

UROVO 优博讯

智 联 世 界 · 至 善 至 优

深圳市优博讯科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-057

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 GUO SONG、主管会计工作负责人 LIU DAN 及会计机构负责人(会计主管人员)黄燕声明：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。

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

公司存在国内外市场风险、产品价格和毛利率下降风险、政策风险、技术人员流失风险、税收优惠政策对公司业绩影响的风险、商誉减值风险、重大资产重组标的未能实现业绩承诺的风险、应收账款回收风险、因新型冠状病毒疫情导致的业绩下滑风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|     |             |    |
|-----|-------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义  | 2  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 7  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析    | 10 |
| 第四节 | 公司治理        | 32 |
| 第五节 | 环境和社会责任     | 34 |
| 第六节 | 重要事项        | 35 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况   | 41 |
| 第八节 | 优先股相关情况     | 47 |
| 第九节 | 债券相关情况      | 48 |
| 第十节 | 财务报告        | 49 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人 GUO SONG、主管会计工作负责人 LIU DAN、会计机构负责人黄燕签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼公司证券部

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容                                  |
|------------|---|---------------------------------------|
| 证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                           |
| 深交所        | 指 | 深圳证券交易所                               |
| 《公司法》      | 指 | 中华人民共和国公司法                            |
| 《证券法》      | 指 | 中华人民共和国证券法                            |
| 《上市规则》     | 指 | 深圳证券交易所创业板股票上市规则                      |
| 报告期、本报告期   | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日       |
| 公司、本公司、优博讯 | 指 | 深圳市优博讯科技股份有限公司                        |
| 《公司章程》     | 指 | 深圳市优博讯科技股份有限公司章程                      |
| 优博讯控股、控股股东 | 指 | 香港优博讯科技控股集团有限公司，公司控股股东                |
| 正达资讯       | 指 | 深圳市正达资讯技术有限公司，公司全资子公司                 |
| 江南正鼎       | 指 | 深圳市江南正鼎信息技术有限公司，公司全资子公司               |
| 蓝云达        | 指 | 深圳市蓝云达智能科技有限公司，正达资讯全资子公司              |
| 宏锐软件       | 指 | 桐庐宏锐软件科技有限公司，正达资讯全资子公司                |
| 香港优博讯      | 指 | Urovo Technology Limited，公司全资子公司      |
| 优博讯软件      | 指 | 深圳市优博讯软件技术有限公司，公司全资子公司                |
| 马来西亚优博讯    | 指 | UROVO TECHNOLOGY (M) SDN. BHD，公司全资子公司 |
| 优金支付       | 指 | 深圳市优金支付科技有限公司，公司全资子公司                 |
| 武汉优软       | 指 | 武汉市优博讯软件科技有限公司，公司全资子公司                |
| 佳博科技       | 指 | 珠海佳博科技有限公司，公司全资子公司                    |
| 云栖信息       | 指 | 深圳市云栖信息科技有限公司，公司控股子公司                 |
| 珠海复博       | 指 | 珠海复博物联网科技有限公司，公司参股公司                  |
| 瑞柏泰        | 指 | 深圳市瑞柏泰电子有限公司，公司控股子公司                  |
| 上海芝柯       | 指 | 上海芝柯智能科技有限公司，公司参股公司                   |
| 天眼智通       | 指 | 深圳市天眼智通科技有限公司，公司参股公司                  |
| 中世顺        | 指 | 中世顺科技（北京）股份有限公司，公司参股公司                |
| 帕思菲特       | 指 | 深圳市帕思菲特科技有限公司，瑞柏泰全资子公司                |
| 香港乐乐高      | 指 | 香港乐乐高支付技术有限公司，瑞柏泰全资子公司，报告期内注销         |
| 爱买单        | 指 | 湖南爱买单信息技术有限公司，瑞柏泰参股公司                 |
| 浩盛标签       | 指 | 珠海浩盛标签打印机有限公司，佳博科技全资子公司               |
| 智汇网络       | 指 | 珠海智汇网络设备有限公司，公司全资子公司                  |
| 佳博网络       | 指 | 珠海佳博网络有限公司，佳博科技全资子公司                  |
| 佳博智联       | 指 | 深圳市佳博智联软件有限公司，佳博科技全资子公司               |
| 佳博兆丰       | 指 | 深圳市佳博兆丰科技有限公司，佳博科技全资子公司               |
| 香港佳博       | 指 | 香港佳博科技有限公司，佳博科技全资子公司                  |
| 佳博恒杨       | 指 | 深圳市佳博恒杨科技有限公司，佳博科技全资子公司               |
| 博数软件       | 指 | 深圳市博数软件技术有限公司，公司全资子公司                 |
| 新加坡优博讯     | 指 | UROVO PTE. LIMITED，香港优博讯全资子公司         |
| 厦门优博讯      | 指 | 厦门市优博讯软件科技有限公司，公司全资子公司                |
| 珠海柏印       | 指 | 珠海柏印自动化设备有限公司，佳博科技全资子公司               |

