



# 北京百华悦邦科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘铁峰、主管会计工作负责人 CHEN LI YA 及会计机构负责人(会计主管人员)周华明声明：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。

本报告中如涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均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。公司在经营过程中可能存在主要收入来源不稳定的风险、内部控制风险、人工成本、房租成本上涨的风险等。公司在本报告“四（十）、公司面对的风险和应对措施”部分，具体分析了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 12  |
| 第五节 重要事项 .....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 35  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 42  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 43  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 44  |
| 第十节 财务报告 .....           | 45  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 125 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容  |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、百华悦邦、北京百邦 | 指 | 北京百华悦邦科技股份有限公司  |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》           | 指 | 《北京百华悦邦科技股份有限公司章程》  |
| 上海百邦、倚盛（上海）      | 指 | 上海百华悦邦电子科技有限公司，原名倚盛（上海）信息科技有限公司   |
| 上海闪电蜂            | 指 | 上海闪电蜂电子商务有限公司   |
| 闪电蜂              | 指 | 公司创办的、由上海闪电蜂电子商务有限公司运作的 www.sdfeng.com 电子商务平台                                   |
| 达安世纪             | 指 | 北京达安世纪投资管理有限公司，原名北京达安世纪通讯科技有限公司，为公司控股股东之一                                       |
| 达安投资             | 指 | 达安投资管理有限公司（DAAN Investment Company Limited），为达安世纪的全资子公司                         |
| 悦华众城             | 指 | 北京悦华众城投资管理中心（有限合伙），为公司控股股东之一  |
| 苏州达泰             | 指 | 苏州达泰创业投资中心（有限合伙），为公司原股东   |
| 深圳力合             | 指 | 深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙），为公司股东  |
| 天津力合             | 指 | 天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙），为公司股东  |
| 中信建投证券、保荐人、主承销商  | 指 | 中信建投证券股份有限公司  |
| 普华永道             | 指 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 股转公司             | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 新三板              | 指 | 全国中小企业股份转让系统  |
| 安永公司             | 指 | 安永(中国)企业咨询有限公司  |
| 保内维修服务           | 指 | 符合厂商保内维修标准的售后维修业务   |
| 保外维修服务           | 指 | 不符合厂商保内维修标准的售后维修业务  |
| ERP              | 指 | Enterprise Resource Plan，企业资源计划，包括企业的生产、销售、库存、财务等业务和管理                          |
| API 接口           | 指 | 应用程序接口（英语：Application Programming Interface，简称：API），又称为应用编程接口，就是软件系统不同组成部分衔接的约定 |
| BOMS 门店管理系统      | 指 | 集成对公司各门店的维修业务、销售业务、服务业务、库房管理、客  |

| 释义项 | 指 | 释义内容  |
|-----|---|---|
|     |   | 户管理和人员管理的信息系统   |
| IDC | 指 | International Data Corporation（国际数据公司），全球著名的信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动服务专业提供商 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                             |      |        |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 百华悦邦                        | 股票代码 | 300736 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 北京百华悦邦科技股份有限公司              |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 百华悦邦                        |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | BYBON Group Company Limited |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BYBON                       |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘铁峰                         |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       |
|------|-----------------------------|
| 姓名   | CHEN LI YA                  |
| 联系地址 | 北京市朝阳区望京望花路花家地北里 19 号 C 座二层 |
| 电话   | 010-57041836                |
| 传真   | 010-57041884                |
| 电子信箱 | zhengquan@bybon.cn          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

|                 |  |
|-----------------|--|
| 公司注册地址          | 北京市朝阳区花家地北里 18、19 号 2 幢 2 层 201  |
| 公司注册地址的邮政编码     | 100102   |
| 公司办公地址          | 北京市朝阳区望京望花路花家地北里 19 号 C 座二层  |
| 公司办公地址的邮政编码     | 100102   |
| 公司网址            | www.bybon.com  |
| 公司电子信箱          | zhengquan@bybon.cn   |
| 临时公告披露的指定网站查询日期 | 2018 年 06 月 22 日   |
| 临时公告披露的指定网站查询索引 | 详见刊登于巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于完成工商变更登记的公告》。 |

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

|                 | 注册登记日期   | 注册登记地点                          | 企业法人营业执照注册号        | 税务登记号码             | 组织机构代码             |
|-----------------|--|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册          | 2007 年 11 月 26 日   | 北京市朝阳区望京中环南路 9 号 1 号楼 13 层 A 区  | 91110105669072639R | 91110105669072639R | 91110105669072639R |
| 报告期末注册          | 2018 年 06 月 20 日   | 北京市朝阳区花家地北里 18、19 号 2 幢 2 层 201 | 91110105669072639R | 91110105669072639R | 91110105669072639R |
| 临时公告披露的指定网站查询日期 | 2018 年 06 月 22 日   |                                 |                    |                    |                    |
| 临时公告披露的指定网站查询索引 | 详见刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《关于完成工商变更登记的公告》。 |                                 |                    |                    |                    |

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|-------------|
| 营业总收入（元）                   | 209,708,946.58 | 351,834,557.16 | -40.40%     |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 19,270,065.76  | 20,950,908.10  | -8.02%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 15,281,834.99  | 18,748,324.85  | -18.49%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 23,323,707.72  | 13,960,487.95  | 67.07%      |

|                  |                |                |              |
|------------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本每股收益（元/股）      | 0.24           | 0.34           | -29.41%      |
| 稀释每股收益（元/股）      | 0.24           | 0.34           | -29.41%      |
| 加权平均净资产收益率       | 5.05%          | 10.73%         | -5.68%       |
|                  | 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）           | 462,897,393.23 | 274,470,198.18 | 68.65%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 397,582,381.33 | 202,775,022.21 | 96.07%       |

## 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）   | -139,242.75  |   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 2,760,863.53 | 上海百华悦邦和上海闪电蜂公司收到的财政扶持金，以及北京百邦收到的朝阳区发改委政策奖励金 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,278,003.54 | 购买银行理财产品收益                                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -81,983.29   |   |
| 减：所得税影响额  | 829,410.26   |   |



|    |              |    |
|----|--------------|----|
| 合计 | 3,988,230.77 | -- |
|----|--------------|----|

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

公司主营业务为手机售后服务，公司通过实体门店连锁经营和电子商务经营相结合的模式，为客户提供手机维修服务、商品销售业务、二手机回收及销售业务、增值服务业务、手机保障服务及其他相关手机服务等。报告期内，公司主营业务未发生变化。

### 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     | 2018年1月29日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了关于控股子公司上海百华悦邦电子科技有限公司现金收购山西凯特通讯信息技术有限公司100%股权的议案，本次收购补充了公司经营的业务区域范围，增加了山西及湖南两省共计18家苹果授权售后服务门店，为公司业绩带来了积极的影响。 |
| 无形资产     | 比上年末增加1,240万元（增加59%），主要系本期收购山西凯特通讯信息技术有限公司增加的无形资产。   |
| 货币资金     | 比上年末增加1.73亿元（增加183%），主要系本期经营活动产生的现金及首次公开发行募集资金到账。  |
| 预付款项     | 比上年末增加977万元（增加183%），主要系商品销售业务支付给供应商的采购货款、在本期末尚未到货入库。   |
| 其他流动资产   | 比上年末减少1,683万元（减少63%），系预付的上市中介服务费本期结转计入资本公积所致。  |
| 可供出售金融资产 | 比上年末增加660万元，系本期新增对西藏量子黑石企业管理合伙企业（有限合伙）的投资。   |
| 商誉       | 比上年末增加953万元（增加35%），主要系本期收购山西凯特通讯信息技术有限公司增加的商誉。   |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过多年的发展，积累了一定的竞争优势，主要体现在以下方面：

#### 1、门店网络规模

在门店网络规模方面，公司自成立以来注重建设门店网络，截至2018年6月30日，公司手机售后服务连锁门店数量达157家（其中包括合作门店14家），公司业务网点覆盖了全国22个省级地区、100多个地市。公司苹果授权售后服务门店数量为155家，居全国第一位。近年，公司也开始拓展电子商务业务，积极建设全渠道营销网络体系，以实现线上线下协同发展。

#### 2、领先的信息管理能力

公司始终注重在信息化建设方面的投入，运用信息化手段来加强对各门店的垂直管理。公司采用“两个系统”，即BOMS门店管理系统和SAP财务管理系统，对公司业务和财务实施信息化管理。公司聘请IBM公司开发了BOMS门店管理系统来规范业务办理、物料管理等业务流程，该系统的API接口与苹果公司的全球售后服务系统实时自动同步对接。公司聘请全球著名的IT咨询公司安永公司实施了世界500强公司普遍采用的SAP ERP系统。两个系统的实施，为公司的业务长期发展打下了坚实的基础。2014年，为支持闪电蜂业务的发展，公司聘请安永公司实施了电子商务EC平台，该系统全面支持闪电蜂PC端、微信端业务运营，并与公司现有系统对接，而且预留了未来与电信运营商、零售商等合作伙伴的对接接口。

#### 3、专业服务水平

公司一直致力于为消费者提供“全”的手机专业服务，通过差异化的市场定位，持续优化专业服务流程、丰富服务内容，更好的服务多层次需求的消费者，为提升客户满意度和忠诚度、提高市场占有率以及公司持续健康发展提供保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据IDC的统计数据表明，2018年上半年，苹果手机全球出货量为9,350万台，同比增长1.85%，市场份额占比13.83%；上半年中国智能手机的出货量中苹果手机由2017年上半年的1,760万台下降到1,680万台，同比下降4.55%。

报告期内，公司实现营业收入209,708,946.58元，较去年同期减少40.40%；实现营业利润21,574,064.79元，较去年同期减少18.78%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润19,270,065.76元，较去年同期减少8.02%。

1、公司不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理，完善内部控制制度。报告期内，公司建立及修订了《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《外部信息报送及使用管理制度》、《反舞弊及举报制度》等一系列制度，并在公司内部严格落实执行，加强公司的规范运作。

2、针对苹果公司维修政策的不断变化，公司更加注重门店网络布局，公司通过对门店的经营销售情况进行分析，根据实际经营情况并考虑合同到期、租金成本上涨等因素，对一批租赁合同到期的门店进行主动迁址，以促进公司营业收入的稳步增长。

3、公司继续推进信息化建设项目，各部门参与讨论信息化流程的梳理和优化，目前公司已对IT团队进行了重组，研究当前IT发展的最新动向及信息技术未来发展趋势，与第三方专业人士及软件厂商积极商讨新业务的信息化建设的相关方案，公司正在积极准备筹建集合AI技术和区块链技术的“百邦技术研究院”。

4、公司一直注重人才的培养和引进，根据行业性质和经营发展需要，鼓励员工参加苹果公司的各项考试，调动员工参加专业学习的积极性，继续优化“百邦储备店长和管培生”系列培训课程，逐步完善公司内部人才培养机制，并通过与国内维修技术专业学校合作建成校企合作基地，不断引进专业人才，以满足公司业务发展中对各方面人才的需求。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                                      |
|---------------|----------------|----------------|----------|---|
| 营业收入          | 209,708,946.58 | 351,834,557.16 | -40.40%  | 本期手机保外维修服务收入下降较多（1.23 亿元），导致营业收入整体下降      |
| 营业成本          | 133,688,012.58 | 232,073,040.79 | -42.39%  | 因手机保外维修服务收入下降，营业成本也相应减少                   |
| 销售费用          | 22,486,565.39  | 32,277,573.32  | -30.33%  | 本公司加强了成本费用管控以应对手机维修收入的下降，销售费用中人工成本下降幅度较大  |
| 管理费用          | 31,311,850.10  | 56,636,197.15  | -44.71%  | 本公司加强了成本费用管控以应对手机维修收入的下降，管理费用中人工成本下降幅度较大  |
| 财务费用          | 543,988.42     | 1,469,609.54   | -62.98%  | 本公司加强对财务费用管控，本期银行手续费大幅下降                  |
| 所得税费用         | 4,982,879.27   | 7,805,896.35   | -36.17%  | 利润总额下降，以及部分分公司由汇总纳税改为单独纳税从而享受小微企业税收优惠     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,323,707.72  | 13,960,487.95  | 67.07%   | 购买商品、接受劳务支付的现金下降幅度较销售商品、提供劳务收到的现金下降幅度更大   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -41,611,183.40 | 47,669,045.62  | -187.29% | 本期收购山西凯特通讯信息技术有限公司和投资西藏量子黑石企业管理合伙企业产生现金流出 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 191,652,729.72 | -32,585,200.00 | 688.16%  | 主要因首次公开发行募集资金到账增加现金流入                     |
| 现金及现金等价物净增加额  | 173,365,254.04 | 29,040,501.39  | 496.98%  | 主要因首次公开发行募集资金到账增加现金流入                     |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|              | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率     | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|----------------|----------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务       |                |                |         |             |             |            |
| 手机维修         | 142,650,600.06 | 91,570,030.00  | 35.81%  | -46.24%     | -46.82%     | 0.70%      |
| 商品销售、增值服务及其他 | 60,711,367.72  | 37,242,599.30  | 38.66%  | 29.26%      | 2.36%       | 16.12%     |
| 电子商务         | 5,761,036.79   | 4,875,383.28   | 15.37%  | -85.07%     | -79.12%     | -24.10%    |
| 其他业务收入       | 585,942.01     |                | 100.00% | -37.08%     | -100.00%    | 15.64%     |
| 合计           | 209,708,946.58 | 133,688,012.58 | 36.25%  | -40.40%     | -42.39%     | 2.21%      |

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明         | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|----------------|----------|
| 投资收益  | 2,378,003.54 | 9.81%   | 投资短期银行理财产品     | 是        |
| 资产减值  | -23,681.57   | -0.10%  | 按照会计政策提取的应收款减值 | 否        |
| 营业外收入 | 2,822,377.74 | 11.64%  | 政府扶持资金及上市奖励金等  | 否        |
| 营业外支出 | -143,497.50  | -0.59%  | 门店迁址损失         | 否        |

