04		1,085,935.38
合计	614,317.34	471,618.04		1,085,935.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	4,476,710.05	1 年以内	41.74%	223,835.50
第二名	保证金	807,010.00	1 至 2 年	7.52%	64,560.80
第三名	保证金	29,250.00	1 年以内	0.27%	1,462.50
	保证金	216,500.00	1-2 年	2.02%	17,320.00
	保证金	375,000.00	2-3 年	3.50%	75,000.00
第四名	押金	257,858.00	1 年以内	2.40%	12,892.90
	押金	201,366.00	3-4 年	1.88%	100,683.00
	押金	93,710.00	4-5 年	0.87%	74,968.00
第五名	押金	336,182.40	1 年以内	3.13%	16,809.12
合计	--	6,793,586.45	--	63.33%	587,531.82

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,244,869.49	10,850,608.24	104,394,261.25	132,152,577.87	12,378,527.80	119,774,050.07
在产品	9,530,237.57		9,530,237.57	5,565,672.25		5,565,672.25
库存商品	39,975,776.30	11,744,728.64	28,231,047.66	48,107,183.78	6,648,124.51	41,459,059.27
发出商品	38,273,153.03	654,988.81	37,618,164.22	31,047,917.68	406,175.21	30,641,742.47
委托加工物资	41,269,843.94		41,269,843.94	62,835,246.86		62,835,246.86
合计	244,293,880.33	23,250,325.69	221,043,554.64	279,708,598.44	19,432,827.52	260,275,770.92

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	12,378,527.80	1,773,245.52		3,301,165.08		10,850,608.24
库存商品	6,648,124.51	5,846,607.46		750,003.33		11,744,728.64
发出商品	406,175.21	540,789.53		291,975.93		654,988.81
合计	19,432,827.52	8,160,642.51		4,343,144.34		23,250,325.69

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣额	5,026,193.77	1,894,745.17
预缴企业所得税	5,674,095.62	1,684,305.09
待处理流动资产损溢	14,246.80	
合计	10,714,536.19	3,579,050.26

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海芝柯智能科技有限公司	19,819,487.09			1,374,589.13						21,194,076.22	
中世顺科技（北京）股份	27,983,982.83			917,191.89						28,901,174.72	

有限公司											
深圳市天眼智通科技有限公司	2,047,026.00			-8,935.99						2,038,090.01	
湖南爱买单信息技术有限公司	2,318,493.34			-52,420.31						2,266,073.03	
小计	52,168,989.26			2,230,424.72						54,399,413.98	
合计	52,168,989.26			2,230,424.72						54,399,413.98	

其他说明

2017年9月1日，本公司、葛学敏、牛素侠与上海芝柯智能科技有限公司（以下简称“上海芝柯”）股东蒋武靖、岳跃军签署了《关于上海芝柯智能科技有限公司之股权转让协议》，本公司以人民币1,650.00万元的价格受让上海芝柯27.50%的股权。2017年9月20日上海芝柯完成了工商变更。截止2019年6月30日已支付人民币1,650.00万元。

2017年9月1日，本公司与天眼智通（香港）有限公司（以下简称“天眼智通香港”）签署了《关于合资经营深圳市天眼智通科技有限公司之合资合同》，本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占深圳市天眼智通科技有限公司注册资本的40.00%。截止2019年6月30日已支付人民币300.00万元。

2017年10月19日本公司与中世顺科技（北京）股份有限公司（以下简称“北京中世顺”）股东李远模、高慧、付万明、王冬签署了《关于中世顺科技（北京）股份有限公司之股份投资协议》，本公司以人民币1,100.00万元受让现有股东1,111,100股股份，以人民币1,375万元认购北京中世顺新增股本1,388,900股，通过本次受让原股东股份及认购新增股份，本公司持有北京中世顺20.00%的股权。截止2019年6月30日共支付人民币2,475.00万元。

2017年10月10日，本公司之子公司瑞柏泰公司与周瑜、陈贤政、永州亿科互联信息网络有限公司签署了《关于湖南爱买单信息技术有限公司之投资协议》，瑞柏泰公司以人民币250.00万元的价格认购湖南爱买单信息技术有限公司5.56%的股权，2017年10月19日湖南爱买单信息技术有限公司完成工商变更。2019年5月6日，湖南爱买单信息技术有限公司注册资本由211.7747万元变更为235.3052万元，新增注册资本由新增股东认缴，瑞柏泰投资金额不变，本次变更后瑞柏泰持有湖南爱买单信息技术有限公司5.004%的股权。由于瑞柏泰公司在湖南爱买单信息技术有限公司董事会中派有一名董事并参与对其财务和经营政策的决策，本公司认为控股子公司瑞柏泰公司能够对湖南爱买单信息技术有限公司施加重大影响，故按权益法进行核算。

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,583,716.21	37,261,854.92
合计	36,583,716.21	37,261,854.92

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	出租 POS 机	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	27,346,197.05	4,567,219.09	7,872,756.28	10,720,874.74	1,747,435.94	52,254,483.10
2.本期增加金额		692,194.22	296,387.95	539,790.54	0.00	1,528,372.71
（1）购置		692,194.22	296,387.95	539,790.54		1,528,372.71
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		12,615.37	291,371.90	0.00	0.00	303,987.27
（1）处置或报废		12,615.37	291,371.90			303,987.27
4.期末余额	27,346,197.05	5,246,797.94	7,877,772.33	11,260,665.28	1,747,435.94	53,478,868.54
二、累计折旧						
1.期初余额	546,246.71	1,368,075.11	4,396,816.47	7,196,668.58	1,484,821.31	14,992,628.18
2.本期增加金额	409,529.28	867,006.59	396,621.70	373,227.12	144,489.57	2,190,874.26
（1）计提	409,529.28	867,006.59	396,621.70	373,227.12	144,489.57	2,190,874.26
3.本期减少金额		11,546.81	276,803.30			288,350.11
（1）处置或报废		11,546.81	276,803.30			288,350.11
4.期末余额	955,775.99	2,223,534.89	4,516,634.87	7,569,895.70	1,629,310.88	16,895,152.33
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	26,390,421.06	3,023,263.05	3,361,137.46	3,690,769.58	118,125.06	36,583,716.21

2.期初账面价值	26,799,950.34	3,199,143.98	3,475,939.81	3,524,206.16	262,614.63	37,261,854.92