|         |   |   |
|---------|---|---|
| 东信源芯    | 指 | 东信源芯微电子有限公司，公司参股公司                                |
| 杭州极客    | 指 | 杭州极客科技有限公司，正达资讯参股公司                               |
| 常青锋尚    | 指 | 北京常青锋尚科技有限公司，正达资讯参股公司                             |
| 托贝克     | 指 | 深圳市托贝克信息设备技术有限公司，优博讯软件参股公司                        |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                  |
| IoT     | 指 | Internet of Things，物联网                            |
| AIDC    | 指 | Auto Identification and Data Collection，自动识别与数据采集 |
| PDA     | 指 | Personal Digital Assistant，智能移动数据终端               |
| 智能 POS  | 指 | Smart Pos，智能移动支付终端                                |
| DPM     | 指 | Direct Part Mark，直接零部件标识                          |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 655,703,769.51   | 622,292,072.64   | 5.37%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 70,520,432.66    | 82,895,509.42    | -14.93%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 54,021,552.02    | 74,196,218.81    | -27.19%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -129,993,587.17  | -51,169,414.18   | -154.05%     |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.21             | 0.25             | -16.00%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.21             | 0.25             | -16.00%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 4.15%            | 5.23%            | -1.08%       |
|                            | 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）                     | 2,286,348,718.90 | 2,258,573,013.98 | 1.23%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,683,276,173.28 | 1,669,851,309.65 | 0.80%        |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利              | 0.00   |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00   |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2137 |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目                                  | 金额           | 说明 |
|-------------------------------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、 | 5,153,445.55 |    |



|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)   |               |  |
| 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 | 11,344,764.42 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 111,886.55    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 41,222.31     |  |
| 减：所得税影响额  | 149,160.40    |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 3,277.79      |  |
| 合计  | 16,498,880.64 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 655,703,769.51 元，较上年同期增长了 5.37%，其中智能数据终端收入同比增长 23.35%，智能支付终端收入同比增长 126.92%，海外市场已逐步恢复，同比增长 26.57%；公司努力克服疫情管控导致的原材料交期及产品出口周期延长、芯片等主要原材料价格及运输成本的上涨造成的不利影响，实现归属于上市公司股东的净利润 70,520,432.66 元，但由于专用打印机业务下游客户集中在国内零售、餐饮服务等行业，受疫情影响较大，公司上半年实现归属于上市公司股东的净利润仍较上年同期有所下降，其中因实施 2021 年限制性股票激励计划对净利润的影响为 381.46 万元。公司紧抓产业数字化转型的新机遇，坚持技术引领战略，在 5G、数字人民币、OpenHarmony（开源鸿蒙）、机器视觉、条码识读引擎、DPM 码识别、RFID 等方面着力加大投入，持续加大新产品的开发力度、加快新产品的推出速度，不断强化核心竞争力；AIDC（自动识别与数据采集）产品应用领域进一步拓宽，助力各行业数字化转型升级；海外市场多点开花、增速显著，迎来新的发展机遇。

#### 1. 业绩驱动因素

报告期内，公司结合年度工作计划和市场变化情况，有序开展各项工作，总体上取得了良好的经营成果。驱动业绩增长的因素主要为：

##### (1) 数字化转型速度空前加快，产业数字化转型需求旺盛

在新一代数字技术推动下，全球加速迈进数字经济时代。数字产业化和产业数字化是数字经济的两大内容，在互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等数字产业快速发展的同时，涉及产业领域更多、市场规模更大、结构层次更深的产业数字化也在如火如荼推进，成为数字经济未来发展的重要方向。

在新冠肺炎疫情严重冲击全球经济的背景下，越来越多的产业通过加快数字化转型，推动数字技术和实体经济深度融合，从而获得新发展动力。随着技术不断发展，数字化转型成本不断下降，数字经济红利将从经济效益最显著的部门逐步推广到其他部门，从产业链的一个环节推广到其他环节，最终推动社会各行业的数字化水平不断提高。

越来越多企业都希望通过数字化转型升级来提升业务数据采集的效率和准确性，大大刺激了 AIDC 市场的快速发展。据市场研究机构 MarketsandMarkets 的数据显示，全球 AIDC 市场预计将从 2020 年的 401 亿美元，增长到 2025 年的 803 亿美元，预计 2020-2025 年的复合年均增长率为 14.9%。受益于物联网应用和产业数字化的加速渗透，公司的国内外行业客户需求旺盛。

##### (2) 公司自身竞争优势显著

作为国内领先的 AIDC 厂商和 IoT 行业数字化解决方案提供商，公司积累了极具竞争力的软硬件核心技术和“AIDC+电子支付”的产品体系，也积累了丰富的行业经验和客户资源、与下游客户和合作伙伴建立了稳定的业务合作关系，在多个行业领域打造了具有标杆和引领意义的项目案例，塑造了良好的品牌形象和口碑。同时，随着产品功能不断完善、产品质量和性能不断提升，公司产品的性价比优势在海外市场竞争中得到凸显。

#### 2. 主要经营工作总结

##### (1) 持续加大新技术、新产品的开发力度，不断强化核心竞争力

报告期内，公司持续加大新技术新产品的开发力度、加快新产品的推出速度。基于 Android 11 操作系统的智能终端 DT50 和 DT20 pro、高性能人脸识别支付终端 T5000、智能 Mini POS 终端 i2000、以及多款更新升级的工业类专用打印机和配套软件均已上市。