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末          |        | 上年同期末         |        | 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 | 268,141,241.65 | 57.93% | 94,775,987.61 | 34.53% | 23.40% | 主要因首次公开发行募集资金到账    |
| 应收账款 | 35,995,025.61  | 7.78%  | 42,966,401.24 | 15.65% | -7.87% | 保内维修服务收入下降导致应收账款减少 |
| 存货   | 8,136,944.57   | 1.76%  | 12,206,280.17 | 4.45%  | -2.69% |                    |

|          |               |       |               |       |        |                        |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|--------|------------------------|
| 固定资产     | 6,018,584.76  | 1.30% | 6,678,862.52  | 2.43% | -1.13% |                        |
| 预付款项     | 15,091,655.93 | 3.26% | 5,325,067.38  | 1.94% | 1.32%  |                        |
| 其他应收款    | 12,928,459.41 | 2.79% | 11,064,511.10 | 4.03% | -1.24% |                        |
| 其他流动资产   | 9,890,517.01  | 2.14% | 26,716,708.33 | 9.73% | -7.59% | 预付的上市中介服务费用本期结转计入资本公积  |
| 可供出售金融资产 | 6,600,000.00  | 1.43% |               | 0.00% | 1.43%  | 本期新增对西藏量子黑石企业管理合伙企业的投资 |
| 无形资产     | 33,276,752.93 | 7.19% | 20,881,343.09 | 7.61% | -0.42% |                        |
| 商誉       | 36,580,301.97 | 7.90% | 27,053,907.05 | 9.86% | -1.96% |                        |
| 长期待摊费用   | 13,319,428.81 | 2.88% | 17,124,967.03 | 6.24% | -3.36% |                        |
| 递延所得税资产  | 7,993,814.82  | 1.73% | 7,987,831.66  | 2.91% | -1.18% |                        |
| 其他非流动资产  | 8,924,665.76  | 1.93% | 1,688,331.00  | 0.62% | 1.31%  |                        |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|---------------|------------|---------|
| 43,500,000.00 | 0          | 100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称              | 主要业务      | 投资方式 | 投资金额       | 持股比例    | 资金来源 | 合作方        | 是否涉诉 | 披露日期        | 披露索引              |
|----------------------|-----------|------|------------|---------|------|------------|------|-------------|-------------------|
| 山西凯特通讯信息技术有限公司       | 苹果手机的售后服务 | 收购   | 36,900,000 | 100.00% | 自有资金 |            | 否    | 2018年01月29日 | www.cninfo.com.cn |
| 西藏量子黑石企业管理合伙企业（有限合伙） | 信息技术服务    | 新设   | 6,600,000  | 96.77%  | 自有资金 | 西藏黑石科技有限公司 | 否    | 2018年05月07日 | www.cninfo.com.cn |

|    |    |    |            |    |    |    |    |    |    |
|----|----|----|------------|----|----|----|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 43,500,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
|----|----|----|------------|----|----|----|----|----|----|

公司于 2018 年 1 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于控股子公司上海百华悦邦电子科技有限公司现金收购山西凯特通讯信息技术有限公司 100% 股权的议案》，同意上海百邦以自有资金合计人民币 3,690 万元收购凯特信息 100% 的股权。详见公司于 2018 年 1 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司上海百华悦邦电子科技有限公司现金收购山西凯特通讯信息技术有限公司 100% 股权的公告》。

公司于 2018 年 5 月 4 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立公司的议案》，同意公司与西藏黑石科技有限公司签署合伙协议，共同出资设立西藏量子黑石企业管理合伙企业（有限合伙），其中公司以自有资金 3,000 万元人民币出资，西藏黑石科技有限公司出资 100 万元人民币。详见公司于 2018 年 5 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《对外投资公告》。公司作为有限合伙人，已认缴金额 660 万元。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 26,041.07 |
| 报告期投入募集资金总额   | 0         |
| 已累计投入募集资金总额   | 0         |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0         |
| 募集资金总体使用情况说明  |           |
| 1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2375号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 1,357.72 万股，发行价格为每股人民币 19.18 元，募集资金总额为人民币 26,041.07 万元，扣除发行费用人民币 5,069.15 万元后，公司募集资金净额为人民币 |           |



20,971.92 万元。募集资金已于 2018 年 1 月 4 日划至公司指定账户。中准会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 1 月 4 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中准验字[2018]1001 号”《验资报告》。

2、截至 2018 年 06 月 30 日，公司首发募集资金已经累计使用 0 万元，利息收入为 69.28 万元，手续费支出 0.02 万元，截止期末募集资金未使用余额为 21,041.18 万元。

## （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                    |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 闪电蜂电子商务平台优化项目             | 否              | 3,777.61   | 3,777.61   |          |               |                      |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 集约化管理运营中心建设项目             | 否              | 4,087.00   | 4,087.00   |          |               |                      |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 信息化系统改扩建项目                | 否              | 4,075.00   | 4,075.00   |          |               |                      |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否              | 9,032.31   | 9,032.31   |          |               |                      |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 20,971.92  | 20,971.92  |          |               | --                   | --            |           |               | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 不适用                       | 否              |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 归还银行贷款（如有）                | --             |            |            |          |               |                      | --            | --        | --            | --       | --            |
| 补充流动资金（如有）                | --             |            |            |          |               |                      | --            | --        | --            | --       | --            |
| 超募资金投向小计                  | --             |            |            |          |               | --                   | --            |           |               | --       | --            |
| 合计                        | --             | 20,971.92  | 20,971.92  | 0        | 0             | --                   | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 所有募投项目尚处于建设期。  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用            |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用                 | 不适用            |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 途及使用进展情况                     |   |
| 募集资金投资项目<br>实施地点变更情况         | 不适用   |
| 募集资金投资项目<br>实施方式调整情况         | 不适用   |
| 募集资金投资项目<br>先期投入及置换情<br>况    | 适用<br>2018年5月25日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，一致同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 11,151,698.36 元。具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《公司关于使用募集资金置换先期投入公告》。<br>此次使用募集资金置换先期投入未在本报告期内实施。 |
| 用闲置募集资金暂<br>时补充流动资金情<br>况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集<br>资金结余的金额及<br>原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资<br>金用途及去向           | 2018年3月1日，经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，公司拟使用不超过人民币1.2亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，该等资金额度自股东大会审议通过之日起十二个月之内可循环滚动使用。   |
| 募集资金使用及披<br>露中存在的问题或<br>其他情况 | 无   |

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|
|------|-----------|---------|-------|----------|

|        |      |        |       |   |
|--------|------|--------|-------|---|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 12,300 | 8,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 16,000 | 0     | 0 |
| 合计     |      | 28,300 | 8,000 | 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：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           |
|----------------|------|---------------|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 上海百华悦邦电子科技有限公司 | 子公司  | 手机售后服务及相关增值业务 | 20,000,000 | 134,272,627.63 | 52,940,960.33 | 191,496,500.03 | 21,796,300.33 | 17,234,855.74 |
| 上海闪电蜂          | 子公司  | 电子商务业         | 42,776,100 | 93,668,390.18  | 71,024,886.27 | 5,887,474.76   | -773,764.32   | 111,732.64    |

| 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 |
|----------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
| 电子商务有限公司 |      | 务    |      |     |     |      |      |     |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式                                    | 对整体生产经营和业绩的影响   |
|----------------|---|---|
| 山西凯特通讯信息技术有限公司 | 公司全资子公司上海百邦以自有资金人民币 3,690 万元受让凯特通讯所持凯特信息 100% 股权。 | 此次交易对上市公司持续经营能力和资产状况无不良影响，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。本次交易完成后，凯特信息将成为上海百邦控股子公司，将导致上市公司合并报表范围发生变化。 |

主要控股参股公司情况说明

上海百华悦邦电子科技有限公司主要从事苹果产品售后服务。上海闪电蜂电子商务有限公司主要从事向消费者提供二手机回收及销售、认证二手机、商品销售和手机保障等手机服务。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司上游手机厂商市场地位发生变化的风险

公司目前主营业务收入来源于苹果手机等智能手机的售后服务，公司收入规模及增速受苹果手机的市场保有量和出货量的影响较大。公司上游手机厂商竞争激烈，占主导地位的手机厂商可能因为价格、技术、消费偏好变化等因素而变化。若公司不能及时取得未来占市场主导地位的手机厂商的售后服务授权，则公司的收入增速可能会下降、盈利能力可能会降低，公司存在不能及时取得未来占市场主导地位的手机厂商售后服务授权而导致业绩下滑的风险。

公司管理层关注手机厂商和市场变化，积极拓展与其他手机厂商的合作关系，拓宽盈利渠道、增强自身抵抗市场风险的能力。

### 2、未来业绩下滑的风险

若未来苹果手机在中国销量下降，公司与苹果公司等手机厂商合作出现纠纷或中断、维修价格出现大

幅下滑，均可能导致公司手机维修业务收入出现大幅下滑；公司的商品销售、电子商务等业务也可能由于行业竞争加剧等原因导致公司收入和利润出现一定程度下滑。此外，宏观经济低迷、行业相关政策法规发生重大变化、公司发展战略或内部运营管理出现重大失误等，也可能导致公司经营业绩出现大幅下滑。

公司根据市场的变化，通过不断加强内部管理，提高专业服务水平，提升核心竞争力，在市场竞争中进一步强化竞争优势；另一方面，公司将继续积极探索和其他手机厂商的合作并积极发展上门服务，进一步提高用户的满意度。

### 3、运营成本方面的风险

随着我国经济的快速发展，店面租金、人力成本及促销费用等费用支出的上涨趋势不可避免，公司将面临运营成本持续增长的风险，对公司经营和发展造成一定影响。

对此，公司通过加强内部管理，合理控制成本，优化组织结构，持续提高运营效率。

### 4、基层管理人员流失的风险

公司是全国范围内的连锁经营企业，需要门店管理人员具备一定的专业知识和相关能力，未来公司业务的发展与公司所拥有专业人才的数量和素质密切相关，如果公司在人才培养和引进等方面不能满足业务快速发展的需要，将会面临人才不足的风险，对公司经营发展带来不利影响。

对此，公司持续注重人才队伍的建设，建立了良好的激励和约束机制，以实现企业和员工共同成长，为公司留住和吸引更多专业人才。报告期内，公司实施2018年限制性股票与股票期权激励计划，授予公司高级管理人员、核心管理人员共3人，24万股限制性股票，约占转增后公司总股本的0.29%；授予核心管理人员、核心业务骨干共13人，22.7625万份股票期权，占授予前公司总股本8146.305万股的0.28%；同时，预留股票期权12.7650万份，占本次授予权益总额的 19.98%。

## 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 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 34.90%  | 2018 年 02 月 13 日 | 2018 年 02 月 13 日 | 具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》。 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 34.91%  | 2018 年 03 月 01 日 | 2018 年 03 月 01 日 | 具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》。 |
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 39.05%  | 2018 年 05 月 04 日 | 2018 年 05 月 07 日 | 具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2017 年年度股东大会决议公告》。    |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

| 承诺事由 | 承诺方       | 承诺类型 | 承诺内容                   | 承诺时间   | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----------|------|------------------------|--------|------|------|
| 首次公开 | 刘铁峰;达安世纪; | 股份限售 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个 | 2018 年 | 长期   | 正常履行 |

| 承诺事由        | 承诺方    | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|-------------|--------|--------|--|-------------|------|-------|
| 发行或再融资时所作承诺 | 悦华众城   | 承诺     | 月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接所持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。除上述锁定期外,在刘铁峰任公司董事长、总经理期间每年转让的股份不超过刘铁峰直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五;刘铁峰离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。若刘铁峰在上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份;若刘铁峰在上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。   | 01月09日      |      | 中     |
|             | 陈进     | 股份限售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。除上述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。在上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份;在上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格;若公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。 | 2018年01月09日 | 长期   | 正常履行中 |
|             | 李岩;刘保元 | 股份限售承诺 | 自2015年4月1日起三十六个月内且自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。除上述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。在上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份;在上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离   | 2018年01月09日 | 长期   | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限                           | 履行情况  |
|------|--|--------|--|------------------|--------------------------------|-------|
|      |  |        | 职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格;若公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。   |                  |                                |       |
|      | 魏亚锋;徐艳   | 股份限售承诺 | 自 2015 年 4 月 1 日起三十六个月内且自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。除上述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。在上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份;在上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。 | 2018 年 01 月 09 日 | 长期                             | 正常履行中 |
|      | 深圳力合;天津力合;赵新宇;常都喜;高锋;孙颖  | 股份限售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份   | 2018 年 01 月 09 日 | 2018 年 1 月 9 日至 2019 年 1 月 9 日 | 正常履行中 |
|      | 王彩香;陈媛;刘俊格;陈曦;张漪;吕蔚;郭颂;王俊;刘平;王琳琳;刘援助;曹冰;张磊;孙晓华;周宇龙;念海娇;封春霞;勘利;张瑞凤;李宏播;刘峥;刘霞;赵福洋;王静;李明哲;高建余;任伟钢;张丽;许丽梅;张艳军;林淑珍;马金林;李玉焕;王顺建;王硕;朱翠明;韩世勇;王婧;张华丽;钟莉;王红蕾;张海宁;张敬环;杨浩;龚海 | 股份限售承诺 | 自 2015 年 4 月 1 日起三十六个月内且自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。  | 2015 年 07 月 07 日 | 2015 年 4 月 1 日至 2019 年 1 月 9 日 | 正常履行中 |



| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型       | 承诺内容   | 承诺时间                | 承诺期限                            | 履行情况      |
|------|---|------------|--|---------------------|---------------------------------|-----------|
|      | 萍;徐晓洁;剧净;<br>马海江;刘玉娥;王<br>静;李保旺;战琳<br>琳;刘迪;倪善福;<br>于如春;李宁;孙佳<br>丽;秦丽娟;张兰<br>欣;王锡;苏明;范<br>晓琴;张俊芳;何伟<br>明;王苹;贾慧敏;<br>陆锋;冯华;王璟;<br>吴芳;李冬丽;汪<br>艳;徐俊;侯会灵;<br>马艳;葛艳红;李<br>静;何青竹;韩珍;<br>蒋睿;杨娜娜;臧兆<br>基;王清;张晖;东<br>野圣富;陈鹏辉;林<br>文举;陈建伟;郭雄<br>飞;张婷;曾庆磊;<br>翁伟滨;周运南;唐<br>健盛; |            |  |                     |                                 |           |
|      | 达安世纪;悦华众<br>城   | 股份减持<br>承诺 | 对于公司首次公开发行股票前所持的公司股票,在股票锁定期满后,将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。所持股票在锁定期满后两年内每年减持不超过百分之二十。并将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明,由发行人在减持前三个交易日予以公告,并将按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。    | 2018年<br>01月09<br>日 | 2021年1<br>月9日至<br>2023年1<br>月9日 | 正常履行<br>中 |
|      | 赵新宇   | 股份减持<br>承诺 | 对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股票,在股票锁定期满后,将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。所持股票在锁定期满后两年内每年减持不超过百分之二十。并将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明,由发行人在减持前三个交易日予以公告,并将按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所有关规 | 2018年<br>01月09<br>日 | 2019年1<br>月9日至<br>2021年1<br>月9日 | 正常履行<br>中 |