（2）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
出租 POS 机	118,125.06

11、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	软件	高尔夫会费	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,648,074.61	2,485,864.08	6,133,938.69
2.本期增加金额	91,081.14		91,081.14
（1）购置	91,081.14		91,081.14
（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	3,739,155.75	2,485,864.08	6,225,019.83
二、累计摊销			
1.期初余额	1,816,459.24	207,155.33	2,023,614.57
2.本期增加金额	391,894.02	124,293.18	516,187.20
（1）计提	391,894.02	124,293.18	516,187.20
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	2,208,353.26	331,448.51	2,539,801.77
三、减值准备			

1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,530,802.49	2,154,415.57	3,685,218.06
2.期初账面价值	1,831,615.37	2,278,708.75	4,110,324.12

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 0.00%。

12、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
UROVO TECHNOLOGY(M) SDN.BHD	104.78					104.78
瑞柏泰公司	87,063,478.03					87,063,478.03
合计	87,063,582.81					87,063,582.81

（2）商誉减值准备

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
瑞柏泰公司	2,400,390.72			2,400,390.72
合计	2,400,390.72			2,400,390.72

13、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	1,832,067.04		433,269.62		1,398,797.42
模具	3,747,806.33	865,144.69	1,128,281.03		3,484,669.99
服务费	1,759,057.44		422,877.96		1,336,179.48
会员费及其他	833,398.61	469,811.30	420,328.62		882,881.29
合计	8,172,329.42	1,334,955.99	2,404,757.23		7,102,528.18

14、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	45,278,887.46	6,922,849.77	43,654,676.68	6,653,842.80
内部交易未实现利润	19,546,850.00	2,932,027.50	16,847,290.23	2,527,093.53
递延收益	3,724,599.29	558,689.89	5,857,051.89	890,920.28
合计	68,550,336.75	10,413,567.16	66,359,018.80	10,071,856.61

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	127,112.33	19,066.85	287,377.62	43,106.64
合计	127,112.33	19,066.85	287,377.62	43,106.64

（3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	196,308.35	311,628.06
合计	196,308.35	311,628.06

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	528,778.70	817,416.01
合计	528,778.70	817,416.01

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	55,883,733.00	56,100,347.70
保证借款	80,074,693.60	150,000,000.00
合计	135,958,426.60	206,100,347.70

短期借款分类的说明：

2017年6月21日，本公司与Oversea-Chinese Banking Corporation Limited签署编号为EB/090/17的银行授信函，授信额度为欧元9,000,000.00元。2017年9月1日，本公司与宁波银行股份有限公司深圳分行签订编号为“07300BH20178137”的《开立保函协议》，并以美元2,000,000.00元保证金质押给宁波银行股份有限公司深圳分行，为前述授信提供保证。在前述银行授信函下，本公司于2017年9月15日向Oversea-Chinese Banking Corporation Limited取得了欧元7,149,000.00元的借款，该借款于2018年8月1日到期。2018年7月5日，本公司与Oversea-Chinese Banking Corporation Limited“签署编号为EB/093/18”的银行授信函，将前述贷款期限延长12个月。并且，本公司于2018年8月8日与宁波银行股份有限公司深圳分行签署《国际保函修改申请书》、《开立保函补充协议》，将原保函有效期展期至2019年8月15日，并向宁波银行股份有限公司深圳分行追加人民币42.00万元保证金。截止2019年6月30日尚未到期。

2018年6月15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（2018）第1023号”的《基本额度授信合同》，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8,000万元的基本授信额度，授信期限自2018年7月4日起至2019年7月4日止。本公司实际控制人郭颂、刘丹分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为兴银深蛇口授信（保证）字（2018）第1023A号、第1023B号《最高额保证合同》，对前述授信合同提供保证担保。在前述授信协议项下，本公司于2018年8月6日与兴业银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“兴银深蛇口流借字（2018）第1-108号”的《流动资金借款合同》，于2018年8月9日取得人民币1,000万元的借款，借款期限自2018年8月9日至2019年7月4日止，截止2019年6月30日尚未到期；公司于2018年8月6日与兴业银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“兴银深蛇口流借字（2018）第1-111号”的《流动资金借款合同》，于2018年8月17日取得人民币1,000万元的借款，借款期限自2018年8月17日至2019年7月4日止，截止2019年6月30日尚未到期。

2018年7月3日，浙商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币12,000万元的综合授信额度，授信期限自2018年7月3日起至2019年5月24日止，本公司实际控制人郭颂、刘丹与浙商银行股份有限公司深圳分行签署编号为：584300浙商银高保字2018第07031号的《最高额保证合同》，对前述授信提供保证担保。本公司于2018年9月29日与浙商银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“20924000浙商银借字2018第00471号”的《借款合同》，于2018年9月29日取得人民币1,000.00万元的借款，借款期限自2018年9月29日至2019年9月29日止。截止2019年6月30日尚未到期。

2019年4月17日，本公司向招商银行深圳市高新园支行开立编号分别为LC7551900055和LC7551900056的国内信用证，信用证金额均为人民币10,000,000.00元，有效期间均为2019年4月17日至2020年4月14日，受益人分别为本公司之子公司优金支付公司和优博讯软件公司，截止2019年6月30日，上述信用证已议付。

2019年6月26日，本公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行开立编号为RLC791720190011的国内信用证，信用证

金额为人民币30,074,693.60元，有效期间为2019年6月26日至2019年12月23日，受益人为本公司之子公司优金支付公司，截止2019年6月30日，上述信用证已议付。

17、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	845,274.24	
其中：		
货币掉期公允价值变动	845,274.24	
其中：		
合计	845,274.24	

18、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,282,284.40	35,341,384.20
合计	35,282,284.40	35,341,384.20

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	73,882,690.83	100,738,594.50
应付未付费用	1,861,461.34	1,940,241.89
合计	75,744,152.17	102,678,836.39

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

预收货款	13,855,927.21	16,357,405.97
合计	13,855,927.21	16,357,405.97

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	20,001,186.75	44,213,910.41	48,961,507.59	15,253,589.57
二、离职后福利-设定提存计划		1,736,912.40	1,736,912.40	
三、辞退福利	21,500.00	50,088.00	71,588.00	
合计	20,022,686.75	46,000,910.81	50,770,007.99	15,253,589.57