2022 年 3 月，在疫情防控常态化的背景下，公司发挥自身在数据采集和自动识别领域的技术优势和产品交付优势，配合深圳、上海等多地政府率先推出了“数字哨兵”解决方案，科技助力防疫，该方案已广泛部署在政府机关单位、企业、工业园区、学校、医院、小区、大型商超、车站、机场等公共场所，大幅提升了防疫效率。

2022 年 4 月，公司获批承担了深圳市 2022 年“数字人民币硬件钱包关键技术研发”技术攻关项目，凸显了公司在数字人民币领域领先的技术实力。硬件钱包项目还将采用鸿蒙操作系统和国产芯片方案，在实现安全自主可控的同时，探讨

数字人民币硬件钱包标准化解决方案。

报告期内，公司开发一款基于 OpenHarmony（开源鸿蒙）标准版带屏带基带智能支付终端产品，该产品从物理防护、逻辑安全、可信通道、分布运维、权限管理等多维度全方位守护用户支付安全，预计今年内在银行展开试点。未来该产品商业化应用落地，有望成为公司在金融支付领域应用 OpenHarmony 的标志性产品。

### **(2) AIDC 产品及解决方案应用领域进一步拓宽，助力各行业数字化转型**

AIDC 产品及解决方案广泛应用于各行各业，公司主要聚焦于智慧物流、智慧零售、智慧医疗、智能制造等多个高速发展的数字化应用核心场景，为客户提供行业应用解决方案。

报告期内，公司推动机器视觉等 AI（人工智能）技术应用于分拣、仓储等环节，凸显了公司行业领先的技术创新优势，助力物流快递企业向智慧物流转型升级。公司继续与京东物流、韵达、圆通、跨越等国内知名物流快递和电商企业保持深度合作，中标了多个重大项目，进一步巩固了物流电商领域的领先优势。

智能数据终端和智能支付终端在商超、零售、停车收费等领域的应用也继续保持快速发展，报告期内，公司与沃尔玛、家乐福、多点 DMALL 等大型连锁超市合作，为其提供进销存盘点及支付结算设备；为云南红塔、杭州城市大脑停车收费项目提供结算设备。

随着疫情防控进入新阶段，通过打通在政府疫情防控平台的应用，公司的智能数据终端产品及“数字哨兵”解决方案已广泛应用于健康码核验、核酸检测、疫苗溯源及接种、人员信息采集、人证核验等国内疫情防控的各个环节，大幅提升防疫效率，数字化助力疫情防控。

公司凭借多年为制造业提供数字化产品和解决方案的经验，深刻理解工业企业的特殊需求，报告期内，公司中标了中国铁塔、中科云谷的项目，助力工业企业快速实现数字化转型升级。

### **(3) 海外市场多点开花、增速显著，迎来新的发展机遇**

在后疫情时代，欧洲、东南亚、印度、中东、南美洲和非洲等国家和地区的电子商务、物流及电子支付加速发展，零售、交通、医疗、能源、行政执法等传统行业领域对智能移动信息化产品的应用需求空间巨大。

公司的智能终端产品已被广泛部署并应用于全球多个国家和地区的各个行业场景中，公司的 IoT 云服务平台 UEE（UROVO Enterprise Enabler），通过自主研发和赋能开发者、集成商等合作伙伴向行业客户提供面向各个行业场景的应用软件和解决方案，着力丰富 UEE 的生态内容和服务能力，进一步优化应用市场、远程管理、数据中心、设备归属管理、系统定制、商户信息管理、子商户等服务模块，形成了服务集群，为行业客户及合作伙伴提供全球化的在线实时安装部署、管理、排障、运维与其他增值服务，是公司拓展海外市场的强大助力。

报告期内，公司的智能数据终端产品在欧洲等海外区域取得了快速增长。随着移动支付在非洲和南美洲快速发展，公司的智能支付终端因可以满足刷卡、扫码、近场支付等多种功能在该等区域需求量大增，我们预计未来海外市场将迎来智能支付终端需求的高速增长。

### **(4) 实施管理变革，降本增效**

报告期内，公司通过搭建更为高效的组织架构和管理体系使运营效率得到进一步提升；建立常态化的人员盘点机制，促进人员结构不断优化；启动全面预算管理工作，提前布局规划公司战略目标，沙盘推演助力公司实现行稳致远、高质量发展的目标。

报告期内，公司推行了全员降本增效合理化建议评选方案，充分调动各业务部门降低成本、提高效率的意识，创造高效运营管理模式，并通过引进新设备加大工厂自动化投入，降低劳动强度提升产品质量及工作效率。报告期内，公司销售费用、研发费用、管理费用整体增速低于收入增速。随着管理变革项目的推进，公司降本增效的成果会更为明显。

## **(二) 报告期内公司所属行业发展情况**

公司的核心业务为研发、生产、销售智能数据终端（PDA）、智能支付终端（智能 POS）、专用打印机、智能自动化装备等 AIDC 产品并提供 IoT 行业数字化解决方案相关的软件及云服务平台。