| 承诺事由 | 承诺方           | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限                | 履行情况  |
|------|---------------|--------|--|-------------|---------------------|-------|
|      |               |        | 定办理。   |             |                     |       |
|      | 常都喜;陈进        | 股份减持承诺 | 对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股票,在股票锁定期满后,将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。所持股票在锁定期满后两年内每年减持不超过百分之五十,并将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明,由发行人在减持前三个交易日予以公告,并将按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。   | 2018年01月09日 | 2019年1月9日至2021年1月9日 | 正常履行中 |
|      | 百华悦邦          | 股份回购承诺 | (1) 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人及控股股东将依法回购全部新股,且控股股东将购回已转让的原限售股份。证券主管部门或司法机关认定公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的十个交易日内,公司将公告回购新股的回购计划,包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息,股份回购计划需经公司股东大会批准。公司在股份回购义务触发之日起三个月(以下简称“回购期”)内以市场价格完成回购;期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,回购底价相应进行调整。如本公司未能履行上述股份回购义务,则由控股股东达安世纪、悦华众城履行上述义务。除非交易对方在回购期内不接受要约,否则控股股东将购回已转让的全部股份。(2) 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时,依据最终依法确定的赔偿方案为准。” | 2018年01月09日 | 长期                  | 正常履行中 |
|      | 刘铁峰;达安世纪;悦华众城 | 股份回购承诺 | (1) 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人及控股股东将依法回购全部新股,且控股股东将购回已转让的原限售股份。证券主管部门或司法机关认定公司招股说明书存在本承诺前述违法违规情形之日起的十个交易日内,公司将公告回购新股的回购计划,包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息,股   | 2018年01月09日 | 长期                  | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型       | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限                | 履行情况  |
|------|--|------------|---|-------------|---------------------|-------|
|      |  |            | 份回购计划需经公司股东大会批准。公司在股份回购义务触发之日起三个月（以下简称“回购期”）内以市场价格完成回购；期间公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。如本公司未能履行上述股份回购义务，则由控股股东达安世纪、悦华众城、实际控制人刘铁峰履行上述义务。除非交易对方在回购期内不接受要约，否则控股股东达安世纪、悦华众城、实际控制人刘铁峰将购回已转让的全部股份。（2）本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为准。承诺人将在中国证监会或司法机关作出发行人存在上述事实的最终认定或判决生效后五日内（或作出由发行人承担赔偿责任的最终处理决定或判决生效后五日内），依法及时提议召集召开发行人董事会、股东大会，并在相关会议中就相关议案投赞成票，以确保发行人履行完成股票回购责任（或赔偿责任）。 |             |                     |       |
|      | 刘铁峰;刘保元;周海涛;庞军;徐艳;李岩;王波;白松涛;陈爱珍;CHEN LI YA;陈进;魏亚锋      | 股份回购承诺     | 本次公开发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的（或致使投资者在证券交易中遭受损失的），承诺人将在中国证监会或司法机关作出发行人存在上述事实的最终认定或判决生效后五日内（或作出由发行人承担赔偿责任的最终处理决定或判决生效后五日内），依法及时提议召集召开发行人董事会、股东大会，并在相关会议中就相关议案投赞成票，以确保发行人履行完成股票回购责任（或赔偿责任）。如因前述事由导致承诺人需要依法承担赔偿责任的，承诺人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或判决生效在随后三十日内，向投资者依法履行完毕赔偿责任。  | 2018年01月09日 | 长期                  | 正常履行中 |
|      | 百华悦邦;达安世纪;悦华众城;刘铁峰;刘保元;周海涛;庞军;李岩;白松涛;陈爱珍;CHEN LI YA;陈进 | IPO 稳定股价承诺 | 公司上市后三年内，如公司股票收盘价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续二十个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同）（以下简称“启动条件”），则公司应当在  | 2018年01月09日 | 2018年1月9日至2021年1月9日 | 正常履行中 |

| 承诺事由                                  | 承诺方  | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间                | 承诺期限 | 履行情况      |
|---------------------------------------|--|------|--|---------------------|------|-----------|
|                                       |  |      | 十个交易日内启动稳定股价的措施,由董事会制订具体实施方案并提前三个交易日公告。  |                     |      |           |
|                                       | 刘铁峰;达安世纪;<br>悦华众城  | 其他承诺 | (1) 本公司/本人承诺不得越权干预公司经营管理活动,不得侵占公司利益。(2) 本公司/本人承诺将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案,在符合《公司法》等法律法规和《公司章程(草案)》的情况下,确保现金分红水平符合《关于公司未来三年分红回报规划(2015年-2017年)的议案》的要求,并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。(3) 如果未能履行上述承诺,将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,违反承诺给公司或者股东造成损失的,依法承担补偿责任。 | 2018年<br>01月09<br>日 | 长期   | 正常履行<br>中 |
|                                       | 刘铁峰;刘保元;周<br>海涛;庞军;徐艳;<br>李岩;王波;白松<br>涛;陈爱珍;CHEN<br>LI YA;陈进;魏亚<br>锋 | 其他承诺 | (1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;(3) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5) 本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。   | 2018年<br>01月09<br>日 | 长期   | 正常履行<br>中 |
| 承诺是否及时履行                              | 是  |      |  |                     |      |           |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用。   |      |  |                     |      |           |

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2018年2月28日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议审议通过《关于〈北

京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。详见公司于2018年2月28日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的相关公告。

2、2018年5月4日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于〈北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施2018年限制性股票与股票期权激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票/股票期权，并办理授予所必需的全部事宜。详见公司于2018年5月7日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《2017年年度股东大会决议公告》。

3、2018年5月4日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票与股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定；监事会对首次授予的激励对象名单进行了核实。详见公司于2018年5月7日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《第二届董事会第二十次会议决议公告》和《第二届监事会第十二次会议决议的公告》。

4、2018年5月25日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票与股票期权激励计划授予权益数量价格的议案》。公司监事会对调整后的人员名单进行了核实，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，律师出具了相应法律意见。详见公司于2018年5月25日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《第二届董事会第二十一次会议决议公告》和《第二届监事会第十三次会议决议的公告》。

5、2018年7月2日公司2018年限制性股票与股票期权完成授予登记，公司2018年限制性股票与股票期权激励计划的授予日为2018年5月4日，授予的限制性股票上市日期为2018年7月3日。本次股权激励计划授予公司高级管理人员、核心管理人员共计3人，24万股限制性股票，约占转增后公司股本总额的0.29%；授予核心管理人员、核心业务骨干共计13人，22.7625万份股票期权，占授予前公司总股本8146.305万股的

0.28%。详见公司于2018年7月2日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于2018年股票期权首次授予登记完成的公告》和《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》。

### 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

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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

报告期内，公司实际控制人刘铁峰先生为公司向银行贷款提供担保，担保金额 80,000,000.00 元人民币，担保起始日为 2018 年 5 月 7 日至 2020 年 5 月 7 日。

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        |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 2018 年度日常关联交易预计公告 | 2018 年 04 月 20 日 | www.cninfo.com.cn |

## 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

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |      |                       |        |            |     |            |              |
|----------------------|----------------------|------|-----------------------|--------|------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况          |                      |      |                       |        |            |     |            |              |
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额 | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 上海百邦                 | 2018 年 04<br>月 20 日  |      | 2018 年 04 月<br>20 日   |        | 连带责任保<br>证 | 不适用 | 是          | 否            |
| 子公司对子公司的担保情况         |                      |      |                       |        |            |     |            |              |
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告         | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署       | 实际担保金额 | 担保类型       | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |



|                  |      |  |    |  |  |  |  |  |
|------------------|------|--|----|--|--|--|--|--|
|                  | 披露日期 |  | 日) |  |  |  |  |  |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） |      |  |    |  |  |  |  |  |
| 其中：              |      |  |    |  |  |  |  |  |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司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

#### （1）精准扶贫规划

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### （2）半年度精准扶贫概要

无。

#### （3）精准扶贫成效

无。

#### (4) 后续精准扶贫计划

暂无。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司全资子公司上海百华悦邦电子科技有限公司与苹果电脑贸易(上海)有限公司于报告期内签订《苹果授权服务供应商协议》，约定上海百邦向苹果公司提供苹果产品在中国大陆地区的售后服务，合同履行期限 2018 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 30 日。详见公司于 2018 年 4 月 24 日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《公司关于全资子公司签署重大合同的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |    |            | 本次变动后      |         |
|------------|------------|---------|-------------|----|------------|----|------------|------------|---------|
|            | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他 | 小计         | 数量         | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 40,731,500 | 100.00% | 240,000     | 0  | 20,365,750 | 0  | 20,605,750 | 61,337,250 | 75.07%  |
| 1、国家持股     | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0          | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0          | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 40,731,500 | 100.00% | 90,000      | 0  | 20,365,750 | 0  | 20,455,750 | 61,187,250 | 74.89%  |
| 其中：境内法人持股  | 19,949,200 | 48.98%  | 0           | 0  | 9,974,600  | 0  | 9,974,600  | 29,923,800 | 36.63%  |
| 境内自然人持股    | 20,782,300 | 51.02%  | 90,000      | 0  | 10,391,150 |    | 10,481,150 | 31,263,450 | 38.26%  |
| 4、外资持股     | 0          | 0.00%   | 150,000     | 0  | 0          | 0  | 150,000    | 150,000    | 0.18%   |
| 其中：境外法人持股  | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0          | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0          | 0.00%   | 150,000     | 0  | 0          | 0  | 150,000    | 150,000    | 0.18%   |
| 二、无限售条件股份  | 0          | 0.00%   | 13,577,200  | 0  | 6,788,600  | 0  | 20,365,800 | 20,365,800 | 24.93%  |
| 1、人民币普通股   | 0          | 0.00%   | 13,577,200  | 0  | 6,788,600  | 0  | 20,365,800 | 20,365,800 | 24.93%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0          | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0          | 0.00%   |
| 4、其他       | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0  | 0          | 0          | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 40,731,500 | 100.00% | 13,817,200  | 0  | 27,154,350 | 0  | 40,971,550 | 81,703,050 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年1月9日在深圳证券交易所上市，上市后对公司首发前股份40,731,500股进行限售处理，同时向社会公开发行新股13,577,200股。

2、公司于2018年5月21日进行2017年年度权益分派，以54,308,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.80元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

3、2018年7月2日公司2018年限制性股票完成授予登记，本次股权激励计划授予公司高级管理人员、核心管理人员共计3人，24万股限制性股票，约占转增后公司股本总额的0.29%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司于2017年12月22日收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2375号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,357.72万股。具体详见公司2017年12月26日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复》。

2、公司于2018年5月4日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司现有总股本54,308,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.80元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股；本次股东大会同时审议通过了《关于<北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施2018年限制性股票与股票期权激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票/股票期权，并办理授予所必需的全部事宜。详见公司于2018年5月7日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《2017年年度股东大会决议公告》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

| 期间        | 报告期利润计算口径               | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元） |        |
|-----------|-------------------------|------------|---------|--------|
|           |                         |            | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 2018年1-6月 | 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.05%      | 0.24    | 0.24   |
|           | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.00%      | 0.19    | 0.19   |
| 2017年     | 归属于公司普通股股东的净利润          | 20.45%     | 0.65    | 0.65   |
|           | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.67%     | 0.59    | 0.59   |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称                   | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因                 | 拟解除限售日期  |
|------------------------|------------|----------|-----------|------------|----------------------|--|
| 北京达安世纪投资管理有限公司         | 16,927,200 | 0        | 8,463,600 | 25,390,800 | 首发限售<br>25,390,800 股 | 2021 年 1 月 9 日解除限售<br>25,390,800 股   |
| 赵新宇                    | 13,852,800 | 0        | 6,926,400 | 20,779,200 | 首发限售<br>20,779,200 股 | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>20,779,200 股   |
| 常都喜                    | 2,363,000  | 0        | 1,181,500 | 3,544,500  | 首发限售<br>3,544,500 股  | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>3,544,500 股  |
| 陈进                     | 2,252,000  | 0        | 1,126,000 | 3,378,000  | 首发限售<br>3,378,000 股  | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>3,378,000 股  |
| 北京悦华众城投资管理中心（有限合伙）     | 2,000,000  | 0        | 1,000,000 | 3,000,000  | 首发限售<br>3,000,000 股  | 2021 年 1 月 9 日解除限售<br>3,000,000 股  |
| 高锋                     | 1,348,000  | 0        | 674,000   | 2,022,000  | 首发限售<br>2,022,000 股  | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>2,022,000 股  |
| 深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 538,600    | 0        | 269,300   | 807,900    | 首发限售<br>807,900 股    | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>807,900 股  |
| 天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 483,400    | 0        | 241,700   | 725,100    | 首发限售<br>725,100 股    | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>725,100 股  |
| 孙颖                     | 200,000    | 0        | 100,000   | 300,000    | 首发限售<br>300,000 股    | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>300,000 股  |
| 刘保元                    | 125,000    | 0        | 62,500    | 187,500    | 首发限售<br>187,500 股    | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>187,500 股  |
| 李岩                     | 25,000     | 0        | 12,500    | 37,500     | 首发限售<br>37,500 股     | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>37,500 股   |
| 李岩                     | 0          | 0        | 45,000    | 45,000     | 股权激励限售<br>45,000 股   | 2019 年 7 月 3 日解除限售<br>13,500 股，2020 年 7 月 3 日解除限售 13,500 股，2021 年 7 月 3 日解除限售 18,000 股 |
| 张漪                     | 25,000     | 0        | 12,500    | 37,500     | 首发限售<br>37,500 股     | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>37,500 股   |
| 张漪                     | 0          | 0        | 45,000    | 45,000     | 股权激励限售<br>45,000 股   | 2019 年 7 月 3 日解除限售<br>13,500 股，2020 年 7 月 3 日解除限售 13,500 股，2021 年 7 月 3 日解除限售 18,000 股 |

| 股东名称       | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因                | 拟解除限售日期   |
|------------|------------|----------|------------|------------|---------------------|---|
| CHEN LI YA | 0          | 0        | 150,000    | 150,000    | 股权激励限售<br>150,000 股 | 2019 年 7 月 3 日解除限售<br>45,000 股, 2020 年 7 月 3 日解<br>除限售 45,000 股, 2021 年 7<br>月 3 日解除限售 60,000 股 |
| 其他首发前股东    | 591,500    | 0        | 295,750    | 887,250    | 首发限售<br>887,250 股   | 2019 年 1 月 9 日解除限售<br>887,250 股   |
| 合计         | 40,731,500 | 0        | 20,605,750 | 61,337,250 | --                  | --  |

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称  | 发行日期             | 发行价格(或利率)       | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引   | 披露日期             |
|-------------|------------------|-----------------|------------|------------------|------------|--------|--|------------------|
| 股票类         |                  |                 |            |                  |            |        |  |                  |
| 首次公开发行股票    | 2017 年 12 月 28 日 | 每股人民币 19.18 元   | 13,577,200 | 2018 年 01 月 09 日 | 13,577,200 |        | 《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )    | 2018 年 01 月 08 日 |
| 2018 年限制性股票 | 2018 年 05 月 04 日 | 每股人民币 13.9133 元 | 240,000    | 2018 年 07 月 03 日 | 240,000    |        | 《关于 2018 年限制性股票授予登记完成的公告》巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )  | 2018 年 07 月 02 日 |
| 其他衍生证券类     |                  |                 |            |                  |            |        |  |                  |
| 2018 年股票期权  | 2018 年 05 月 04 日 | 每份 28.2733 元    | 227,625    |                  |            |        | 《关于 2018 年股票期权首次授予登记完成的公告》巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) | 2018 年 07 月 02 日 |