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,001,186.75	42,227,266.64	46,974,863.82	15,253,589.57
2、职工福利费		770,571.58	770,571.58	
3、社会保险费		641,198.14	641,198.14	
其中：医疗保险费		547,751.12	547,751.12	
工伤保险费		30,400.00	30,400.00	
生育保险费		63,047.02	63,047.02	
4、住房公积金		574,874.05	574,874.05	
合计	20,001,186.75	44,213,910.41	48,961,507.59	15,253,589.57

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,683,481.39	1,683,481.39	
2、失业保险费		53,431.01	53,431.01	
合计		1,736,912.40	1,736,912.40	

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,926,864.18	2,389,813.00
企业所得税	1,671,833.65	6,090,670.49
个人所得税	315,210.75	285,298.91
城市维护建设税	138,815.17	364,250.15
教育费附加	59,492.21	156,107.20
地方教育费附加	39,329.06	103,772.75
房产税		103,627.82
其他	101,314.89	201,142.96
合计	6,252,859.91	9,694,683.28

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	127,718.86	276,018.89
其他应付款	28,089,127.72	50,870,462.62
合计	28,216,846.58	51,146,481.51

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	127,718.86	276,018.89
合计	127,718.86	276,018.89

重要的已逾期未支付的利息情况：无

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金	838,675.60	1,044,500.76
应付未付费用	4,995,373.27	10,513,806.21
股权款	15,200,000.00	31,200,000.00

共管账户诚意金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	2,055,078.85	3,112,155.65
合计	28,089,127.72	50,870,462.62

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市柏士泰科技有限公司	15,200,000.00	分期支付收购瑞柏泰公司股权款
合计	15,200,000.00	--

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
与资产相关政府补助	1,593,070.26		349,078.78	1,243,991.48	详见下表
与收益相关政府补助	2,721,945.16	5,307,558.00	6,230,451.00	1,799,052.16	详见下表
与资产/收益相关政府补助	1,542,036.47		860,480.82	681,555.65	详见下表
合计	5,857,051.89	5,307,558.00	7,440,010.60	3,724,599.29	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目	1,161,987.38			307,346.73			854,640.65	与资产相关
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	51,016.21			10,932.05			40,084.16	与资产相关
基于国产安全芯片的移动支付终端研发技术创新专项资金项目	1,123,008.17			860,480.82			262,527.35	与资产/收益相关
2016 年广东省级信息产业发展专项资金面向区域配送的智慧物流云平台项目	419,028.30						419,028.30	与资产/收益相关

重点企事业单位住房补租款	460,000.00	620,000.00		460,000.00			620,000.00	与收益相关
面向新零售的智慧商城云平台应用示范项目	380,066.67			30,800.00			349,266.67	与资产相关
	2,144,868.00			1,082,893.00			1,061,975.00	与收益相关
基于物联网技术的行业智能移动终端产业化	117,077.16						117,077.16	与收益相关
深圳市南山区企业研发投入支持计划补贴款		869,100.00		869,100.00				与收益相关
深圳市企业研究开发资助计划补贴款		2,975,000.00		2,975,000.00				与收益相关
深圳市创新券补贴		13,458.00		13,458.00				与收益相关
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金		830,000.00		830,000.00				与收益相关

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益7,440,010.60元。

（1）根据本公司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，本报告期转入其他收益金额为307,346.73元。

（2）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100.00万元，其中40.00万元与资产相关，本报告期内转入其他收益金额为10,932.05元。

（3）根据深圳市科技创新委员会和深圳市财政委员会颁发的深科技创新(2016)86号文件，本公司取得基于国产安全芯片的移动支付终端研发技术创新专项资金项目补助款400.00万元，主要用于研发、生产设备的购置等，本报告期内转入其他收益金额为860,480.82元。

（4）本公司收到2016年广东省级信息产业发展专项资金面向区域配送的智慧物流云平台项目资金1,500,000.00元，本报告期内转入其他收益金额为0.00元。

（5）本公司收到深圳市南山财政局拨付的重点企事业单位住房补租补贴资金620,000.00元，截止2019年6月30日该资金尚未使用。

（6）根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的“深圳市科技计划项目合同书”，本公司收到面向新零售的智慧商城云平台应用示范项目的政府补贴款300.00万元，其中40.00万元设备补助款，主要用于研发、生产设备的购置。本报告期转入其他收益金额为1,113,693.00元。

（7）根据本公司与深圳市科技创新委员会签订的“深圳市国家和省计划配套项目合同书”，本公司收到政府补贴款42.00万元，主要用于该项目研发，本报告期转入其他收益金额为0.00元。

（8）本公司收到深圳市南山区科学技术局拨付的深圳市南山区企业研发投入支持计划补贴款53.42万元，本公司之子公司优博讯软件公司收到深圳市南山区科学技术局拨付的深圳市南山区企业研发投入支持计划补贴款33.49万元。

（9）本公司收到深圳市科技创新委员会拨付的深圳市企业研究开发资助计划补贴款149.30万元，本公司之子公司优博讯软件公司收到深圳市科技创新委员会拨付的深圳市企业研究开发资助计划补贴款84.60万元，本公司之子公司优金支付公司收到深圳市科技创新委员会拨付的深圳市企业研究开发资助计划补贴款35.30万元，本公司之子公司瑞柏泰公司收到深圳市科技创新委员会拨付的深圳市企业研究开发资助计划补贴款19.30万元，本公司之子公司帕思菲特公司收到深圳市科技创

新委员会拨付的深圳市企业研究开发资助计划补贴款9.00万元。

（10）本公司收到深圳市南山区经济促进局拨付的深圳市南山区自主创新产业发展专项资金43.00万元，本公司之子公司优金支付公司收到深圳市南山区经济促进局拨付的深圳市南山区自主创新产业发展专项资金20.00万元，本公司之子公司帕思菲特公司收到深圳市南山区经济促进局拨付的深圳市南山区自主创新产业发展专项资金20.00万元。

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	280,000,000.00						280,000,000.00

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）	27,436,695.79		589,196.39	26,847,499.40
合计	27,436,695.79		589,196.39	26,847,499.40