### **1. AIDC 产品和解决方案是数字经济的典型应用，数字经济有利于提升全要素生产率，相关市场进入加速增长期**

数字经济是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力。随着数字技术不断成熟，数据成为继土地、劳动、资本等之后人类又一重要生产要素。数据对其他生产要素具有替代作用，能够优化生产要素的投入结构，并在此过程中要求企业对产品架构、生产流程、价值链组织方

式等进行全面改革，从而实现产业的数字化转型升级。

国家统计局的数据显示，2020 年中国 GDP 是美国的 70%，但全要素生产率是美国的 40%，是德国的 44%，是日本的 62%。新时期，我国经济正在向数字经济转型，工业化本身就是与全要素生产率的高速增长联系在一起的。在建设工业互联网过程中，会倒逼产业链的价值链重组，促使产业数字化转型。

产业数字化转型重点在于工业互联网及物联网终端渗透率提升。物联网设备是工业数字化转型的入口，企业信息化、数字化转型是企业降本增效的重要途径，AIDC 产品和解决方案正是数字经济的典型应用，受益于产业数字化渗透加速，相关市场进入加速增长期。

## 2. AIDC 产品和解决方案的行业场景极为丰富，各行各业数字化潜力巨大

在物联网时代，传统行业都在以各种形式触网、联网，并向以实现智能化、自动化为主要特征的产业数字化转型升级，以产业数字化为主要内容的新基建正在成为经济逆势增长的新动能。以智能数据终端、智能支付终端和专用打印机、智能自动化装备等 IoT 智能终端产品为载体，通过在企业核心业务操作流程中实现数据的实时采集、计算、传输以及打印、金融支付、远程控制等功能，协助企业进行全业务流程的可视化精细化管理、实现降本增效。AIDC 产品和解决方案的行业场景极为丰富，包括物流快递、电子商务、零售和服务、生产制造、医疗卫生、食品医药、公用事业、**行10 物流快递行业加速数字化转型，在我国“双碳”目标备受关注的当下，智慧物流产业市场前景广阔**

根据国家邮政局数据，2022 年上半年全国快递服务企业业务量累计完成 512.2 亿件，同比增长 3.7%，快递与包裹服务品牌集中度指数 CR8 为 84.7，市场更为集中。头部物流快递企业凭借人才、科技、资本的优势，不断提高市场占有率，部分中小型物流快递企业逐步退出市场，强者愈强的“马太效应”更加凸显。

我国快递行业在初期发展阶段，通过人力密集迅速完成了规模的扩大，近几年，随着快递网络体系越来越大，劳动成本日益提升，科技运用能力已成为推动行业升级的强大动力，快递行业开始进入技术密集期。促使快递物流企业在科技方面前瞻布局并持续投入，获得在劳动力日益紧缺的未来持续领先的强大动力。因此，国内物流快递企业将在未来几年内继续保持较大的信息技术建设投入。

在我国“碳达峰”和“碳中和”目标备受关注的当下，绿色低碳可持续发展路径成为物流快递企业的必然选择。智慧物流具有联通性强、融合度广、经济成本低、运行效率高、生态效益好等显著优势，将成为助力我国“双碳”目标实现的关键一环。

智慧物流是工业互联网的重要环节，长期拓展空间广阔。在智能制造领域，智慧物流是工业 4.0 的核心组成部分，在工业 4.0 职能工厂的框架内，智慧物流是连接供应和生产的重要环节，也是构建智能工厂的基石。拥有一定智慧能力的物流系统，系统可以通过不断优化的业务规则，有效合理利用资源，提供物料需求服务，满足企业生产需求，实现物流在供应链各层级的自动化、可视化、可控化。

### (2) 传统零售和服务行业向“新零售”转型，AIDC、移动支付应用更为深入

艾瑞咨询发布的《2021 年中国即时零售行业研究报告》显示，随着经济的发展和时代的变迁，我国消费群体逐渐发生变化，新的消费群体对个性化、舒适化、便捷化的需求日益提升，国内消费市场整体呈现出快节奏的状态，加之新冠疫情大大催化本地即时零售需求，消费者的线上消费、即时性消费习惯逐步养成，让万物到家新时代加速到来。

即时零售业态看似外卖品类的拓展，实则线下零售场景的延伸。即时零售对于商品丰富性、配送时效性的要求更高，其复杂程度超越传统电商、前置仓以及外卖场景，但无论是平台、运力还是商家终究绕不开“人、货、场”的规则。后疫情时代，电商平台和新零售企业对供应链管理、客户服务和物流配送服务水平的要求将会进一步提高，供应链管控能力、物流配送效率和消费者体验成为电商平台和新零售企业的核心竞争力，这将促使其进一步加大信息化投入，而 AIDC 相关产品和解决方案的应用是其至关重要的组成部分。