### 报告期内证券发行情况的说明

1、首次公开发行股票发行情况：公司于2017年12月22日收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2375号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,357.72万股。2017年12月28日，公司通过深圳证券交易所网上发行新股为 1,357.70 万股，剩余未达深市新股网上申购单元500股的余股200股由保荐

机构（主承销商）负责包销，发行价格为 19.18 元/股。经深圳证券交易所审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2018 年1月9日在深圳证券交易所创业板上市。

详见公司分别于2017年12月26日、2018年1月4日和2018年1月8日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《中国证监会关于核准公司首次公开发行股票批复》、《首次公开发行股票并在创业板上市发行结果公告》和《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

2、2018年7月2日公司2018年限制性股票与股票期权完成授予登记，公司2018年限制性股票与股票期权激励计划的授予日为2018年5月4日，登记完成时间为2018年7月2日。授予的限制性股票上市日期为2018年7月3日。本次股权激励计划授予公司高级管理人员、核心管理人员共计3人，24万股限制性股票，约占转增后公司股本总额的0.29%；授予核心管理人员、核心业务骨干共计13人，22.7625万份股票期权，占授予前公司总股本8146.305万股的0.28%。

详见公司于2018年7月2日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于2018年股票期权首次授予登记完成的公告》和《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》。

### 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                 |         | 9,271  |            | 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         |
| 北京达安世纪投资管理有限公司              | 境内非国有法人 | 31.17% | 25,390,800 | 8,463,600                   | 25,390,800   | 0            |         |            |
| 赵新宇                         | 境内自然人   | 25.51% | 20,779,200 | 6,926,400                   | 20,779,200   | 0            | 质押      | 20,779,200 |
| 常都喜                         | 境内自然人   | 4.35%  | 3,544,500  | 1,181,500                   | 3,544,500    | 0            |         |            |
| 陈进                          | 境内自然人   | 4.15%  | 3,378,000  | 1,126,000                   | 3,378,000    | 0            |         |            |
| 北京悦华众城投资管理中心（有限合伙）          | 境内非国有法人 | 3.68%  | 3,000,000  | 1,000,000                   | 3,000,000    | 0            |         |            |
| 高锋                          | 境内自然人   | 2.48%  | 2,022,000  | 674,000                     | 2,022,000    | 0            |         |            |
| 深圳力合创赢股权投资基金合伙              | 境内非国有法人 | 0.99%  | 807,900    | 269,300                     | 807,900      | 0            |         |            |

| 企业（有限合伙）   |   |        |         |         |         |         |  |  |
|--|---|--------|---------|---------|---------|---------|--|--|
| 张健   | 境内自然人   | 0.99%  | 803,554 | 803,554 | 0       | 803,554 |  |  |
| 天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                   | 境内非国有法人   | 0.89%  | 725,100 | 241,700 | 725,100 | 0       |  |  |
| 李跃昌  | 境内自然人   | 0.78%  | 637,700 | 637,700 | 0       | 637,700 |  |  |
| 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                             | 无   |        |         |         |         |         |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | <p>1、股东深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）与天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为深圳力合清源创业投资管理有限公司。</p> <p>2、股东北京达安世纪投资管理有限公司与股东北京悦华众城投资管理中心（有限合伙）为同一实际控制人刘铁峰所控制的企业。</p> <p>除此之外，公司未知前十名股东之间是否存在其他关联关系。</p> |        |         |         |         |         |  |  |
| 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      |         |         |         |  |  |
| 张健   | 803,554   | 人民币普通股 | 803,554 |         |         |         |  |  |
| 李跃昌  | 637,700   | 人民币普通股 | 637,700 |         |         |         |  |  |
| 李亚兴  | 319,049   | 人民币普通股 | 319,049 |         |         |         |  |  |
| 陈大玮  | 180,000   | 人民币普通股 | 180,000 |         |         |         |  |  |
| 冯铄淳  | 149,850   | 人民币普通股 | 149,850 |         |         |         |  |  |
| 闫丽娟  | 140,000   | 人民币普通股 | 140,000 |         |         |         |  |  |
| 何强   | 133,800   | 人民币普通股 | 133,800 |         |         |         |  |  |
| 张功菊  | 133,208   | 人民币普通股 | 133,208 |         |         |         |  |  |
| 笪剑飞  | 128,200   | 人民币普通股 | 128,200 |         |         |         |  |  |
| 毕兰云  | 123,400   | 人民币普通股 | 123,400 |         |         |         |  |  |
| 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 | 公司未知无限售条件股东相互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                                | 前 10 名普通股股东无参与融资融券业务情况。   |        |         |         |         |         |  |  |

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

是  否

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



#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名         | 职务          | 任职状态 | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|------------|-------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| CHEN LI YA | 财务负责人、董事会秘书 | 现任   | 0         | 150,000     | 0           | 150,000   | 0                | 150,000          | 150,000          |
| 陈进         | 董事          | 现任   | 2,252,000 | 1,126,000   | 0           | 3,378,000 | 0                | 0                | 0                |
| 徐艳         | 监事会主席       | 现任   | 35,000    | 17,500      | 0           | 52,500    | 0                | 0                | 0                |
| 李岩         | 董事、副总经理     | 现任   | 25,000    | 57,500      | 0           | 82,500    | 0                | 45,000           | 45,000           |
| 魏亚锋        | 职工代表监事      | 现任   | 5,000     | 2,500       | 0           | 7,500     | 0                | 0                | 0                |
| 刘保元        | 董事、副总经理     | 离任   | 125,000   | 62,500      | 0           | 187,500   | 0                | 0                | 0                |
| 合计         | --          | --   | 2,442,000 | 1,416,000   | 0           | 3,858,000 | 0                | 195,000          | 195,000          |

### 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       |
|-----|---------|----|-------------|----------|
| 刘保元 | 董事、副总经理 | 离任 | 2018年02月13日 | 因身体和学业原因 |
| 李岩  | 董事、副总经理 | 聘任 | 2018年01月26日 |          |
| 白松涛 | 董事      | 离任 | 2018年08月01日 | 因个人工作原因  |

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京百华悦邦科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额          |
|------------------------|----------------|---------------|
| 流动资产：                  |                |               |
| 货币资金                   | 268,141,241.65 | 94,775,987.61 |
| 结算备付金                  |                |               |
| 拆出资金                   |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |               |
| 衍生金融资产                 |                |               |
| 应收票据                   |                |               |
| 应收账款                   | 35,995,025.61  | 42,966,401.24 |
| 预付款项                   | 15,091,655.93  | 5,325,067.38  |
| 应收保费                   |                |               |
| 应收分保账款                 |                |               |
| 应收分保合同准备金              |                |               |
| 应收利息                   |                |               |
| 应收股利                   |                |               |
| 其他应收款                  | 12,928,459.41  | 11,064,511.10 |
| 买入返售金融资产               |                |               |
| 存货                     | 8,136,944.57   | 12,206,280.17 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 持有待售的资产                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 9,890,517.01   | 26,716,708.33  |
| 流动资产合计                 | 350,183,844.18 | 193,054,955.83 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 发放贷款及垫款                |                |                |
| 可供出售金融资产               | 6,600,000.00   |                |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 |                |                |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 6,018,584.76   | 6,678,862.52   |
| 在建工程                   |                |                |
| 工程物资                   |                |                |
| 固定资产清理                 |                |                |
| 生产性生物资产                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |
| 无形资产                   | 33,276,752.93  | 20,881,343.09  |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     | 36,580,301.97  | 27,053,907.05  |
| 长期待摊费用                 | 13,319,428.81  | 17,124,967.03  |
| 递延所得税资产                | 7,993,814.82   | 7,987,831.66   |
| 其他非流动资产                | 8,924,665.76   | 1,688,331.00   |
| 非流动资产合计                | 112,713,549.05 | 81,415,242.35  |
| 资产总计                   | 462,897,393.23 | 274,470,198.18 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 向中央银行借款                |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |                |                |
| 拆入资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                |                |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付账款        | 7,262,715.32  | 11,004,360.65 |
| 预收款项        | 6,085,788.62  | 6,712,028.55  |
| 卖出回购金融资产款   |               |               |
| 应付手续费及佣金    |               |               |
| 应付职工薪酬      | 7,683,545.06  | 9,582,608.31  |
| 应交税费        | 10,877,100.77 | 16,273,076.17 |
| 应付利息        |               |               |
| 应付股利        |               |               |
| 其他应付款       | 22,073,472.63 | 22,489,371.11 |
| 应付分保账款      |               |               |
| 保险合同准备金     |               |               |
| 代理买卖证券款     |               |               |
| 代理承销证券款     |               |               |
| 持有待售的负债     |               |               |
| 一年内到期的非流动负债 |               |               |
| 其他流动负债      | 7,516,513.56  | 5,633,731.18  |
| 流动负债合计      | 61,499,135.96 | 71,695,175.97 |
| 非流动负债：      |               |               |
| 长期借款        |               |               |
| 应付债券        |               |               |
| 其中：优先股      |               |               |
| 永续债         |               |               |
| 长期应付款       |               |               |
| 长期应付职工薪酬    |               |               |
| 专项应付款       |               |               |
| 预计负债        |               |               |
| 递延收益        |               |               |
| 递延所得税负债     | 3,815,875.94  |               |
| 其他非流动负债     |               |               |
| 非流动负债合计     | 3,815,875.94  |               |
| 负债合计        | 65,315,011.90 | 71,695,175.97 |
| 所有者权益：      |               |               |
| 股本          | 81,703,050.00 | 40,731,500.00 |
| 其他权益工具      |               |               |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 210,483,566.67 | 38,101,018.95  |
| 减：库存股         | 3,339,200.00   |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 12,302,048.66  | 12,302,048.66  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 96,432,916.00  | 111,640,454.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 397,582,381.33 | 202,775,022.21 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 所有者权益合计       | 397,582,381.33 | 202,775,022.21 |
| 负债和所有者权益总计    | 462,897,393.23 | 274,470,198.18 |

法定代表人：刘铁峰

主管会计工作负责人：CHEN LI YA

会计机构负责人：周华明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额          |
|------------------------|----------------|---------------|
| 流动资产：                  |                |               |
| 货币资金                   | 180,843,265.21 | 60,512,692.54 |
| 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                   |                |               |
| 应收账款                   | 10,503,494.49  | 250,865.45    |
| 预付款项                   | 10,516,603.90  | 610,791.71    |
| 应收利息                   |                |               |
| 应收股利                   |                |               |
| 其他应收款                  | 2,792,138.56   | 7,628,723.54  |
| 存货                     | 998,278.94     | 3,352,069.33  |
| 持有待售的资产                |                |               |
| 一年内到期的非流动资产            |                |               |
| 其他流动资产                 | 3,025,267.33   | 10,947,705.23 |
| 流动资产合计                 | 208,679,048.43 | 83,302,847.80 |



|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 6,600,000.00   |                |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 169,321,105.34 | 90,975,005.34  |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 2,182,230.54   | 2,612,604.28   |
| 在建工程                   |                |                |
| 工程物资                   |                |                |
| 固定资产清理                 |                |                |
| 生产性生物资产                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |
| 无形资产                   | 8,461,664.37   | 9,414,337.08   |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 23,888.90      | 48,888.90      |
| 递延所得税资产                | 3,044,700.93   | 2,731,649.58   |
| 其他非流动资产                | 3,374,401.89   | 814,363.81     |
| 非流动资产合计                | 193,007,991.97 | 106,596,848.99 |
| 资产总计                   | 401,687,040.40 | 189,899,696.79 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                |                |
| 应付账款                   | 550,289.27     | 4,345,047.31   |
| 预收款项                   | 77,580.56      | 140,894.58     |
| 应付职工薪酬                 | 2,241,035.81   | 4,194,914.16   |
| 应交税费                   | 1,003,781.96   | 2,498,763.84   |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 85,351,600.87  | 66,218,223.13  |
| 持有待售的负债                |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 116,437.21     | 45,167.51      |
| 流动负债合计      | 89,340,725.68  | 77,443,010.53  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 0.00           | 0.00           |
| 负债合计        | 89,340,725.68  | 77,443,010.53  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 81,703,050.00  | 40,731,500.00  |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 210,483,566.67 | 38,101,018.95  |
| 减：库存股       | 3,339,200.00   |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 12,302,048.66  | 12,302,048.66  |
| 未分配利润       | 11,196,849.39  | 21,322,118.65  |
| 所有者权益合计     | 312,346,314.72 | 112,456,686.26 |
| 负债和所有者权益总计  | 401,687,040.40 | 189,899,696.79 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 209,708,946.58 | 351,834,557.16 |
| 其中：营业收入               | 209,708,946.58 | 351,834,557.16 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 190,373,642.58 | 326,014,530.38 |
| 其中：营业成本               | 133,688,012.58 | 232,073,040.79 |
| 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                 | 2,319,544.52   | 3,514,382.33   |
| 销售费用                  | 22,486,565.39  | 32,277,573.32  |
| 管理费用                  | 31,311,850.10  | 56,636,197.15  |
| 财务费用                  | 543,988.42     | 1,469,609.54   |
| 资产减值损失                | 23,681.57      | 43,727.25      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 2,378,003.54   | 1,155,796.02   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | -139,242.75    | -412,265.70    |
| 其他收益                  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 21,574,064.79  | 26,563,557.10  |
| 加：营业外收入               | 2,822,377.74   | 2,827,394.91   |
| 减：营业外支出               | 143,497.50     | 634,147.56     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 24,252,945.03  | 28,756,804.45  |
| 减：所得税费用               | 4,982,879.27   | 7,805,896.35   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 19,270,065.76  | 20,950,908.10  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）             | 19,270,065.76 | 20,950,908.10 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）             |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 19,270,065.76 | 20,950,908.10 |
| 少数股东损益                             |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 19,270,065.76 | 20,950,908.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 19,270,065.76 | 20,950,908.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |               |               |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.24          | 0.34          |
| （二）稀释每股收益                          | 0.24          | 0.34          |