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-92,579.10	-32,736.55				-32,736.55		-125,315.65
外币财务报表折算差额	-92,579.10	-32,736.55				-32,736.55		-125,315.65
其他综合收益合计	-92,579.10	-32,736.55				-32,736.55		-125,315.65

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	19,176,571.97			19,176,571.97

合计	19,176,571.97			19,176,571.97

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	381,974,990.59	275,248,992.99
调整后期初未分配利润	381,974,990.59	275,248,992.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,985,006.47	52,253,495.25
应付普通股股利	8,400,000.00	5,600,000.00
期末未分配利润	449,559,997.06	321,902,488.24

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	473,524,154.42	316,479,913.32	331,417,962.59	204,330,177.31
合计	473,524,154.42	316,479,913.32	331,417,962.59	204,330,177.31

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	1,012,143.87	666,485.52
教育费附加	433,775.91	285,636.66
地方教育费	287,301.01	182,055.19
其他	376,205.71	316,367.64
合计	2,109,426.50	1,450,545.01

32、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,640,628.36	11,908,536.93
市场推广费	10,184,913.37	6,811,803.10
办公及差旅费	1,296,752.20	1,578,825.53
房租水电费	648,918.78	1,411,584.80
交通运输费	744,742.83	878,619.69
咨询服务费	3,910,966.29	1,111,941.59
其他	1,134,448.89	637,820.52
售后费用	6,319,162.39	2,326,350.35
合计	37,880,533.11	26,665,482.51

33、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,551,797.72	5,375,299.60
行政办公费	2,209,197.39	1,412,820.66
中介及咨询费	3,092,968.03	1,306,396.37
房租水电费	618,686.13	975,847.90
交通运输费	190,662.94	167,185.97
折旧及摊销费	954,332.38	694,447.74
其他	141,065.40	73,046.55
报废损失	665,287.76	8,896,398.44
合计	13,423,997.75	18,901,443.23

34、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,052,228.00	17,543,574.89
房租水电费	1,882,172.22	1,915,151.66
咨询服务费	122,292.82	219,790.10
原材料费	2,008,699.77	1,303,763.65

折旧及摊销	1,234,799.69	1,195,721.83
技术维护费	3,934,156.71	3,905,042.78
其他	1,158,652.43	2,100,190.50
合计	31,393,001.64	28,183,235.41

35、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,960,839.04	761,172.81
减：利息收入	2,017,610.32	1,457,153.41
汇兑损益	-3,037,998.26	-2,086,293.62
银行手续费及其他	2,824,409.18	1,316,178.53
合计	1,729,639.64	-1,466,095.69

36、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,440,010.60	4,428,080.91
税收返还	13,636,945.34	8,876,194.22
个税手续费返还	14,186.54	89,026.73
进项税额加计抵减	793.37	
合计	21,091,935.85	13,393,301.86

37、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,230,424.72	701,219.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,851,507.77	
理财产品收益	612,630.14	1,021,695.88
金融产品收益	1,293,200.00	
合计	5,987,762.63	1,722,915.05

38、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
货币掉期公允价值变动	-375,336.67	1,853,087.67
合计	-375,336.67	1,853,087.67

39、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-471,618.04	
应收账款坏账损失	2,049,604.65	
合计	1,577,986.61	

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,755,624.42
二、存货跌价损失	-8,160,642.51	-227,278.79
合计	-8,160,642.51	-8,982,903.21

41、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	3,426.89	72,542.85
合计	3,426.89	72,542.85

42、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.03	71,830.42	0.03
合计	0.03	71,830.42	0.03

计入当期损益的政府补助：无

43、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,684,020.00		1,684,020.00
非流动资产毁损报废损失	1,068.56	3,609.12	1,068.56
其他	1,757.05	173,857.84	1,757.05
罚款支出	500.00		500.00
合计	1,687,345.61	177,466.96	1,687,345.61

44、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	11,121,043.10	6,857,378.41
递延所得税费用	-365,750.34	-1,446,259.23
合计	10,755,292.76	5,411,119.18

（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	88,945,429.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,341,814.45
子公司适用不同税率的影响	249,405.44
非应税收入的影响	-342,426.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,483.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-874,814.57
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	1,983,032.67
研发费用加计扣除影响	-3,802,960.09
其他	107,758.10
所得税费用	10,755,292.76

45、其他综合收益

详见附注七、27。

46、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	612,960.59	517,835.63
利息收入	1,806,849.37	1,241,555.69
政府补助	5,294,100.00	6,693,993.85
其他	88,944.19	1,553,055.95
合计	7,802,854.15	10,006,441.12

（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
费用支出	53,039,241.03	32,840,313.22
保证金及押金	618,480.00	730,100.00
合计	53,657,721.03	33,570,413.22

（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
理财产品及结构性存款	142,500,000.00	216,000,000.00
其他	1,293,200.00	
合计	143,793,200.00	216,000,000.00

（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
理财产品及结构性存款	142,500,000.00	254,500,000.00
并购重组诚意金	5,000,000.00	
其他	610,613.06	

金融产品保证金	5,656,896.00	4,000,000.00
合计	153,767,509.06	258,500,000.00

（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
募集资金存款利息及其他	81,250.36	147,228.25
银行承兑汇票及保函保证金	2,577,750.06	2,260,450.11
合计	2,659,000.42	2,407,678.36

（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	8,324,631.02	
发行费用及其他		2,072.08
合计	8,324,631.02	2,072.08

47、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	78,190,136.92	55,895,363.31
加：资产减值准备	6,582,655.90	8,982,903.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,190,874.26	1,889,756.88
无形资产摊销	516,187.20	348,910.86
长期待摊费用摊销	2,404,757.23	1,543,761.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,426.89	-72,542.85
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,068.56	3,609.12
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	375,336.67	-1,853,087.67
财务费用（收益以“－”号填列）	922,840.78	-1,466,095.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,987,762.63	-1,722,915.05

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-341,710.55	-1,414,821.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-24,039.79	-31,437.77
存货的减少（增加以“－”号填列）	35,414,718.11	-142,274,245.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	50,315,189.78	-140,942,527.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,765,139.03	98,559,130.09
经营活动产生的现金流量净额	115,791,686.52	-122,554,239.35
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	358,311,110.62	186,066,059.41
减：现金的期初余额	361,387,283.21	303,043,074.70
现金及现金等价物净增加额	-3,076,172.59	-116,977,015.29