移动支付技术解决零售业务中快捷支付和交易信息闭环的问题。移动支付技术在线下的高度渗透大大提升了支付便利性，但单纯的支付信息并不能完整的反映出交易情况，只有基于智能 POS 构建交易和支付的信息闭环才能真正沉淀客户的数据，这些数据可以用作消费行为跟踪、消费信息记录、联系方式收集、消费习惯掌握，使商家可以进行 CRM 客户管理、广告推荐等大数据方面的应用；收单机构也能通过挖掘商户经营和交易数据，更好的为商户提供多样化的商业信息及金融服务，收单机构将以商户的需求为导向，整合线上线下资源，不断创新智能 POS 的商业模式、丰富智能 POS 受益新 5G 网络和技术以及 5G 与 AIoT 的深度融合，将发掘出更多智慧医疗应用场景

随着 AIoT、5G 的快速发展和对感知层的融合，智慧医疗技术架构中的传感装置和终端设备在计算能力、传输能力方面

有显著提升，感知层具备更强大的边缘计算能力和传输能力，不仅具备对数据、信息的持续、快速的采集能力，还具备更强大的实时数据分析和业务处理能力，典型代表产品有无线医疗设备、医护类手持终端设备等。

自《“健康中国 2030”规划纲要》将健康医疗产业提高至国家战略，政策持续加码成为智慧医疗快速发展的重要保障，医疗数字化转型升级成为不可扭转的发展趋势。突发公共卫生事件的发生也是医疗卫生和医药领域信息化的催化剂，快速、全面、精确的数据采集和分析是高效管理和决策的前提。新冠疫情发生后，全球各国将进一步加大医疗卫生和医药领域数字化基础设施的投资与采购力度。

#### **(4) 新技术的应用将进一步拓宽 AIDC 产品和解决方案在智能制造、智能仓储、产品溯源等领域的应用范围**

我国制造业产能巨大，但同时又存在结构性产能过剩，有强烈的智能化改造需求。近年来，我国政府通过工业化与信息化融合战略正在大力推进物联网技术向传统生产制造业的深度渗透。在工业生产和供应链管理等环节深度应用以机器视觉等技术为基础的 AIDC 产品和解决方案将成为生产制造企业的标配。同时，工业云平台、工业大数据等配套服务模式将逐步完善，进一步整合服务资源，从而带动我国传统生产制造业的全面转型升级。

机器视觉是指利用相机、摄像机等传感器，配合机器视觉算法赋予智能设备人眼的功能，从而进行物体的识别、检测、测量等功能。三维机器视觉实现了对物体的三维识别和检测，是机器视觉的发展方向 and 热门研究领域。智能数据终端的信息识别技术，也由现阶段二维图像的分析 and 识别向三维识别发展，实现对物体的三维识别和检测。融合了机器视觉技术的 AIDC 产品和解决方案在物流仓储、智能制造等行业有广泛的应用需求。

DPM (Direct Part Mark) 是一种特殊的标识制作技术，该技术可以实现直接在零部件表面上做标识，而不需要纸张、标签一类的标识载体。DPM 码的主要优势在于能够直接在零件表面形成牢固的甚至与零件相同寿命的图形和文字，成为产品本身的固定组成部分，永不丢失也不可涂改，并且在产品的继续加工时也不会产生干扰，这样产品在整个寿命周期内都是可识别、可追溯的。可识读 DPM 码的智能数据终端产品及相关解决方案已广泛应用于智能制造和产品溯源等领域。

#### **(5) 全球移动支付市场蓬勃发展，数字货币加快落地为智能 POS 终端厂商带来新机遇**

随着用户群体消费习惯的改变以及疫情带来的巨大影响，现金支付的减少在全球各国将是一个普遍的趋势，非接触支付在全球范围内加快普及，数字支付将在未来几年成为越来越多消费者默认支付方式，移动支付正在全球掀起一场革命，POS 机具市场需求旺盛。

各国央行都在积极推进数字货币的研究和落地。根据头豹研究院统计，截止目前，全世界有 89 个国家都在关注央行数字货币，9 个国家已全面推出数字货币。中国的数字人民币发展处在前列，全球 14 个国家央行数字货币 (CBDC) 处于试点阶段。中国是试点人数最多，试点区域最大的国家，同时也是世界主要经济体中第一个推出 CBDC 试点的国家，有望成为世界第一个正式推出央行数字货币的主要经济体。数字人民币作为金融 IT 行业的革命性创新试点项目，正在重构整个金融支付生态，带来更长期的产业扩张逻辑。伴随着央行数字货币的逐步推广，为适配数字货币的支付及相关功能，部分商户的支付终端将面临着升级或更换为智能 POS 的硬性需求，智能 POS 有望由量变转向质变，迎来生态体系和海内外市场需求的大爆发。

### **(三) 公司从事的主要业务、主要产品及其用途**

公司致力于成为全球领先的 AIDC (自动识别与数据采集) 厂商和 IoT 行业数字化解决方案提供商，核心业务为研发、生产、销售智能数据终端 (PDA)、智能支付终端 (智能 POS)、专用打印机、智能自动化装备等 AIDC 产品并提供 IoT 行业数字化解决方案相关的软件及云服务平台。

公司的智能终端产品是可集成多种软硬件功能的工业级智能终端设备，根据行业客户需求可实现数据的实时采集、计算、传输以及打印、金融支付等功能，是公司助力“数字中国”建设以及赋能产业数字化的核心载体和数据入口。以智能终端为载体，搭载为行业场景深度定制的操作系统、应用软件及云服务平台，为行业客户提供多样化、一体化的数据感知采集和边缘计算能力。通过持续的创新，公司致力于为物流快递、电子商务、零售和服务、生产制造、医疗卫生、食品医药、公用事业、行政执法及金融等行业客户提供数字化转型和升级服务。