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：刘铁峰

主管会计工作负责人：CHEN LI YA

会计机构负责人：周华明

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 31,311,767.57 | 34,890,232.72 |
| 减：营业成本                 | 19,831,860.68 | 22,482,874.94 |
| 税金及附加                  | 23,787.82     | 121,799.08    |
| 销售费用                   | 706,828.42    | 5,373,068.73  |
| 管理费用                   | 14,175,337.15 | 22,434,040.30 |
| 财务费用                   | -287,627.42   | 109,568.19    |
| 资产减值损失                 | 1,947.16      | 43,727.25     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）  |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 25,733,965.02 | 16,155,008.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |               |               |
| 其他收益                   |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 22,593,598.78 | 480,162.27    |
| 加：营业外收入                | 1,506,933.18  | 122,811.90    |
| 减：营业外支出                | 19,180.16     | 514.12        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 24,081,351.80 | 602,460.05    |
| 减：所得税费用                | -270,983.30   | -3,598,595.27 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 24,352,335.10 | 4,201,055.32  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,352,335.10 | 4,201,055.32  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益   |               |               |

|                                    |               |              |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |              |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |              |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |              |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |              |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |              |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |              |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |              |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |              |
| 6.其他                               |               |              |
| 六、综合收益总额                           | 24,352,335.10 | 4,201,055.32 |
| 七、每股收益：                            |               |              |
| (一)基本每股收益                          |               |              |
| (二)稀释每股收益                          |               |              |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 249,701,576.89 | 428,546,585.14 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额     |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |
| 收到的税费返还                      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 5,307,523.56   | 6,659,200.73   |
| 经营活动现金流入小计                   | 255,009,100.45 | 435,205,785.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 135,203,545.35 | 270,583,944.19 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 支付保单红利的现金                    |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 55,016,137.17  | 75,794,950.36  |
| 支付的各项税费                      | 23,190,128.85  | 42,115,811.44  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 18,275,581.36  | 32,750,591.93  |
| 经营活动现金流出小计                   | 231,685,392.73 | 421,245,297.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 23,323,707.72  | 13,960,487.95  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    | 390,763,999.95 | 247,277,609.98 |
| 取得投资收益收到的现金                  | 2,378,003.54   | 1,155,796.02   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 2,132.53       | 66,472.27      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | 100,000.00     |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |                |                |
| 投资活动现金流入小计                   | 393,244,136.02 | 248,499,878.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 5,591,319.47   | 10,830,784.67  |
| 投资支付的现金                      | 397,363,999.95 | 190,000,047.98 |
| 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          | 31,900,000.00  |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 434,855,319.42 | 200,830,832.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -41,611,183.40 | 47,669,045.62  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 236,391,405.43 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           |                |                |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 236,391,405.43 |                |
| 偿还债务支付的现金           |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 34,477,604.36  | 32,585,200.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 10,261,071.35  |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 44,738,675.71  | 32,585,200.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 191,652,729.72 | -32,585,200.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                | -3,832.18      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 173,365,254.04 | 29,040,501.39  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 94,775,987.61  | 6,464,921.99   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 268,141,241.65 | 35,505,423.38  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 26,003,760.16  | 39,200,584.64 |
| 收到的税费返还        |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 97,100,003.73  | 30,802,486.27 |
| 经营活动现金流入小计     | 123,103,763.89 | 70,003,070.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 37,054,292.63  | 25,616,020.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 15,150,213.50  | 12,248,860.22 |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 金                         |                |                |
| 支付的各项税费                   | 3,091,730.89   | 6,644,354.82   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 74,760,937.24  | 26,800,989.08  |
| 经营活动现金流出小计                | 130,057,174.26 | 71,310,224.72  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -6,953,410.37  | -1,307,153.81  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 392,000,000.00 | 247,227,609.98 |
| 取得投资收益收到的现金               | 21,142,003.49  | 1,155,008.04   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 8,480.37       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 100,000.00     |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 413,242,003.49 | 248,391,098.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 364,650.17     | 493,073.38     |
| 投资支付的现金                   | 398,600,000.00 | 190,000,047.98 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 78,646,100.00  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 477,610,750.17 | 190,493,121.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -64,368,746.68 | 57,897,977.03  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 236,391,405.43 |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 236,391,405.43 |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 34,477,604.36  | 32,585,200.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 10,261,071.35  |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 44,738,675.71  | 32,585,200.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 191,652,729.72 | -32,585,200.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 120,330,572.67 | 24,005,623.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 60,512,692.54  | 4,292,454.56  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 180,843,265.21 | 28,298,077.78 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|----------------|--------------|-----|-----|-----|---------------|-----|----------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     |                |        |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本公            | 减：库          | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风           | 未分配 |                |        |                |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 | 积 | 存股             | 合收益          | 备   | 积   | 险准备 | 利润            |     |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 40,731,500.00 |        |    |   | 38,101,018.95  |              |     |     |     | 12,302,048.66 |     | 111,640,454.60 |        | 202,775,022.21 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     |                |        |                |
| 前期差错更正                |               |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     |                |        |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     |                |        |                |
| 其他                    |               |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     |                |        |                |
| 二、本年期初余额              | 40,731,500.00 |        |    |   | 38,101,018.95  |              |     |     |     | 12,302,048.66 |     | 111,640,454.60 |        | 202,775,022.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,971,550.00 |        |    |   | 172,382,547.72 | 3,339,200.00 |     |     |     |               |     | -15,207,538.60 |        | 194,807,359.12 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |   |                |              |     |     |     |               |     | 19,270,065.76  |        | 19,270,065.76  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 13,817,200.00 |        |    |   | 199,536,897.72 | 3,339,200.00 |     |     |     |               |     |                |        | 210,014,897.72 |
| 1. 股东投入的普通股           | 13,817,200.00 |        |    |   | 199,241,175.72 | 3,339,200.00 |     |     |     |               |     |                |        | 209,719,175.72 |
| 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 |               |  |  |  | 295,722.00     |              |  |  |               |  |                | 295,722.00     |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  | -34,477,604.36 | -34,477,604.36 |
| 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   |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  | -34,477,604.36 | -34,477,604.36 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 27,154,350.00 |  |  |  | -27,154,350.00 |              |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 27,154,350.00 |  |  |  | -27,154,350.00 |              |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| (五) 专项储备          |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| (六) 其他            |               |  |  |  |                |              |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额          | 81,703,050.00 |  |  |  | 210,483,566.67 | 3,339,200.00 |  |  | 12,302,048.66 |  | 96,432,916.00  | 397,582,381.33 |

上年金额

单位：元

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

|                       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  |  | 10,825,337.92 |  | 106,067,169.88 |  | 195,725,026.75 |
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 同一控制下企业合并             |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 其他                    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  |  | 10,825,337.92 |  | 106,067,169.88 |  | 195,725,026.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -11,634,291.90 |  | -11,634,291.90 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | 20,950,908.10  |  | 20,950,908.10  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4．其他                  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -32,585,200.00 |  | -32,585,200.00 |
| 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        |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -32,585,200.00 |  | -32,585,200.00 |
| 4．其他                  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |  |                |

|                  |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| （五）专项储备          |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| （六）其他            |               |  |  |  |               |  |  |               |  |               |  |                |  |
| 四、本期期末余额         | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  | 10,825,337.92 |  | 94,432,877.98 |  | 184,090,734.85 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |              |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 40,731,500.00 |        |     |    | 38,101,018.95  |              |        |      | 12,302,048.66 | 21,322,118.65  | 112,456,686.26 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |              |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 40,731,500.00 |        |     |    | 38,101,018.95  |              |        |      | 12,302,048.66 | 21,322,118.65  | 112,456,686.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,971,550.00 |        |     |    | 172,382,547.72 | 3,339,200.00 |        |      |               | -10,125,269.26 | 199,889,628.46 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |              |        |      |               | 24,352,335.10  | 24,352,335.10  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 13,817,200.00 |        |     |    | 199,536,897.72 | 3,339,200.00 |        |      |               |                | 210,014,897.72 |

|                   |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 股东投入的普通股       | 13,817,200.00 |  |  |  | 199,241,175.72 | 3,339,200.00 |  |  |               |                | 209,719,175.72 |
| 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 |               |  |  |  | 295,722.00     |              |  |  |               |                | 295,722.00     |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |              |  |  |               | -34,477,604.36 | -34,477,604.36 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                |              |  |  |               | -34,477,604.36 | -34,477,604.36 |
| 3. 其他             |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 27,154,350.00 |  |  |  | -27,154,350.00 |              |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 27,154,350.00 |  |  |  | -27,154,350.00 |              |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备          |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| (六) 其他            |               |  |  |  |                |              |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额          | 81,703,050.00 |  |  |  | 210,483,566.67 | 3,339,200.00 |  |  | 12,302,048.66 | 11,196,849.39  | 312,346,314.72 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |               |               |                |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |               |                |
| 一、上年期末余额 | 40,731,500.00 |        |     |    | 38,101,018.95 |       |        |      | 10,825,337.92 | 40,616,922.02 | 130,274,778.89 |
| 加：会计政策   |               |        |     |    |               |       |        |      |               |               |                |

|                       |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 变更                    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 其他                    |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  |  | 10,825,337.92 | 40,616,922.02  | 130,274,778.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |               |  |  |  |               |  |  |  |               | -28,384,144.68 | -28,384,144.68 |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |  |               |  |  |  |               | 4,201,055.32   | 4,201,055.32   |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (三)利润分配               |               |  |  |  |               |  |  |  |               | -32,585,200.00 | -32,585,200.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |               |  |  |  |               |  |  |  |               | -32,585,200.00 | -32,585,200.00 |
| 3. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (四)所有者权益内部结转          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (五)专项储备               |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取               |               |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |

|          |               |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| (六) 其他   |               |  |  |  |               |  |  |  |               |               |                |
| 四、本期期末余额 | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  |  | 10,825,337.92 | 12,232,777.34 | 101,890,634.21 |

### 三、公司基本情况

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系于2012年9月13日由北京百华悦邦电子科技有限责任公司依法整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市，总部地址为中华人民共和国北京市。

于2018年6月30日，公司股权结构如下：

| 股东名称                   | 持股数量(股)       | 持股比例(%) |
|------------------------|---------------|---------|
| 北京达安世纪投资管理有限公司         | 25,390,800.00 | 31.08%  |
| 赵新宇                    | 20,779,200.00 | 25.43%  |
| 常都喜                    | 3,544,500.00  | 4.34%   |
| 陈进                     | 3,378,000.00  | 4.13%   |
| 北京悦华众城投资管理中心(有限合伙)     | 3,000,000.00  | 3.67%   |
| 高锋                     | 2,022,000.00  | 2.47%   |
| 深圳力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 807,900.00    | 0.99%   |
| 张健                     | 803,554.00    | 0.98%   |
| 天津力合创赢股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 725,100.00    | 0.89%   |
| 李跃昌                    | 637,700.00    | 0.78%   |
| 其他                     | 20,614,296.00 | 25.23%  |
| 合计                     | 81,703,050.00 | 100.00% |

2018年1月9日，本公司在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码为：300736。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)营业执照记录的经营经营范围包括：销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交电、机械设备、通讯设备；通讯器材维修；技术推广服务；计算机系统服务；电子商务(不得从事增值电信、金融业务)，电子废弃物的回收。于截至2018年6月30日止6个月期间，本集团主要从事手机通讯器材的维修及延伸增值服务、相关备件产品的销售和电子商务业务。

本报告期本公司新收购山西凯特通讯信息技术有限公司，并完成注销济南闪电蜂巢网络科技有限公司、镇江百邦电子科技有限公司、南通百华悦邦电子科技有限公司，完成转让北京百邦优保电子科技有限责任公司。

本财务报表由本公司董事会于2018年8月28日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、



于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据业务经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、商誉减值的计提方法、收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断包括商誉减值准备的会计估计、应收款项的坏账准备、所得税及递延所得税的确认与计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

### 3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体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，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

#### a. 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持有目的为短期内出售的金融资产。

#### b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

#### d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过12个月但自资产负债表日起12个月(含12个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在12个月之内(含12个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

#### (ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余

成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### (iii) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

### (iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公

允价值。在估值时，本集团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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                 |
|----------------------|---------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 1,000,000.00 元                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称                                    | 坏账准备计提方法 |
|---|----------|
| 组合 1: 根据业务性质和客户的信用风险评估情况，认定信用风险不重大的应收款项 | 其他方法     |
| 组合 2: 除组合 1 以外的应收款项                     | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 分类

存货包括库存商品和低值易耗品，按成本与可变现净值孰低计量。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按移动加权平均法核算。

### (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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### (4) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用分次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

无。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集

团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

### （4）长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。详见“五、重要会计政策及会计估”之“22、长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产包括办公设备、运输工具、电子设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。详见“五、重要会计政策及会计估”之“22、长期资产减值”。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （2）折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|------|-------|------|-----|--------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 3 年  | 5%  | 31.67% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年  | 5%  | 19.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 年  | 5%  | 31.67% |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。详见“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

## 18、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产包括软件、外观设计专利、合同权利及授权资质等，以成本计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法：



| 类别        | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-----------|--------|------|
| 软件        | 3-10年  | 直线法  |
| 外观设计专利    | 3年     | 直线法  |
| 合同权利及授权资质 | 5年     | 直线法  |

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。详见“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 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。

## 22、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费

用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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提出给予补偿，在本集团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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 25、预计负债

无。

## 26、股份支付

### 1) 股份支付的种类

本集团的股份支付主要为以权益结算的股份支付。

#### 2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要员工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予员工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### （1）提供维修劳务

本集团根据手机厂商授权的维修服务协议，对在相关手机保修期内进行的售后维修，按照协议确定的价格向厂商收取维修服务费用。根据服务协议之规定，本集团和厂商定期对已完成的保修期内服务量信息及其他支持资料，本集团于维修劳务完成之时，确认保修期内维修收入。

对在相关厂商商品保修期外的手机维修服务，本集团直接向消费者提供保外维修服务后，收取现金价款，于劳务完成时，确认收入。

#### （2）销售商品

本集团在全国地区通过实体店和电子商务平台销售二手手机及手机保护壳、移动电源、蓝牙耳机和数据线等手机配件商品。通过实体店的销售商品收入于本集团销售商品给客户时确认。通过电子商务平台的销售商品收入于存货的风险及回报转移至

客户时(即客户签收货品时)确认。

### (3) 提供增值服务

本集团还面向消费者提供手机保障等增值服务。手机保障服务收入在满足下列所有条件时确认：与消费者签订保障协议并承担相应合同责任；与保障协议相关的经济利益很可能流入；与保障协议相关的收入能够可靠地计量。

于资产负债表日，本集团对在保障协议覆盖的服务期间内未到期部分的保障收入计提未到期责任准备金，确认为递延收入，记录在其他流动负债科目，待收入确认条件满足时，在保障协议服务覆盖的期间按月摊销确认营业收入。

### (4) 其他收入

对合作商提供管理咨询服务

本集团与若干合作门店签订业务合作协议，授权合作门店在协议规定的范围内使用本集团的商标、服务标记、商号等，在统一商业形象下开展业务。本集团定期收取管理咨询服务费。管理咨询服务收入在满足下列所有条件时确认：业务合作协议成立并承担相应合同责任；与业务合作协议相关的经济利益很可能流入；与业务合作协议相关的收入能够可靠地计量。

让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

#### (1) 适用于2017年1月1日以前的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (2) 适用于2017年1月1日存在及以后新增的政府补助

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

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### (1) 适用于2017年1月1日以前的政府补助

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (2) 适用于2017年1月1日存在及以后新增的政府补助