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	358,311,110.62	361,387,283.21
其中：库存现金	40,208.58	61,287.18
可随时用于支付的银行存款	358,270,902.04	361,325,996.03
三、期末现金及现金等价物余额	358,311,110.62	361,387,283.21

48、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	46,363,418.42	受限资金
应收票据	18,000,000.00	质押票据，详见附注七、3
合计	64,363,418.42	--

49、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	31,656,391.86	6.8747	217,628,197.12
欧元	137,340.15	7.8170	1,073,587.95
港币	1,669,616.47	0.8797	1,468,761.60
林吉特	2,524.95	1.6593	4,189.65
应收账款	--	--	
其中：美元	2,092,463.64	6.8747	14,385,059.81
欧元	377,942.50	7.8170	2,954,376.52
港币	1,150,398.13	0.8797	1,012,005.23
预付账款			
其中：港币	9,267.79	0.8797	8,152.87
其他应收款			
其中：港币	1,000.00	0.8797	879.70
其他应付款			
其中：港币	33,659.40	0.8797	29,610.40
预收账款			
其中：港币	796,265.39	0.8797	700,474.66
短期借款			
其中：欧元	7,149,000.00	7.8170	55,883,733.00

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
正达资讯	深圳市	深圳市	贸易、软件	100.00%		同一控制下合并

蓝云达	深圳市	深圳市	贸易、软件		100.00%	同一控制下合并
江南正鼎	深圳市	深圳市	贸易、软件	100.00%		同一控制下合并
优博讯软件	深圳市	深圳市	软件	100.00%		投资设立
香港优博讯	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下合并
马来西亚优博讯	马来西亚	马来西亚	贸易	100.00%		非同一控制下合并
优金支付	深圳市	深圳市	软件	100.00%		投资设立
武汉优软	武汉市	武汉市	软件	100.00%		投资设立
瑞柏泰	深圳市	深圳市	贸易	51.378366%		非同一控制下合并
帕思菲特	深圳市	深圳市	软件		100.00%	非同一控制下合并
香港乐乐高	香港	香港	贸易		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：不适用。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
瑞柏泰	48.621634%	2,205,130.45	7,105,000.00	32,269,874.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

其他说明：

本公司与深圳市瑞柏泰电子有限公司（以下简称“瑞柏泰”）的股东深圳市柏士泰科技有限公司（以下简称“柏士泰”）、瑞柏泰的实际控制人蔡敏女士于2017年3月13日签署了《关于深圳市瑞柏泰电子有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），本公司从柏士泰收购瑞柏泰51%股权。根据《股权转让协议》约定，业绩承诺补偿期间内，若目标公司实际实现的净利润数小于同期承诺净利润数的，柏士泰应当按照《股权转让协议》之约定以现金及股权方式对本公司进行补偿。

2019年3月26日，本公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于深圳市瑞柏泰电子有限公司承诺期间的业绩承诺实现及盈利补偿情况的议案》，公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)对上述事项出具了《深圳市优博讯科技股份有限公司关于收购深圳市瑞柏泰电子有限公司业绩承诺实现情况说明的审核报告》（大华核字[2019]002045号）（以下简称“专项审核报告”）。根据《专项审核报告》，截至2018年末，瑞柏泰累积业绩承诺未完成，根据补偿安排交易对方需对公司进行补偿金额为1,664,820.06元，其中：现金补偿款832,410.03元，股权补偿832,410.03元。2019年4月13日，公司在扣除柏士泰应支付的现金补偿款832,410.03元后，向柏士泰支付了2019年度应支付的收购瑞柏泰51%股权的第三期股权转让对价；柏士泰将其持有的瑞柏泰113,510股股权无偿转让给公司，并已于2019年5月5日办理完成工商变更登记手续，变更后，本公司持有瑞柏泰公司51.378366%的股权。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
瑞柏泰	70,036,737.63	3,828,410.96	73,865,148.59	7,476,706.59	19,066.85	7,495,773.44	82,942,686.62	4,611,393.60	87,554,080.22	11,957,998.35	43,106.64	12,001,104.99

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
瑞柏泰	6,830,296.60	4,516,399.92	4,516,399.92	17,733,729.23	18,494,856.21	7,432,383.80	7,432,383.80	-563,554.33

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

见附注八、1（2）的说明。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

购买成本/处置对价	832,410.03
--非现金资产的公允价值	832,410.03
购买成本/处置对价合计	832,410.03
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	243,213.64
差额	589,196.39
其中：调整资本公积	589,196.39

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	54,399,413.98	52,168,989.26

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,230,424.72	701,219.17
--综合收益总额	2,230,424.72	701,219.17

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

市场汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但同时存在部分以外币结算的出口贸易业务，故汇率的变化对公司有一定的风险。公司主要通过利用金融机构提供的金融工具来控制汇率风险。结合具体业务情况有选择的使用货币套期保值、货币掉期等工具进行汇率的锁定，达到降低汇率风险。

利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。利率的变化将导致公司现金流支付出现一定波动，公司实施债务融资和股权融资相结合，不断降低债务融资成本及比重，基本可以控制因利率波动带来的财务风险。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

其他说明：

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

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海芝柯智能科技有限公司	本公司联营企业
深圳市天眼智通科技有限公司	本公司联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
斯隆新产品投资有限公司	本公司股东
深圳市博讯投资有限公司	本公司股东
深圳市中洲创业投资有限公司	本公司股东
寰泰发展有限公司	实际控制人控制的企业
卓泰实业有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市博通思创咨询有限公司	实际控制人控制的企业
宏泰实业有限公司	实际控制人控制的企业
博远企业有限公司	实际控制人控制的企业
深圳市博通智能科技有限公司	实际控制人控制的企业
四川铁慧科技有限公司	深圳市博通思创咨询有限公司持股 60%的企业
北京易路易通科技有限公司	深圳市博通思创咨询有限公司持股 25%的联营企业
刘镇	本公司董事
仝文定	本公司董事
王滨	本公司高管*
张晔	本公司高管
万波	本公司高管
张玉洁	本公司高管
于雪磊	本公司监事
徐宁	本公司监事
郁小娇	本公司监事