#### **1. AIDC 产品**

| 类别     | 产品系列      |  | 主要应用领域  |
|--------|-----------|--|---|
| 智能数据终端 | 手持式 PDA   |    | 物流快递、电子商务、零售、生产制造、仓储运输、医疗卫生、行政执法、食品医药、金融、能源电力、公共交通、酒店旅游、安防管控、社会服务、公用事业管理等 |
|        | RFID 数据终端 |    |   |
|        | 穿戴式 PDA   |     |   |
|        | 工业平板      |    |   |
|        | 数字哨兵智能测温仪 |    |   |
|        | 智能移动税控机   |   |   |
| 智能支付终端 | 智能移动 POS  |  | 零售、餐饮、医疗、酒店旅游、交通、社会服务等  |
|        | 智能收银一体机   |  |   |
|        | 刷脸支付终端    |   |   |
|        | 扫码支付终端    |  |   |

| 类别      | 产品系列              |  | 主要应用领域  |
|---------|-------------------|--|---|
| 专用打印机   | 标签打印机             |    | 物流快递、电子商务、零售、生产制造、仓储运输、医疗卫生、行政执法、食品医药、金融、能源电力、公共交通、酒店旅游、安防管控、社会服务、公用事业管理等 |
|         | 票据打印机             |    |   |
|         | 机芯模组              |    |   |
| 智能自动化装备 | 手持标签机<br>六轴机械臂贴标机 |     | 物流快递、电子商务、零售、生产制造、仓储运输等   |
|         | 智能分拣设备            |     |   |
|         | 智能仓库机器人           |   |   |
|         | 智能立体仓库            |  |   |
|         | 智能物流一体机<br>快递出库仪  |  |   |

## 2. 软件及云服务平台 UEE (UROVO Enterprise Enabler)

为了满足行业客户及合作伙伴对于设备及应用全方位的管理需求，持续提升智能终端硬件与软件的深度融合，提供聚焦客户业务需求的行业整体解决方案，公司打造了业界领先的跨平台、跨终端的软件及云服务平台 UEE (UROVO Enterprise Enabler)。UEE 充分发挥云服务高效率、低成本的优势，助力企业加速业务创新和数字化转型：

(1) 降低中小型企业 IT 成本：中小型企业想获得专业的 IT 技术支持，需耗费巨大的资金、时间与人力资源，使用云服务平台可实现快速部署，避免大量的技术开发投入，使用过程中也不需支出信息系统维护成本就可持续获得服务，减少中小企业在信息系统建设和维护方面不必要的开支。

(2) 提供一站式全生命周期管理：通过对移动应用管理 (MAM)、移动设备管理 (MDM) 及移动内容管理 (MCM) 模块的运用，为智能终端从注册到回收提供一站式全生命周期管理。在信息处理、传输、存储的各环节无缝整合，打造高效、敏捷、自动化的运维，提升运营管理和使用者的工作效率，从而大幅提升企业运营效率。

(3) 统一性与可扩展性：涉及跨平台、跨终端的多个设备并发运行时，经常会遇到同一程序需要在不同类型设备部署的情况，云平台能够将运行的程序与硬件无缝嵌入，打通企业不同工作平台，让业务具有统一的入口和运行平



台，使工作更具协调性与效率性。同时，云平台可以扩展工作人员对相关数据的访问方式，不受空间、时间的限制，有利于企业的快速发展。

(4) 安全性与灵活性：UEE 为用户提供从底层架构、通信协议到上层应用的全方位的安全保障，并通过大数据分析识别业务中存在的异常，协助企业进行风险防控。UEE 支持 SaaS 云服务和私有化独立部署模式，满足不同行业、不同规模客户对数据安全和隐私保护方面的不同需求，无论架设在私有云还是公有云上，都能保证用户的访问和数据安

## UROVO Enterprise Enabler——优博讯企业云端一体化服务生态系统



### (四) 经营模式

#### 1. 采购模式

公司根据历史销售数据、销售计划及合同订单制定生产计划和采购计划，采用“以产定购”的采购模式。

#### 2. 生产模式

公司生产采取的是“以销定产”的模式，即依据历史销售数据、销售计划和合同订单制定生产计划。根据生产计划组织进行预加工、组装、软件灌入、整机测试和包装。公司的硬件产品主要由自有的生产基地安排生产，因订单大幅增加、自有产能不足以满足客户需求时，公司将部分产品委托专业代工厂进行加工生产。

#### 3. 营销模式

公司的产品销售模式分为两大类：一、针对不特定的用户提供标准配置的软硬件产品或服务，主要通过各级经销商以及 ISV/SI（软件商/系统集成商）等合作方进行销售或通过网络电商、云平台销售；二、针对采购规模大的最终用户的个性化需求提供定制化的智能终端、软件或整体解决方案，采用项目制进行销售。