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收支。

## 30、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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (2) 本集团内该纳税主体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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据  | 税率           |
|---------|---|--------------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 16%、6%、3%及2% |
| 消费税     | 无   |              |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额                            | 7%、5%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25%及20%      |

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 |
|-----------------------|-------|
| 北京华延睿信技术服务有限公司        | 20%   |
| 保定市百邦电子科技有限公司         | 20%   |
| 青岛百邦电子科技有限公司          | 20%   |
| 临沂百联商贸有限公司            | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司榆林分公司   | 20%   |
| 福州百邦电子科技有限公司          | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司深圳分公司   | 20%   |
| 长春市百华悦邦电子科技有限公司       | 20%   |
| 南京百嘉翰邦电子科技有限公司        | 20%   |
| 扬州百邦电子科技有限公司          | 20%   |
| 扬州百邦电子科技有限公司徐州分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司马鞍山分公司  | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司重庆分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司宁波第二分公司 | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司乐清分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司嘉兴分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司金华分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司台州路桥分公司 | 20%   |

| 纳税主体名称                  | 所得税税率 |
|-------------------------|-------|
| 上海百华悦邦电子科技有限公司桐乡分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司南通分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司慈溪分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司海宁分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司萧山分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司湖州分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司宁波分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司绍兴分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司菏泽分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司温州鹿城分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司深圳龙岗分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司镇江分公司     | 20%   |
| 北京百华悦邦信息服务有限公司          | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司无锡分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司瑞安分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司绍兴柯桥分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司邢台分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司吴江分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司大连银座分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司扬州分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司宜兴万达分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司江阴分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司大连高新万达分公司 | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司海门分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司沈阳分公司     | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司张家港分公司    | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第六分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第一分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司小店分公司     | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司大同分公司     | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司晋城分公司     | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司晋中分公司     | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司离石分公司     | 20%   |

| 纳税主体名称                | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 山西凯特通讯信息技术有限公司临汾分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司朔州分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司忻州分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司阳泉分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司运城分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司长治分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司常德分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司衡阳分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司邵阳分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司湘潭分公司   | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司长沙东塘分公司 | 20%   |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司株洲分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司大同分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司阳泉分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司朔州分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司吕梁分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司晋中分公司   | 20%   |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司太原第一分公司 | 20%   |

## 2、税收优惠

本集团内部分纳税主体享受小型微利企业所得税优惠，按20%的所得税税率申报缴纳企业所得税，2018年上半年减免所得税额880,499.23元。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 库存现金          | 765,614.60     | 814,752.80    |
| 银行存款          | 267,375,627.05 | 93,961,234.81 |
| 合计            | 268,141,241.65 | 94,775,987.61 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,504.85       | 4,935.28      |



其他说明

无

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |         |               |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 10,584,995.62 | 22.72%  | 10,584,995.62 | 100.00% | 0.00          | 10,584,995.62 | 19.76%  | 10,584,995.62 | 100.00% | 0.00          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 36,007,598.35 | 77.28%  | 12,572.74     | 0.03%   | 35,995,025.61 | 42,975,656.89 | 80.24%  | 9,255.65      | 0.02%   | 42,966,401.24 |
| 合计                   | 46,592,593.97 | 100.00% | 10,597,568.36 | 22.75%  | 35,995,025.61 | 53,560,652.51 | 100.00% | 10,594,251.27 | 19.78%  | 42,966,401.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额          |               |         |  |
|-----------|---------------|---------------|---------|--|
|           | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户一       | 10,584,995.62 | 10,584,995.62 | 100.00% | 于2018年6月30日，应收客户一之款项为10,584,995.62元，客户一自2016年下半年起未履行上述应收款项的支付义务，其款项拖欠一年以上，本集团与其已无业务往来，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 合计        | 10,584,995.62 | 10,584,995.62 | --      | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |           |        |
|---------|---------------|-----------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |           |        |
| 三个月以内   | 17,096,002.19 | 0.00      | 0.00%  |
| 三个月到一年  | 149,346.17    | 7,467.31  | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 17,245,348.36 | 7,467.31  | 0.04%  |
| 1 至 2 年 | 10,027.17     | 2,005.43  | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 6,200.00      | 3,100.00  | 50.00% |
| 合计      | 17,261,575.53 | 12,572.74 | 0.07%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,971.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,654.30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|     | 与本集团关系 | 余额            | 账龄   | 占比     | 坏账准备          |
|-----|--------|---------------|------|--------|---------------|
| 客户1 | 非关联方   | 18,746,022.82 | 一年以内 | 40.24% |               |
| 客户2 | 非关联方   | 10,584,995.62 | 一至两年 | 22.72% | 10,584,995.62 |
| 客户3 | 非关联方   | 4,061,600.00  | 一年以内 | 8.72%  |               |
| 客户4 | 非关联方   | 1,730,119.60  | 一年以内 | 3.71%  |               |
| 客户5 | 非关联方   | 1,616,450.00  | 一年以内 | 3.47%  |               |
|     | 合计     | 36,739,188.04 | 一年以内 | 78.86% | 10,584,995.62 |

## 3、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 | 15,091,655.93 | 100.00% | 5,325,067.38 | 100.00% |
| 合计   | 15,091,655.93 | --      | 5,325,067.38 | --      |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|     | 与本集团关系 | 余额            | 账龄   | 占比     | 坏账准备 |
|-----|--------|---------------|------|--------|------|
| 客户1 | 非关联方   | 10,479,613.00 | 一年以内 | 69.44% | -    |
| 客户2 | 非关联方   | 977,000.00    | 一年以内 | 6.47%  | -    |
| 客户3 | 非关联方   | 507,335.11    | 一年以内 | 3.36%  | -    |
| 客户4 | 非关联方   | 218,011.80    | 一年以内 | 1.44%  | -    |
| 客户5 | 非关联方   | 1,730.00      | 一年以内 | 0.01%  | -    |
|     | 合计     | 12,183,689.91 | 一年以内 | 80.73% | -    |

其他说明：

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额          |         |      |      |               |
|-----------------------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,928,459.41 | 100.00% |      |      | 12,928,459.41 | 11,064,511.10 | 100.00% |      |      | 11,064,511.10 |
| 合计                    | 12,928,459.41 | 100.00% |      |      | 12,928,459.41 | 11,064,511.10 | 100.00% |      |      | 11,064,511.10 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额  |      |      |
|----|-------|------|------|
|    | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |       |      |      |

|         |              |  |  |
|---------|--------------|--|--|
| 1 年以内分项 |              |  |  |
| 三个月以内   | 2,731,132.79 |  |  |
| 1 年以内小计 | 2,731,132.79 |  |  |
| 合计      | 2,731,132.79 |  |  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额      |
|----|-----------|
| 押金 | 11,108.89 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 10,197,326.62 | 10,213,031.54 |
| 代垫款项   | 2,731,132.79  | 851,479.56    |
| 合计     | 12,928,459.41 | 11,064,511.10 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|------|------------------|----------|
| 客户一  | 房租押金  | 1,018,469.00 | 一到两年 | 7.88%            |          |
| 客户二  | 房租押金  | 932,746.18   | 一到两年 | 7.21%            |          |
| 客户三  | 房租押金  | 645,000.00   | 一到两年 | 4.99%            |          |
| 客户四  | 厂家押金  | 300,000.00   | 一年以内 | 2.32%            |          |
| 客户五  | 厂家押金  | 300,000.00   | 两到三年 | 2.32%            |          |
| 合计   | --    | 3,196,215.18 | --   | 24.72%           |          |

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 库存商品  | 7,215,889.50 |      | 7,215,889.50 | 11,305,186.56 |      | 11,305,186.56 |
| 低值易耗品 | 921,055.07   |      | 921,055.07   | 901,093.61    |      | 901,093.61    |
| 合计    | 8,136,944.57 |      | 8,136,944.57 | 12,206,280.17 |      | 12,206,280.17 |

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 |      |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 预付中介服务费   | 1,276,131.43 | 18,554,716.97 |
| 待摊房租      | 6,621,700.75 | 6,025,977.27  |
| 预付管理咨询费   | 1,165,199.76 | 1,127,511.36  |
| 预付 IT 服务费 | 542,452.81   | 587,349.08    |
| 待摊保险费     | 149,658.76   | 65,175.57     |
| 其他        | 135,373.50   | 355,978.08    |
| 合计        | 9,890,517.01 | 26,716,708.33 |

其他说明：

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|-----------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 6,600,000.00 |      | 6,600,000.00 |      |      |      |
| 按成本计量的    | 6,600,000.00 |      | 6,600,000.00 |      |      |      |
| 合计        | 6,600,000.00 |      | 6,600,000.00 |      |      |      |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                | 账面余额 |              |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------|------|--------------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                      | 期初   | 本期增加         | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 西藏量子黑石企业管理合伙企业（有限合伙） |      | 6,600,000.00 |      | 6,600,000.00 |      |      |      |    |            | 0.00   |
| 合计                   |      | 6,600,000.00 |      | 6,600,000.00 |      |      |      |    | --         | 0.00   |

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 办公设备         | 运输工具         | 电子设备          | 合计            |
|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |              |               |               |
| 1.期初余额     | 1,512,952.45 | 3,498,194.94 | 18,776,026.78 | 23,787,174.17 |
| 2.本期增加金额   | 400,226.08   |              | 614,487.82    | 1,014,713.90  |
| (1) 购置     | 400,226.08   |              | 366,620.62    | 766,846.70    |
| (2) 在建工程转入 |              |              |               |               |
| (3) 企业合并增加 |              |              | 247,867.20    | 247,867.20    |
| 3.本期减少金额   | 4,200.00     |              | 367,740.79    | 371,940.79    |
| (1) 处置或报废  | 4,200.00     |              | 367,740.79    | 371,940.79    |
| 4.期末余额     | 1,908,978.53 | 3,498,194.94 | 19,022,773.81 | 24,429,947.28 |
| 二、累计折旧     |              |              |               |               |
| 1.期初余额     | 1,313,102.51 | 1,655,647.47 | 14,139,561.67 | 17,108,311.65 |
| 2.本期增加金额   | 65,345.28    | 332,328.54   | 1,110,147.40  | 1,507,821.22  |
| (1) 计提     | 65,345.28    | 332,328.54   | 1,110,147.40  | 1,507,821.22  |
| 3.本期减少金额   | 4,200.00     |              | 200,570.35    | 204,770.35    |
| (1) 处置或报废  | 4,200.00     |              | 200,570.35    | 204,770.35    |
| 4.期末余额     | 1,374,247.79 | 1,987,976.01 | 15,049,138.72 | 18,411,362.52 |
| 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   | 534,730.74   | 1,510,218.93 | 3,973,635.09  | 6,018,584.76  |
| 2.期初账面价值   | 199,849.94   | 1,842,547.47 | 4,636,465.11  | 6,678,862.52  |

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权 | 专利权          | 非专利技术 | 软件            | 合同权利及授权<br>资质 | 合计             |
|----------------|-------|--------------|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值         |       |              |       |               |               |                |
| 1.期初余额         |       | 5,644,902.77 |       | 28,174,023.58 | 82,668,000.00 | 116,486,926.35 |
| 2.本期增加<br>金额   |       |              |       | 298,090.55    | 16,768,700.00 | 17,066,790.55  |
| (1) 购置         |       |              |       | 298,090.55    |               | 298,090.55     |
| (2) 内部<br>研发   |       |              |       |               |               |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |       |              |       |               | 16,768,700.00 | 16,768,700.00  |
| 3.本期减少金<br>额   |       |              |       |               |               |                |
| (1) 处置         |       |              |       |               |               |                |
| 4.期末余额         |       | 5,644,902.77 |       | 28,472,114.13 | 99,436,700.00 | 133,553,716.90 |
| 二、累计摊销         |       |              |       |               |               |                |
| 1.期初余额         |       | 1,396,157.56 |       | 11,541,425.70 | 82,668,000.00 | 95,605,583.26  |
| 2.本期增加<br>金额   |       | 940,817.13   |       | 2,333,171.93  | 1,397,391.65  | 4,671,380.71   |
| (1) 计提         |       | 940,817.13   |       | 2,333,171.93  | 1,397,391.65  | 4,671,380.71   |
| 3.本期减少<br>金额   |       |              |       |               |               |                |
| (1) 处置         |       |              |       |               |               |                |
| 4.期末余额         |       | 2,336,974.69 |       | 13,874,597.63 | 84,065,391.65 | 100,276,963.97 |
| 三、减值准备         |       |              |       |               |               |                |
| 1.期初余额         |       |              |       |               |               |                |
| 2.本期增加<br>金额   |       |              |       |               |               |                |
| (1) 计提         |       |              |       |               |               |                |
| 3.本期减少<br>金额   |       |              |       |               |               |                |
| (1) 处置         |       |              |       |               |               |                |



|          |  |              |  |               |               |               |
|----------|--|--------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 4.期末余额   |  |              |  |               |               |               |
| 四、账面价值   |  |              |  |               |               |               |
| 1.期末账面价值 |  | 3,307,928.08 |  | 14,597,516.50 | 15,371,308.35 | 33,276,752.93 |
| 2.期初账面价值 |  | 4,248,745.21 |  | 16,632,597.88 |               | 20,881,343.09 |

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 9.94%。

## 10、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项                                  | 期初余额          | 本期增加         |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|--|---------------|--------------|--|------|--|---------------|
| 上海百华悦邦电<br>子科技有限公司                                       | 25,695,430.44 |              |  |      |  | 25,695,430.44 |
| 广州百邦电子科<br>技有限公司   | 1,358,476.61  |              |  |      |  | 1,358,476.61  |
| 上海百华悦邦电<br>子科技有限公司<br>威海分公司（原<br>公司名为威海百<br>邦电子有限公<br>司） | 1,173,709.00  |              |  |      |  | 1,173,709.00  |
| 山西凯特通讯信<br>息技术有限公司                                       |               | 9,526,394.92 |  |      |  | 9,526,394.92  |
| 合计   | 28,227,616.05 | 9,526,394.92 |  |      |  | 37,754,010.97 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项                            | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|--|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 上海百华悦邦电<br>子科技有限公司<br>威海分公司(原<br>公司名为威海百<br>邦电子有限公 | 1,173,709.00 |      |  |      |  | 1,173,709.00 |

|    |              |  |  |  |  |              |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 司) |              |  |  |  |  |              |
| 合计 | 1,173,709.00 |  |  |  |  | 1,173,709.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 11、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 | 15,295,983.46 | 3,290,382.17 | 3,228,134.84 | 3,097,774.39 | 12,260,456.40 |
| 其他  | 1,828,983.57  |              | 770,011.16   |              | 1,058,972.41  |
| 合计  | 17,124,967.03 | 3,290,382.17 | 3,998,146.00 | 3,097,774.39 | 13,319,428.81 |