王洪莉	实际控制人刘丹之亲属

其他说明：王滨于 2019 年 1 月离职。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海芝柯智能科技有限公司	购买原材料	7,855,367.12	5,000,000.00	是	224,509.85
上海芝柯智能科技有限公司	维修费	420.20		否	
深圳市天眼智通科技有限公司	购买原材料	210,517.24		否	
北京易路易通科技有限公司	服务费			否	235,849.06

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川铁慧科技有限公司	销售产品	4,826,119.81	
北京易路易通科技有限公司	销售产品	123,570.34	
上海芝柯智能科技有限公司	销售产品		55,901.78
深圳市天眼智通科技有限公司	销售产品		3,820.51
深圳市天眼智通科技有限公司	销售固定资产		99,884.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

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

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

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2019年3月1日起至2020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
优博讯软件公司、GUO SONG、LIU DAN	80,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	否
GUO SONG、LIU DAN	100,000,000.00	2018 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 20 日	是
GUO SONG、LIU DAN	80,000,000.00	2018 年 07 月 04 日	2019 年 07 月 04 日	否
GUOSONG、LIUDAN	120,000,000.00	2018 年 07 月 03 日	2019 年 05 月 24 日	是
GUOSONG、LIUDAN	80,000,000.00	2018 年 08 月 08 日	2019 年 08 月 08 日	否
优博讯软件公司、GUO SONG、LIU DAN	40,000,000.00	2018 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 12 日	否
GUOSONG、LIUDAN	80,000,000.00	2018 年 08 月 16 日	2019 年 07 月 17 日	否
优博讯软件公司、GUO SONG、LIU DAN	50,000,000.00	2018 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 05 日	否
GUOSONG、LIUDAN	100,000,000.00	2019 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 07 日	否
GUOSONG、LIUDAN	100,000,000.00	2019 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 12 日	否

关联担保情况说明

2018年11月14日，本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行重新签署了编号为“2018圳中银高额协字第160060号”《授信额度协议》，根据该协议，中国银行股份有限公司深圳高新区支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2018年11月14日起至2019年11月14日止。截至2018年11月14日，“2017圳中银高额协字第0000174号”的《授信额度协议》项下已发生的授信余额，视为占用本协议项下发生的授信。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN以及子公司优博讯软件公司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：2018圳中银高司保字第0074号、2018圳中银高司保字第0075号、2018圳中银高司保字第0073号的《最高额保证合同》，对前述授信协议提供连带责任保证担保。

2018年5月25日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“755XY2018009976”的《授信协议》，根据该协议，招商银行股份有限公司深圳分行为本公司提供人民币1亿元的基本授信额度，授信期限自2018年5月21日起至2019年5月20日止。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署编号为：755XY201800997602号、755XY201800997601号的《最高额不可撤销担保书》，对前述授信协议提供保证担保。

2018年6月15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（2018）第1023号”的《基本额度授信合同》，根据该合同，兴业银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币8,000万元综合授信额度，额度使用期限自2018年7月4日起至2019年7月4日止。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：兴银深蛇口授信（保证）字（2018）第1023A号、兴银深蛇口授信（保证）字（2018）第1023B号的《最高额保证合同》，对前述授信合同提供保证担保。

2018年7月3日，浙商银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币12,000万元综合授信额度，授信期限自2018年7月3日起至2019年5月24日止，本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN与浙商银行股份有限公司深圳分行签署编号为：（584300）浙商银高保字（2018）第07031号《最高额保证合同》，对前述授信提供保证担保。

2018年8月8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2018年8月8日起至2019年8月8日止，本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN与宁波银行股份有限公司深圳分行签署编号为：07300KB20188694《最高额保证合同》，对前述授信提供保证担保。

2018年8月13日，本公司与广发银行股份有限公司深圳分行重新签署了合同编号为“（2018）深银综授额字第000220号”的《授信额度合同》，根据该合同，广发银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币8,000万元基本授信额度，以及人民币4,000万元基本授信额度敞口。授信期限自2018年8月13日起至2019年8月12日止。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN以及子公司优博讯软件公司共同与广发银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：（2018）深银综授额字第000220号-担保01的《最高额保证合同》，对前述授信合同提供最高债权额4,000万元的保证担保；同时，本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署了编号为（2018）深银综授额字第000220号-担保02的《最高额保证金质押合同》以及编号为（2018）深银综授额字第000220号-担保03的《最高额权利质押合同》，对前述授信提供质押担保。

2018年8月16日，本公司与中信银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“（2018）深银大鹏综字第0003号”的《综合授信合同》，根据该合同，中信银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币8,000万元综合授信额度，额度使用期限自2018年8月16日起至2019年7月17日止。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN分别与中信银行股份有限公司深圳分行签署了编号为：（2018）深银大鹏额保字第0003号和（2018）深银大鹏额保字第0002号的《最高额保证合同》，对前述授信合同提供保证担保。

2018年10月10日，本公司与中国农业银行股份有限公司前海分行签署了合同编号为“（2018）农银综授字（410137）第011号”的《最高额综合授信合同》，根据该合同，中国农业银行股份有限公司前海分行向本公司提供人民币5,000万元综合授信额度，额度使用期限自2018年7月5日起至2019年7月5日止。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN以及子公司优博讯软件公司与中国农业银行股份有限公司前海分行共同签署了编号为：81100520180001184的《最高额保证合同》，对前述授信合同提供保证担保。

2019年4月4日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行重新签署了合同编号为“755XY2019007077”的《授信协议》，根据该协议，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2019年4月8日起至2020年4月7日止。截至2019年4月7日，“755XY2018009976”的《授信额度协议》项下已发生的授信余额，视为占用本协议项下发生的授信。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN分别与招商银行股份有限公司深圳分行签署编号为：755XY201900707701号、755XY201900707702号的《最高额不可撤销担保书》，对前述授信协议提供保证担保。

2019年6月12日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行重新签署了合同编号为“公授信字第宝安19011号”的《综合授信合同》，根据该合同，中国民生银行股份有限公司深圳分行为本公司提供人民币1亿元的基本授信额度，授信期限自2019年6月12日起至2020年6月12日止。本公司实际控制人GUO SONG、LIU DAN与中国民生银行股份有限公司共同签署了编号为：公授信字第宝安19011号的《最高额担保合同》，对前述授信合同提供保证担保。