#### 4. 研发管理模式

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

### (五) 公司的行业地位

#### 1. 公司是国内 AIDC 龙头企业，拥有完整的“数据采集+数据生成”软硬件核心技术和产品布局

公司作为国内最早自主研发数据采集终端并提供行业级智能移动信息化应用整体解决方案的企业之一，在数据采集核心技术积累和软硬件产品布局方面具有较强的先发优势，自 2019 年全资收购佳博科技之后，补齐了专用打印机这一 AIDC 领域必不可少的产品门类，成为全球少有的拥有完整的“数据采集+数据生成”软硬件核心技术和产品布局的企业之一。**智能数据终端（数据采集终端）**



从全球市场看，斑马（Zebra）、霍尼韦尔（Honeywell）、得利捷（Datalogic）等欧美老牌厂商仍占据较高的市场份额，但其收入主要来自欧美地区，在中国、东南亚、印度、中东、南美洲和非洲等国家和地区的市场竞争优势并不明显。近年来，公司凭借产品的高性价比优势以及一体化、定制化产品和服务优势，在海外市场拓展成效显著，尤其在印度、东南亚、欧洲及南美洲市场保持了较快的增速，市场地位和品牌知名度得到较大提升。

在国内市场，厂商众多、市场集中度较低，公司作为国内最早自主研发智能数据终端并提供行业级智能移动信息化应用整体解决方案的企业之一，具有较强的先发优势，尤其是在智能移动信息化应用最早的物流快递和电商行业，公司产品具有较高的知名度，占有较高的市场份额，处于市场领先地位；除公司外，福建新大陆自动识别技术有限公司等国内厂商也占据较强的市场地位。

### （2）专用打印机（数据生成终端）

从全球市场看，斑马（Zebra）、爱普生（Epson）等美日厂商在海外专用打印机市场占据较高的市场份额。

在国内市场，厂商众多、市场集中度较低，目前在国内销售的专用打印机以斑马（Zebra）、爱普生（Epson）、佳博、新北洋等品牌为主，总体上国际品牌仍占据主要地位。佳博科技作为国内专用打印机行业的领先企业，在产品研发设计、规模化生产、质量管控以及市场响应方面具有较强的竞争力，致力于推动专用打印机国产化进口替代。与国外专用打印机知名品牌相比，佳博科技依托高效的市场需求跟踪、快速响应能力以及高性价比产品优势，形成了一定的差异化竞争优势，对国际品牌造成了一定冲击。

## 2. 公司是国内最早自主研发并量产智能 POS 的厂商之一，在智能移动支付、数字人民币领域积累了多项核心技术和丰富的行业应用解决方案

目前智能 POS 市场竞争较为激烈，但掌握核心技术并拥有自主研发和生产能力的企业仍然较少，公司是国内最早自主研发并量产智能 POS 的厂商之一，在智能移动支付领域积累了多项核心技术和丰富的行业应用解决方案。2020 年以来，公司一直配合央行数字货币研究所进行数字人民币受理终端规范制定方面的工作，长期以来，公司在与数字人民币相关的基于 TEE 和 SE 的金融安全技术、基于云端的金融风险管控、基于 NFC 和二维码的金融安全支付、数字人民币硬件钱包等方面积累了丰富的技术储备，现有的智能移动支付终端均支持数字人民币双离线支付，在各地数字人民币试点应用中反馈良好。

从全球市场看，惠尔丰（VeriFone）、银捷尼科（Ingenico）等欧美老牌厂商在海外 POS 机具市场仍占据较高的市场份额，但其收入主要来自欧美地区，在中国、东南亚、印度、中东、南美洲和非洲等国家和地区的市场竞争优势并不明显。

在国内市场，福建新大陆支付技术有限公司、福建联迪商用设备有限公司、深圳市新国都技术股份有限公司、百富环球科技有限公司等国内厂商占据较强的市场地位。近年来，国内非现金支付的不断普及与场景下沉为电子支付机具提供了较大的市场空间，同时支付场景、支付方式不断丰富，传统 POS 机具快速更新迭代，央行数字人民币的推广应用将进一步助推 POS 机具的智能化升级换代，公司的智能 POS 产品在以智能 POS 为代表的新一代 POS 机具市场具有较强的先发优势和市场地位。

## 二、核心竞争力分析

作为 IoT 行业数字化解决方案提供商，公司积累了极具竞争力的软硬件核心技术和“AIDC+电子支付”的产品体系，也积累了丰富的行业经验和客户资源、与下游客户和合作伙伴建立了稳定的业务合作关系，在多个行业领域打造了具有标杆和引领意义的项目案例，塑造了良好的品牌形象和口碑。同时，随着产品功能不断完善、产品质量和性能不断提升，公司产品的性价比优势在海外市场竞争中得到凸显。

### 1. 技术创新优势

公司作为国内最早自主研发行业级智能终端并提供智能移动信息化应用整体解决方案的企业之一，坚持以技术创新作为核心竞争力。公司拥有一支结构合理、专业能力且具有协作精神的技术研发团队，为公司持续研发创新及保持技术领先优势奠定了坚实的基础。公司自设立以来一直专注于智能移动信息化软硬件的技术研究与产品开发，积累了 AIDC、无线通信和电子支付等多个领域的软硬件核心技术，近年来着力加强了物联网、云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术