其他说明

## 12、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              | 439,035.17    | 109,758.79   | 441,135.31    | 110,283.83   |
| 可抵扣亏损               | 17,262,410.47 | 4,315,602.62 | 17,401,343.58 | 4,350,335.90 |
| 无形资产摊销              | 9,785,437.47  | 2,446,359.37 | 8,318,423.77  | 2,079,605.94 |
| 递延及预收手机保障业务款        | 3,201,950.75  | 800,487.69   | 2,901,117.27  | 725,279.32   |
| 递延门店贴膜业务款           |               |              | 1,747,581.49  | 436,895.37   |
| 递延会员卡服务款及合作门店管理费收入款 | 990,703.42    | 247,675.85   | 1,141,725.19  | 285,431.30   |
| 股权激励                | 295,722.00    | 73,930.50    |               |              |
| 合计                  | 31,975,259.28 | 7,993,814.82 | 31,951,326.61 | 7,987,831.66 |

### (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 | 15,263,503.76 | 3,815,875.94 |          |         |

|       |               |              |  |  |
|-------|---------------|--------------|--|--|
| 产评估增值 |               |              |  |  |
| 合计    | 15,263,503.76 | 3,815,875.94 |  |  |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 7,993,814.82          |                      | 7,987,831.66          |
| 递延所得税负债 |                      | 3,815,875.94          |                      |                       |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 1,950,289.73 | 1,950,289.73 |
| 合计    | 1,950,289.73 | 1,950,289.73 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2018 年 |              |              |    |
| 2019 年 | 384,836.00   | 384,836.00   |    |
| 2020 年 | 629,740.90   | 629,740.90   |    |
| 2021 年 | 182,531.95   | 182,531.95   |    |
| 2022 年 | 753,180.88   | 753,180.88   |    |
| 合计     | 1,950,289.73 | 1,950,289.73 | -- |

其他说明：

**13、其他非流动资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 预付软件采购 | 5,622,167.30 | 888,331.00   |
| 购买商标款  | 2,600,000.00 | 800,000.00   |
| 预付装修款  | 702,498.46   |              |
| 合计     | 8,924,665.76 | 1,688,331.00 |

其他说明：

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付货款  | 6,882,864.11 | 10,718,363.53 |
| 应付劳务费 | 379,851.21   | 285,997.12    |
| 合计    | 7,262,715.32 | 11,004,360.65 |

#### 15、预收款项

##### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 门店预收保外业务款 | 4,198,186.50 | 3,200,456.36 |
| 预收保障类业务款  | 180,022.47   | 2,209,184.82 |
| 预收货款      | 1,707,579.65 | 1,302,387.37 |
| 合计        | 6,085,788.62 | 6,712,028.55 |

#### 16、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 9,498,393.74 | 47,340,990.58 | 49,244,805.89 | 7,594,578.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 84,214.57    | 5,776,083.34  | 5,771,331.28  | 88,966.63    |
| 合计             | 9,582,608.31 | 53,117,073.92 | 55,016,137.17 | 7,683,545.06 |

##### (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 | 8,637,065.44 | 39,964,901.02 | 41,820,953.40 | 6,781,013.06 |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费       |              | 643,541.83    | 643,541.83    |              |
| 3、社会保险费       | 35,658.57    | 3,156,461.43  | 3,153,353.67  | 38,766.33    |
| 其中：医疗保险费      | 24,434.45    | 2,743,684.03  | 2,740,752.58  | 27,365.90    |
| 工伤保险费         | 2,778.08     | 158,143.38    | 157,984.52    | 2,936.94     |
| 生育保险费         | 8,446.04     | 254,634.02    | 254,616.57    | 8,463.49     |
| 4、住房公积金       | -19,398.11   | 2,879,199.99  | 2,826,651.19  | 33,150.69    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 845,067.84   | 696,886.31    | 800,305.80    | 741,648.35   |
| 合计            | 9,498,393.74 | 47,340,990.58 | 49,244,805.89 | 7,594,578.43 |

### (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 | 78,179.07 | 5,578,417.49 | 5,573,978.06 | 82,618.50 |
| 2、失业保险费  | 6,035.50  | 197,665.85   | 197,353.22   | 6,348.13  |
| 合计       | 84,214.57 | 5,776,083.34 | 5,771,331.28 | 88,966.63 |

其他说明：

## 17、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 73,599.33     | 2,961,562.23  |
| 企业所得税   | 9,983,842.37  | 12,244,929.09 |
| 个人所得税   | 430,724.83    | 404,925.14    |
| 城市维护建设税 | 214,073.68    | 340,937.06    |
| 应交教育费附加 | 171,451.55    | 319,963.58    |
| 其他      | 3,409.01      | 759.07        |
| 合计      | 10,877,100.77 | 16,273,076.17 |

其他说明：

## 18、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付押金、保证金  | 7,278,885.25  | 11,488,556.81 |
| 预提费用及其他   | 3,928,563.99  | 8,076,821.10  |
| 应付工程款     | 1,952,830.19  | 2,350,000.00  |
| 应退顾客款     | 573,993.20    | 573,993.20    |
| 限制性股票回购义务 | 3,339,200.00  |               |
| 未支付的收购款   | 5,000,000.00  |               |
| 合计        | 22,073,472.63 | 22,489,371.11 |

## (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      |
|----|--------------|----------------|
| 押金 | 5,830,721.15 | 向合作门店和经销商所收的押金 |
| 合计 | 5,830,721.15 | --             |

其他说明

## 19、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 递延手机保障业务款 | 6,525,810.14 | 2,676,063.16 |
| 递延贴膜套餐业务款 | 0.00         | 1,747,581.49 |
| 递延会员卡服务款  | 990,703.42   | 1,141,725.19 |
| 其他        | 0.00         | 68,361.34    |
| 合计        | 7,516,513.56 | 5,633,731.18 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 20、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 | 40,731,500.00 | 13,577,200.00 |    | 27,154,350.00 | 240,000.00 | 40,971,550.00 | 81,703,050.00 |

其他说明：

## 21、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） | 36,585,124.19 | 199,241,175.72 | 27,154,350.00 | 208,671,949.91 |
| 其他资本公积     | 1,515,894.76  | 295,722.00     |               | 1,811,616.76   |
| 合计         | 38,101,018.95 | 199,536,897.72 | 27,154,350.00 | 210,483,566.67 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期首期公开发行募集资金净额209,719,175.72元，转入股本13,577,200.00元，余额196,141,975.72元转入资本公积。

本期实施限制性股票激励计划，发行240,000.00股，收到认购额3,339,200.00元，转入股本240,000.00元，余额3,099,200.00元转入资本公积。

本期实施股权激励计划摊销股票期权与限制性股票费用增加其他资本公积295,722.00元。

## 22、库存股

单位：元

| 项目        | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|-----------|------|--------------|------|--------------|
| 限制性股票回购义务 |      | 3,339,200.00 |      | 3,339,200.00 |
| 合计        |      | 3,339,200.00 |      | 3,339,200.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 23、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 | 12,302,048.66 |      |      | 12,302,048.66 |
| 合计     | 12,302,048.66 |      |      | 12,302,048.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、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       | 111,640,454.60 | 106,067,169.88 |
| 调整后期初未分配利润        | 111,640,454.60 | 106,067,169.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 19,270,065.76  | 20,950,908.10  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 应付普通股股利 | 34,477,604.36 | 32,585,200.00 |
| 期末未分配利润 | 96,432,916.00 | 94,432,877.98 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 25、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 | 209,123,004.56 | 133,688,012.58 | 350,903,212.62 | 231,927,313.51 |
| 其他业务 | 585,942.02     |                | 931,344.54     | 145,727.28     |
| 合计   | 209,708,946.58 | 133,688,012.58 | 351,834,557.16 | 232,073,040.79 |

## 26、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 | 811,141.46   | 1,706,018.50 |
| 教育费附加   | 599,714.34   | 1,331,518.84 |
| 营业税     |              |              |
| 其他      | 908,688.72   | 476,844.99   |
| 合计      | 2,319,544.52 | 3,514,382.33 |

其他说明:

## 27、销售费用

单位: 元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工成本   | 19,938,609.14 | 26,667,271.77 |
| 运输邮寄费  | 824,354.20    | 1,676,430.78  |
| 通讯、网络费 | 1,079,460.40  | 808,509.03    |
| 低值易耗品  | 64,528.39     | 1,047,644.25  |
| 办公招待费  | 95,784.99     | 1,076,076.10  |



|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 市场推广费 | 169,750.23    | 430,693.22    |
| 差旅费   | 307,785.53    | 513,193.84    |
| 其他    | 6,292.51      | 57,754.33     |
| 合计    | 22,486,565.39 | 32,277,573.32 |

其他说明：

## 28、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工成本   | 16,201,370.44 | 32,081,493.34 |
| 无形资产摊销 | 4,671,380.71  | 7,454,824.38  |
| 管理咨询费  | 3,022,957.60  | 4,816,260.14  |
| 租赁物管费  | 3,200,137.42  | 3,813,894.01  |
| 差旅费    | 785,658.01    | 1,634,389.16  |
| 折旧     | 864,100.57    | 1,037,991.21  |
| 办公招待费  | 358,871.64    | 1,180,019.14  |
| 审计费    | 52,681.50     | 650,000.00    |
| 通讯、网络费 | 490,678.10    | 765,748.64    |
| 保险费    | 372,903.62    | 673,400.41    |
| 低值易耗品  | 160,118.55    | 368,923.29    |
| 会议交通费  | 49,072.67     | 475,631.47    |
| 培训费    | 54,257.67     | 432,898.24    |
| 股份支付费用 | 295,722.00    |               |
| 其他     | 731,939.60    | 1,250,723.72  |
| 合计     | 31,311,850.10 | 56,636,197.15 |

其他说明：

## 29、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出   |            |              |
| 减：利息收入 | 438,615.81 | 54,886.77    |
| 手续费    | 981,599.49 | 1,520,664.13 |
| 汇兑损益   | 1,004.74   | 3,832.18     |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 543,988.42 | 1,469,609.54 |
|----|------------|--------------|

其他说明：

### 30、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额     |
|--------|-----------|-----------|
| 一、坏账损失 | 23,681.57 | 43,727.25 |
| 合计     | 23,681.57 | 43,727.25 |

其他说明：

### 31、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益   | 100,000.00   |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,278,003.54 | 1,155,796.02 |
| 合计                | 2,378,003.54 | 1,155,796.02 |

其他说明：

### 32、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       |
|-----------|-------------|-------------|
| 处置固定资产    | -139,242.75 | -412,265.70 |
| 合计        | -139,242.75 | -412,265.70 |

### 33、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<br>额 |
|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助      | 1,500,000.00 |              | 1,500,000.00      |
| 非流动资产处置利得 |              |              |                   |
| 罚没利得      | 1,471.04     | 268,988.00   | 1,471.04          |
| 产业扶持金     | 1,260,863.53 | 2,404,800.00 | 1,260,863.53      |
| 其他        | 60,043.17    | 153,606.91   | 60,043.17         |
| 合计        | 2,822,377.74 | 2,827,394.91 | 2,822,377.74      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目   | 发放主体      | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|-----------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 上市奖励补贴 | 北京市朝阳区发改委 | 奖励   | 奖励上市而给予的政府补助              | 是          |        | 1,500,000.00 |              | 与收益相关       |
| 财政扶持金  | 上海市青浦区财政局 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          |        | 1,260,863.53 | 2,404,800.00 | 与收益相关       |
| 合计     | --        | --   | --                        | --         | --     | 2,760,863.53 | 2,404,800.00 | --          |

其他说明：

### 34、营业外支出

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 |            |            |               |
| 其他        | 143,497.50 | 634,147.56 | 143,497.50    |
| 合计        | 143,497.50 | 634,147.56 | 143,497.50    |

其他说明：

### 35、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 | 4,988,862.43 | 12,354,875.45 |
| 递延所得税费用 | -5,983.16    | -4,548,979.10 |
| 合计      | 4,982,879.27 | 7,805,896.35  |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|    |       |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 24,252,945.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 6,063,236.26  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -880,499.23   |
| 非应税收入的影响                       | -375,000.00   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 349,347.91    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -202,898.91   |
| 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 | 28,693.24     |
| 所得税费用                          | 4,982,879.27  |

其他说明

### 36、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        |
|------------|--------------|--------------|
| 押金、保证金     | 1,648,618.04 | 3,776,919.05 |
| 政府补助、产业扶持金 | 2,760,863.53 | 2,404,800.00 |
| 利息收入       | 438,615.81   | 54,886.77    |
| 其他         | 459,426.18   | 422,594.91   |
| 合计         | 5,307,523.56 | 6,659,200.73 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 押金保证金及代垫款项 | 7,457,238.20 | 8,732,724.27 |
| 咨询服务费      | 2,506,693.33 | 6,880,642.34 |
| 差旅费        | 1,076,397.94 | 2,147,583.00 |
| 通讯网络费      | 1,472,110.69 | 2,033,741.43 |
| 运输邮寄费      | 824,354.20   | 1,676,430.78 |
| 办公招待费      | 681,914.57   | 2,256,095.24 |
| 银行手续费      | 986,324.20   | 1,520,664.13 |
| 水电费        | 675,385.46   | 734,981.11   |
| 市场费        | 168,177.80   | 430,693.22   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 会议交通费 | 66,118.27     | 475,631.47    |
| 培训费   | 54,257.67     | 432,898.24    |
| 保险费   | 379,196.13    | 393,152.53    |
| 其他    | 1,927,412.90  | 5,035,354.17  |
| 合计    | 18,275,581.36 | 32,750,591.93 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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 |
|------|---------------|-------|
| 上市费用 | 10,261,071.35 |       |
| 合计   | 10,261,071.35 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 37、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                              | 19,270,065.76 | 20,950,908.10 |
| 加：资产减值准备                         | 23,681.57     | 43,727.25     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,507,821.22  | 1,634,829.58  |
| 无形资产摊销                           | 4,671,380.71  | 7,454,824.38  |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,998,146.00  | 2,518,799.62  |
| 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） | 139,242.75    | 412,265.70    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,004.74      | 3,832.18      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,378,003.54 | -1,155,796.02 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -5,983.16     | -3,294,722.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -346,897.80   | -1,254,256.25 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 4,069,335.60  | -6,586,000.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -5,457,140.80 | -4,015,031.62 |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -2,168,945.33  | -2,752,891.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 23,323,707.72  | 13,960,487.95 |
| 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               | 268,141,241.65 | 35,505,423.38 |
| 减：现金的期初余额             | 94,775,987.61  | 6,464,921.99  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 173,365,254.04 | 29,040,501.39 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 31,900,000.00 |
| 其中：                     | --            |
| 其中：                     | --            |
| 其中：                     | --            |
| 取得子公司支付的现金净额            | 31,900,000.00 |