（4）其他关联交易

2018年6月25日，本公司与上海清科创业投资管理有限公司（以下简称“上海清科”）、深圳市博通思创咨询有限公司（以下简称“博通思创”）签署《杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”或“本协议”），共同投资设立杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“产业基金”或“合伙企业”）。产业基金的目标总认缴出资额为人民币2.05亿元，其中本公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资6,000万元，博通思创作为有限合伙人认缴出资1.4亿元，上海清科作为普通合伙人认缴出资500万元。截止2019年6月30日，本公司尚未出资。

2019年2月27日，公司召开第三届董事会第八次会议审议通过了《关于向公司参股子公司提供财务资助的议案》，同意公司向持股20%的参股子公司中世顺科技（北京）股份有限公司（以下简称“中世顺”）提供人民币2,000万元的财务资助，资助期限为9个月，中世顺按照6%的年利率向公司支付资金占用费。截止2019年6月30日，中世顺未向公司借款。

2019年5月31日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》。公司拟向陈建辉等26名交易对方发行股份及支付现金购买其合计持有的珠海佳博科技股份有限公司100%股权。同时，本公司拟向包括深圳市博通思创咨询有限公司（以下简称“博通思创”）在内的不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金金额不超过35,000.00万元，用于支付本次交易的现金对价、支付发行费用及中介机构费用、补充上市公司流动资金。本次募集配套资金的生效和实施以本次发行股份及支付现金购买资产的生效和实施为条件，但最终募集配套资金成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产的实施。如配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，上市公司将通过自筹方式解决所需资金，自筹的方式包括但不限于使用自有资金和银行贷款。实际控制

人GUO SONG、LIU DAN、CHEN YIHAN拟通过博通思创认购不低于本次作为配套融资非公开发行的股份总数的10%的新增股份。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018年修订）》、《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《公司章程》的相关规定，本次交易构成关联交易。上述议案已经公司于2019年6月17日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。公司本次发行股份购买资产事宜尚须中国证监会的核准，能否获得核准及最终获得核准的时间仍存在不确定性。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川铁慧科技有限公司	5,021,765.97	251,088.30		
其他应收款	张玉洁	100,000.00	5,000.00		
	郁小娇	1,412.10	70.61		

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳市天眼智通科技有限公司	244,200.00	
	上海芝柯智能科技有限公司	3,599,045.14	102,670.45
其他应付款			
	北京易路易通科技有限公司		407,547.17
	仝文定	1,816.78	1,816.78

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2017年9月1日，本公司与天眼智通（香港）有限公司（以下简称“天眼智通香港”）签署了《关于合资经营深圳市天眼智通科技有限公司之合资合同》，本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占深圳市天眼智通科技有限公司注册资本的40.00%。截止2019年6月30日已支付人民币300.00万元。

2018年6月25日，本公司与上海清科创业投资管理有限公司（以下简称“上海清科”）、深圳市博通思创咨询有限公司（以下简称“博通思创”）签署《杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”或“本协议”），共同投资设立杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“产业基金”或“合伙企业”）。产业基金的目标总认缴出资额为人民币2.05亿元，其中本公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资6,000万元，博通思创作为有限合伙人认缴出资1.4亿元，上海清科作为普通合伙人认缴出资500万元。截止2019年6月30日，本公司尚未出资。

除存在上述承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司因东峡大通（北京）管理咨询有限公司拖欠货款及相应利息而向北京市海淀区人民法院提起诉讼，2018年12月3日北京市海淀区人民法院向公司出具《诉讼服务告知书》，案件编号为2018海预民字第106926号。截止2019年6月30日，该案件尚未开庭审理。

（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。

十二、其他重要事项

1、其他

（一）重大资产重组事项

2018年12月11日，本公司发布重大资产重组停牌公告，确定公司筹划重大事项为重大资产重组事项。2018年12月13日，公司召开第三届第四次董事会议，审议通过了《深圳市优博讯科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组事项相关的议案。截止至报告日，该重大资产重组尚在进行中。

（二）股份质押事项

截止2019年6月30日,本公司之股东深圳市中洲创业投资有限公司持有本公司限售流通股13,811,300股，占本公司总股本的4.93%。深圳市中洲创业投资有限公司共质押其持有的本公司股份10,100,000股，占本公司总股本的3.61%。

截止2019年6月30日,本公司之股东香港优博讯科技控股集团有限公司持有本公司限售流通股140,049,000股，占本公司总股本的50.02%。香港优博讯科技控股集团有限公司共质押其持有的本公司股份11,000,000股，占本公司总股本的3.93%。

截止2019年6月30日,本公司之股东深圳市博讯投资有限公司持有本公司限售流通股17,955,000股，占本公司总股本的6.41%。深圳市博讯投资有限公司共质押其持有的本公司股份7,425,000股，占本公司总股本的2.65%。

（三）其他事项

本公司2019年8月5日对外投资设立控股子公司“深圳市云栖信息科技有限公司”，注册资本人民币500万元，本公司认缴出资额为人民币400万元，出资比例为80%。

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	
按单项计提坏账准	5,106,08	2.10%	5,106,08	100.00%	0.00	5,376,499	1.91%	5,376,499		0.00

备的应收账款	6.05		6.05			.04		.04		
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备	4,872,199.04	2.02%	4,872,199.04	100.00%	0.00	5,122,499.04	1.82%	5,122,499.04	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	233,887.01	0.08%	233,887.01	100.00%	0.00	254,000.00	0.09%	254,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	238,499,276.68	97.90%	14,376,867.46	6.03%	224,122,409.22	276,608,401.72	98.09%	15,989,577.66	5.78%	260,618,824.06
其中：										
按账龄分析法	210,787,855.74	86.52%	14,376,867.46	6.82%	196,410,988.28	258,752,821.26	91.76%	15,989,577.66	6.18%	242,763,243.60
合并范围内的关联方	27,711,420.94	11.38%	0.00	0.00%	27,711,420.94	17,855,580.46	6.33%			12,361,773.33
合计	243,605,362.73	100.00%	19,482,953.51	8.00%	224,122,409.22	281,984,900.76	100.00%	21,366,076.70	7.58%	260,618,824.06