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                       | 金额         |
|-----------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 100,000.00 |
| 其中：                   | --         |
| 其中：                   | --         |
| 其中：                   | --         |
| 处置子公司收到的现金净额          | 100,000.00 |

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 268,141,241.65 | 94,775,987.61 |

|                |                |               |
|----------------|----------------|---------------|
| 其中：库存现金        | 765,614.60     | 814,752.80    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 267,375,627.05 | 93,961,234.81 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 268,141,241.65 | 94,775,987.61 |

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本        | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据                     | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|---------------|---------|--------|-------------|------------------------------|---------------|----------------|
| 山西凯特通讯信息技术有限公司 | 2018年01月31日 | 36,900,000.00 | 100.00% | 现金     | 2018年01月31日 | 为本公司实际取得山西凯特通讯信息技术有限公司控制权的日期 | 17,959,247.85 | -493,284.95    |

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |               |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 36,900,000.00 |
| 合并成本合计                      | 36,900,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 27,373,605.08 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 9,526,394.92  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 资产：     | 31,418,868.32 | 14,767,772.91 |
| 货币资金    | 10,580,640.22 | 10,580,640.22 |
| 应收款项    | 1,870,026.69  | 1,870,026.69  |
| 存货      | 1,057,149.49  | 1,057,149.05  |
| 固定资产    | 247,876.20    | 365,481.23    |
| 无形资产    | 16,768,700.00 |               |
| 预付账款    | 881,429.39    | 881,429.39    |
| 长期待摊费用  | 13,046.33     | 13,046.33     |
| 负债：     | 4,045,263.24  | 2,157,649.16  |
| 应付款项    | -927,651.58   | -927,651.58   |
| 递延所得税负债 | 4,162,773.74  |               |
| 应付职工薪酬  | 3,500.00      | 3,500.00      |
| 应交税费    | 296,264.94    | 296,264.94    |
| 其他应付    | 510,376.14    | 2,785,535.80  |
| 净资产     | 27,373,605.08 | 12,610,123.75 |
| 取得的净资产  | 27,373,605.08 | 12,610,123.75 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：



**(2) 合并成本**

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称            | 股权处置价款     | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据    | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------------|------------|---------|--------|-------------|-----------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 北京百邦优保电子科技有限责任公司 | 100,000.00 | 100.00% | 转让     | 2018年01月01日 | 为交易对方实际取得该子公司控制 | 100,000.00                         | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   |                           | 0.00                        |

|   |  |  |  |  |      |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 |  |  |  |  | 权的日期 |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称                            | 主要经营地 | 注册地    | 业务性质  | 持股比例    |         | 取得方式            |
|----------------------------------|-------|--------|-------|---------|---------|-----------------|
|                                  |       |        |       | 直接      | 间接      |                 |
| 石家庄市百华悦邦电子科技有限公司                 | 石家庄   | 石家庄    | 维修、销售 | 100.00% |         | 出资设立            |
| 山东百邦电子科技有限公司                     | 济南    | 济南     | 维修、销售 | 100.00% |         | 出资设立            |
| 福州百邦电子科技有限公司                     | 福州    | 福州     | 维修、销售 | 100.00% |         | 出资设立            |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司                   | 上海    | 上海     | 维修、销售 | 100.00% |         | 通过非同一控制下的企业合并取得 |
| 南京百嘉翰邦电子科技有限公司                   | 南京    | 南京     | 维修、销售 | 100.00% |         | 出资设立            |
| 上海闪电蜂电子商务有限公司                    | 上海    | 上海     | 电子商务  | 100.00% |         | 出资设立            |
| Bybon Investment Company Limited | 中国大陆  | 英属维京群岛 | 控股投资  | 100.00% |         | 出资设立            |
| 保定市百邦电子科技有限公司                    | 保定    | 保定     | 维修、销售 |         | 100.00% | 出资设立            |
| 青岛百邦电子科技有限公司                     | 青岛    | 青岛     | 维修、销售 |         | 100.00% | 出资设立            |

|                 |    |    |       |  |         |                 |
|-----------------|----|----|-------|--|---------|-----------------|
| 临沂百联商贸有限公司      | 临沂 | 临沂 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立            |
| 长春市百华悦邦电子科技有限公司 | 长春 | 长春 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立            |
| 扬州百邦电子科技有限公司    | 扬州 | 扬州 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立            |
| 北京华延睿信技术服务有限公司  | 北京 | 北京 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立            |
| 沧州市百邦电子科技有限公司   | 沧州 | 沧州 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立            |
| 北京百华悦邦信息服务有限公司  | 北京 | 北京 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立            |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司  | 太原 | 太原 | 维修、销售 |  | 100.00% | 通过非同一控制下的企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |  |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

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 |

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

其他说明

**(4) 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：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项。

未以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差不大。

## 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 北京达安世纪投资管理有限公司 | 北京  | 投资管理 | 人民币 10 万元 | 31.08%       | 31.08%        |

本企业的母公司情况的说明

北京达安世纪投资管理有限公司2007年9月成立，主营业务是投资管理、投资咨询，刘铁峰持有达安世纪100%股权，为达安世纪的控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是刘铁峰。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系        |
|--------------|--------------------|
| 赵新宇          | 持有本公司 5%以上表决权股份的股东 |
| 董事、监事、高级管理人员 | 关键管理人员             |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

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   |
|-------|--------|------------|------------|
| 赵新宇   | 房产     | 146,901.35 | 119,868.48 |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

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 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 刘铁峰 | 30,000,000.00 | 2016年09月23日 | 2017年09月21日 | 是          |
| 刘铁峰 | 30,000,000.00 | 2016年09月07日 | 2017年09月07日 | 是          |
| 刘铁峰 | 30,000,000.00 | 2017年11月15日 | 2018年11月14日 | 否          |
| 刘铁峰 | 30,000,000.00 | 2017年11月14日 | 2018年11月05日 | 否          |
| 刘铁峰 | 80,000,000.00 | 2018年05月07日 | 2020年05月07日 | 否          |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元



| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,787,723.09 | 2,245,947.86 |

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

**7、关联方承诺**

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------|------------|-----------|
| 租入赵新宇房产 | 100,000.00 | 99,890.40 |

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 511,125.00   |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 43,500.00  |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权行权价格：28.2733，<br>剩余期限：30%，自预留授予完成登记之日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予完成登记之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止<br>30%，自预留授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予完成登记之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止<br>40%，自预留授予完成登记之日起 36 个月后的首个交易日起至预留授予完成登记之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 |

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |                           |
|-----------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 采用 Black-Scholes 期权定价模型估值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 行权条件                      |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                         |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 295,722.00                |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 295,722.00                |

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

|      | 期末金额          | 期初金额          |
|------|---------------|---------------|
| 一年以内 | 19,054,592.13 | 33,935,192.04 |
| 一到二年 | 9,048,043.08  | 13,595,992.07 |
| 二到三年 | 974,127.43    | 2,873,700.39  |
| 三年以上 | 150,000.00    | 266,947.66    |
| 合计   | 29,226,762.64 | 50,671,832.16 |

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

#### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|           |      |                      |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所<br>有者的终止经营<br>利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
|    |    |    |      |       |     |                          |

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有两个报告分部，分别为：

-手机维修业务分部，负责在全国地区实体店提供手机维修、手机配件销售及增值服务

-电子商务业务分部，负责在全国地区通过电子商务平台和线下实体店以及手机运营商营业厅、合作零售商门店等体系回收及销售二手手机，以及通过电子商务平台提供配件销售及增值服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目                  | 手机维修业务          | 电子商务业务        | 分部间抵销          | 合计              |
|---------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
| 对外交易收入              | 203,947,909.80  | 5,761,036.79  |                | 209,708,946.58  |
| 分部间交易收入             | 12,256.51       | 575,210.05    | -587,466.56    |                 |
| 营业成本                | -128,824,886.09 | -5,450,593.05 | 587,466.56     | -133,688,012.58 |
| 利息收入                | 421,110.95      | 17,504.86     |                | 438,615.81      |
| 资产减值损失              | -23,681.57      |               |                | -23,681.57      |
| 折旧费和摊销费             | -9,168,927.15   | -1,008,420.78 |                | -10,177,347.93  |
| 利润总额                | 23,519,707.12   | 733,237.91    |                | 24,252,945.03   |
| 所得税费用               | -5,168,128.30   | 185,249.03    |                | -4,982,879.27   |
| 净利润                 | 18,351,578.82   | 918,486.94    |                | 19,270,065.76   |
| 资产总额                | 433,526,745.10  | 88,077,626.49 | -34,706,978.37 | 486,897,393.22  |
| 负债总额                | 51,468,229.01   | 20,736,452.14 | 17,110,330.75  | 89,315,011.90   |
| 折旧费用和摊销费用以外的其他非现金费用 | 1,265,434.86    | 11,838.37     |                | 1,277,273.23    |
| 非流动资产增加额            | 16,944,533.37   | -1,118,326.99 |                | 15,826,206.38   |

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |           |       |               | 期初余额       |         |          |       |            |
|----------------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|------------|---------|----------|-------|------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备      |       | 账面价值          | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                      | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例  |               | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,514,017.15 | 100.00% | 10,522.66 | 0.10% | 10,503,494.49 | 259,440.95 | 100.00% | 8,575.50 | 3.31% | 250,865.45 |
| 合计                   | 10,514,017.15 | 100.00% | 10,522.66 | 0.10% | 10,503,494.49 | 259,440.95 | 100.00% | 8,575.50 | 3.31% | 250,865.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄        | 期末余额          |           |        |
|-----------|---------------|-----------|--------|
|           | 应收账款          | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内分项   |               |           |        |
| 3 个月以内    | 10,389,445.31 |           |        |
| 4 个月至 1 年 | 108,344.67    | 5,417.23  | 5.00%  |
| 1 年以内小计   | 10,497,789.98 | 5,417.23  | 0.05%  |
| 1 至 2 年   | 10,027.17     | 2,005.43  | 20.00% |
| 2 至 3 年   | 6,200.00      | 3,100.00  | 50.00% |
| 合计        | 10,514,017.15 | 10,522.66 | 0.10%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,947.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|     | 与本集团关系 | 余额            | 账龄   | 占比     | 坏账准备 |
|-----|--------|---------------|------|--------|------|
| 客户1 | 非关联方   | 4,061,600.00  | 一年以内 | 38.63% |      |
| 客户2 | 非关联方   | 1,616,450.00  | 一年以内 | 15.37% |      |
| 客户3 | 非关联方   | 1,616,450.00  | 一年以内 | 15.37% |      |
| 客户4 | 非关联方   | 1,522,650.00  | 一年以内 | 14.48% |      |
| 客户5 | 非关联方   | 1,522,650.00  | 一年以内 | 14.48% |      |
|     | 合计     | 10,339,800.00 |      | 98.33% |      |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |         |      |      |              | 期初余额         |         |      |      |              |
|-----------------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备 |      | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              | 金额           | 比例      | 金额   | 计提比例 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,792,138.56 | 100.00% |      |      | 2,792,138.56 | 7,628,723.54 | 100.00% |      |      | 7,628,723.54 |
| 合计                    | 2,792,138.56 | 100.00% |      |      | 2,792,138.56 | 7,628,723.54 | 100.00% |      |      | 7,628,723.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额      |      |      |
|--------|-----------|------|------|
|        | 其他应收款     | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 |           |      |      |
| 三个月以内  | 21,340.49 |      |      |
| 1年以内小计 | 21,340.49 |      |      |
| 合计     | 21,340.49 |      |      |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |



**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|----------|--------------|--------------|
| 应收子公司往来款 | 1,101,798.02 | 6,971,816.99 |
| 押金       | 533,000.00   | 634,000.00   |
| 代垫款项     | 21,340.49    | 22,906.55    |
| 其他       | 1,136,000.05 |              |
| 合计       | 2,792,138.56 | 7,628,723.54 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|------|------------------|----------|
| 客户一  | 往来款   | 1,136,000.05 | 一年以内 | 40.69%           |          |
| 客户二  | 待收款项  | 1,101,798.02 | 一年以内 | 39.46%           |          |
| 客户三  | 厂家押金  | 300,000.00   | 二到三年 | 10.74%           |          |
| 客户四  | 厂家押金  | 100,000.00   | 一到两年 | 3.58%            |          |
| 客户五  | 厂家押金  | 90,000.00    | 一到两年 | 3.22%            |          |
| 合计   | --    | 2,727,798.07 | --   | 97.69%           |          |

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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 | 169,752,985.00 | 431,879.66 | 169,321,105.34 | 91,406,885.00 | 431,879.66 | 90,975,005.34 |
| 合计     | 169,752,985.00 | 431,879.66 | 169,321,105.34 | 91,406,885.00 | 431,879.66 | 90,975,005.34 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少       | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额   |
|----------------------------------|---------------|---------------|------------|----------------|----------|------------|
| 石家庄市百华悦邦电子科技有限公司                 | 1,000,000.00  | 40,870,000.00 |            | 41,870,000.00  |          |            |
| 北京百邦优保电子科技有限公司                   | 300,000.00    |               | 300,000.00 |                |          |            |
| 山东百邦电子科技有限公司                     | 5,000,000.00  |               |            | 5,000,000.00   |          |            |
| 福州百邦电子科技有限公司                     | 500,000.00    |               |            | 500,000.00     |          | 431,879.66 |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司                   | 78,800,000.00 |               |            | 78,800,000.00  |          |            |
| 南京百嘉翰邦电子科技有限公司                   | 500,000.00    |               |            | 500,000.00     |          |            |
| 上海闪电蜂电子商务有限公司                    | 5,000,000.00  | 37,776,100.00 |            | 42,776,100.00  |          |            |
| Bybon Investment Company Limited | 306,885.00    |               |            | 306,885.00     |          |            |
| 合计                               | 91,406,885.00 | 78,646,100.00 | 300,000.00 | 169,752,985.00 |          | 431,879.66 |

## (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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 31,311,767.57 | 19,831,860.68 | 34,890,232.72 | 22,482,874.94 |
| 合计   | 31,311,767.57 | 19,831,860.68 | 34,890,232.72 | 22,482,874.94 |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    | 23,455,961.48 | 15,000,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,278,003.54  | 1,155,008.04  |
| 合计                | 25,733,965.02 | 16,155,008.04 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目        | 金额          | 说明 |
|-----------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -139,242.75 |    |

|   |              |   |
|---|--------------|---|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 2,760,863.53 | 上海百华悦邦和上海闪电蜂公司收到的财政扶持金，以及北京百邦收到的朝阳区发改委政策奖励金 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,278,003.54 | 购买银行理财产品收益                                  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -81,983.29   |   |
| 减：所得税影响额  | 829,410.26   |   |
| 合计  | 3,988,230.77 | --  |

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          | 5.05%      | 0.24        | 0.24        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.00%      | 0.19        | 0.19        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

公司在办公地点备置下列文件：

- 1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 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。
- 3、 载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

二〇一八年八月二十七日