按单项金额重大并单独计提坏账准备：4,872,199.04

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京全峰快递有限责任公司	2,423,199.04	2,423,199.04	100.00%	根据北京市朝阳区人民法院（2018）京 0105 执 13945 号执行裁定书，未发现北京全峰快递有限责任公司有足额可供执行的财产，北京市朝阳区人民法院已对北京全峰快递有限责任公司采取限制消费措施，同时裁定终结执行程序，本公司预计无法收回。
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	2,449,000.00	2,449,000.00	100.00%	经营状况不善，被多家公司起诉，法院判决赔偿仍无力偿还债务，本公司预计无法收回。
合计	4,872,199.04	4,872,199.04	--	--

按单项金额不重大但单独计提坏账准备： 233,887.01

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州零质量投资有限公司	43,960.00	43,960.00	100.00%	财务状况不良，已进入破产清算程序，本公司预计无法收回。
上海敏哲电子科技有限公司	94,927.01	94,927.01	100.00%	个别认定，公司多次催缴，未能收回
湖北楚旭信息技术有限公司	95,000.00	95,000.00	100.00%	个别认定，公司多次催缴，未能收回
合计	233,887.01	233,887.01	--	--

按账龄分析法组合计提坏账准备： 14,376,867.46

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	191,031,596.60	9,551,579.83	5.00%
1-2 年	11,963,117.17	957,049.37	8.00%
2-3 年	3,013,586.50	602,717.30	20.00%
3-4 年	2,802,208.78	1,401,104.39	50.00%
4-5 年	564,650.60	451,720.48	80.00%
5 年以上	1,412,696.09	1,412,696.09	100.00%
合计	210,787,855.74	14,376,867.46	--

按合并范围内的关联方组合计提坏账准备：0.00

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的关联方	27,711,420.94	0.00	0.00%
合计	27,711,420.94	0.00	--

确定该组合依据的说明：不适用

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内	218,743,017.54
1 至 2 年	14,507,044.18
2 至 3 年	3,013,586.50
3 至 4 年	4,374,367.82
4 至 5 年	1,554,650.60
5 年以上	1,412,696.09
合计	243,605,362.73

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,122,499.04		250,300.00		4,872,199.04
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	254,000.00		20,112.99		233,887.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,989,577.66		1,612,710.20		14,376,867.46
合计	21,366,076.70		1,883,123.19		19,482,953.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	208,177.00

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	55,028,889.68	22.59%	2,751,444.48
第二名	16,183,229.99	6.64%	0
第三名	15,632,534.16	6.42%	781,626.71
第四名	12,258,166.59	5.03%	612,908.33
第五名	8,649,230.01	3.55%	0
合计	107,752,050.43	44.23%	4,145,979.52

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	不附追索权的应收账款保理	61,767,155.32	2,248,191.42
合计		61,767,155.32	2,248,191.42

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	585,396.23	418,002.87
其他应收款	20,523,437.83	15,041,361.95

合计	21,108,834.06	15,459,364.82

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	585,396.23	418,002.87
合计	585,396.23	418,002.87

2）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	11,183,806.25	11,686,472.46
代扣代缴款	225,219.04	212,837.02
保证金	2,349,983.80	1,894,360.00
押金	1,260,273.08	1,289,417.48
员工备用金	1,629,828.53	350,530.40
应收出口退税	4,476,710.05	
其他	287,218.67	47,476.12
合计	21,413,039.42	15,481,093.48

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	439,731.53			439,731.53
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	449,870.06			449,870.06
2019 年 6 月 30 日余额	889,601.59			889,601.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内	19,151,255.62
1 至 2 年	1,378,535.43
2 至 3 年	414,778.00
3 至 4 年	271,475.37
4 至 5 年	173,710.00
5 年以上	23,285.00
合计	21,413,039.42

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄分析法组合	439,731.53	449,870.06		889,601.59
合计	439,731.53	449,870.06		889,601.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	5,544,422.23	1 年以内	25.89%	
第二名	出口退税	4,476,710.05	1 年以内	20.91%	223,835.50
第三名	内部往来款	3,599,688.47	1 年以内	16.81%	
第四名	内部往来款	1,815,030.84	1 年以内	8.48%	
第五名	保证金	807,010.00	1 至 2 年	3.77%	64,560.80
合计	--	16,242,861.59	--	75.86%	288,396.30

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	165,106,755.53		165,106,755.53	164,274,345.50		164,274,345.50

对联营、合营企业投资	52,125,306.83		52,125,306.83	49,842,461.80		49,842,461.80
合计	217,232,062.36		217,232,062.36	214,116,807.30		214,116,807.30

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳正达资讯公司	27,037,666.13			27,037,666.13		
深圳江南正鼎信息公司	16,041,093.43			16,041,093.43		
优博讯软件公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港优博讯公司	1,691,875.14			1,691,875.14		
优金支付公司	1,300,000.00			1,300,000.00		
武汉优博讯软件公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
瑞柏泰公司	112,200,000.00	832,410.03		113,032,410.03		
马来西亚优博讯公司	3,710.80			3,710.80		
合计	164,274,345.50	832,410.03		165,106,755.53		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海芝柯智能科技有限公司	19,811,452.97			1,374,589.13						21,186,042.10	
中世顺科技（北京）股份有限公司	27,983,982.83			917,191.89						28,901,174.72	

深圳市天眼智通科技有限公司	2,047,026.00			-8,935.99						2,038,090.01	
小计	49,842,461.80			2,282,845.03						52,125,306.83	
合计	49,842,461.80			2,282,845.03						52,125,306.83	

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	460,528,879.51	391,078,084.41	312,205,114.99	250,632,065.07
合计	460,528,879.51	391,078,084.41	312,205,114.99	250,632,065.07

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,987,000.00	7,395,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,282,845.03	755,642.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,851,507.77	
理财产品收益	612,630.14	975,120.54
金融产品收益	1,293,200.00	
合计	13,027,182.94	9,125,762.74

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
非流动资产处置损益	2,358.33	
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）	7,440,010.60	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍	3,382,001.24	

生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,672,090.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	55,432.65	
减：所得税影响额	478,966.49	
少数股东权益影响额	203,719.14	
合计	8,525,026.71	--

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	10.20%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.05%	0.24	0.24

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签名并盖有公章的《2019年半年度报告》文件原件；

二、载有公司负责人GUO SONG、主管会计工作负责人LIU DAN、会计机构负责人张晔签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

深圳市优博讯科技股份有限公司

法定代表人：GUO SONG

2019年8月15日