领域的研究和融合应用。公司先后建成省级、市级、区级工程技术研究中心以及广东省工业设计中心，并先后承担了工信部物联网发展专项等多个国家和省市级重大科技项目。

公司旗下的佳博科技作为国内专用打印机行业的领先企业，始终注重产品的自主研发设计，对于标签、票据打印机领域相关软硬件技术有着深厚的积累，拥有机芯热履历控制、标签检验检测精准定位、防止电机失步的精确驱动、防止打印介质起皱拉断等核心零部件关键技术及多项专利。经过多年的持续积累，佳博科技依托成熟的研发设计体系、丰富的技术应用资源，持续推出稳定性强、性价比高、功能新颖多样的创新产品。

## 2. 完备的产品体系和软件服务生态优势

公司是全球少有的拥有完整 AIDC 产品门类和智能移动支付产品研发能力的企业之一，凭借突出的技术创新能力和对行业的深刻理解、丰富的软硬件产品开发经验，公司已构建起 AIDC+电子支付这一极具竞争优势的行业智能移动信息化应用软硬件产品体系。公司软件及云服务体系将智能终端的开发、使用、管理及合作伙伴生态有效连接，已初步形成生态闭环。自主研发及与合作伙伴共同开发的行业应用解决方案已广泛应用于物流快递、电子商务、零售、生产制造、医疗卫生、食品医药、公用事业、行政执法及金融多个行业领域，大大提高了用户粘性。

## 3. 市场先发优势

公司是国内行业智能移动信息化应用领域的先行者。公司成立之初即服务于国内外知名的物流快递和电商企业，是国内最早提供行业级智能移动信息化应用整体解决方案的企业之一，对行业发展和市场动态有着深刻的洞察和理解，经过多年的市场培育，积累了丰富的行业经验和客户资源，与下游客户和合作伙伴建立了稳定的业务合作关系，在多个行业领域打造了具有标杆和引领意义的项目案例，塑造了良好的品牌形象和口碑。

公司旗下的佳博科技是国内最早专业从事专用打印机研发、生产、销售与服务的企业之一，在该领域拥有较为明显的先发优势和极高的知名度，并已建立起完备、稳定的“线上+线下”立体式渠道销售体系。

## 4. 定制化和整体服务优势

公司非常注重满足行业客户的个性化需求，拥有为客户提供定制化的软件、硬件和解决方案的能力。依托自成立以来积累的完备技术体系和产品开发底层平台，公司的技术研发团队根据客户需求，设计和开发出个性化的系统解决方案及软硬件产品，与标准化产品相比，定制化产品和服务更贴近客户的业务流程、更匹配客户的应用需求，有利于加强公司与客户合作的深度和广度，建立长期稳定的业务合作关系。

公司拥有为行业客户提供智能移动信息化软硬件一体化整体解决方案和服务的能力，收购佳博科技后，公司进一步提升了对国内外行业客户的一体化综合服务能力，公司与佳博科技在物流快递、零售、医疗卫生、食品医药、生产制造等行业领域的资源整合和业务协同效应逐步凸显，市场竞争力进一步增强。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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  | 655,703,769.51 | 622,292,072.64 | 5.37%    |                        |
| 营业成本  | 480,762,769.54 | 428,872,484.83 | 12.10%   |                        |
| 销售费用  | 37,123,037.82  | 42,588,327.53  | -12.83%  |                        |
| 管理费用  | 39,424,919.75  | 25,395,177.60  | 55.25%   | 主要系本报告期管理人员结构优化且薪酬增长所致 |
| 财务费用  | -2,941,688.81  | 426,480.12     | -789.76% | 主要系本报告期受汇率变动的影 响所致     |
| 所得税费用 | -612,223.91    | 10,203,763.22  | -106.00% | 主要系本报告期子公司所得税          |

|               |                 |                |            |                                      |
|---------------|-----------------|----------------|------------|--------------------------------------|
|               |                 |                |            | 优惠税率变动所致                             |
| 研发投入          | 43,781,071.59   | 50,429,367.99  | -13.18%    |                                      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -129,993,587.17 | -51,169,414.18 | -154.05%   | 主要系本报告期增加战略备料且因疫情影响回款减少所致            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -140,154,099.46 | -31,216,305.65 | -348.98%   | 主要系本报告期购买的理财产品本金到期回收减少所致             |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -48,635,103.30  | 114,553,716.84 | -142.46%   | 主要系本报告期偿付短期借款增加且吸收投资减少所致             |
| 现金及现金等价物净增加额  | -317,319,201.63 | 31,656,890.51  | -1,102.37% | 主要系本报告期经营活动净额减少、吸收投资减少和借款产生的现金净额减少所致 |
| 税金及附加         | 2,494,327.46    | 3,652,945.55   | -31.72%    | 主要系本报告期附加税减少所致                       |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 智能数据终端 | 346,272,773.98 | 257,367,723.70 | 25.67% | 23.35%      | 29.80%      | -3.70%     |
| 智能支付终端 | 95,508,896.57  | 76,513,631.86  | 19.89% | 126.92%     | 142.54%     | -5.16%     |
| 专用打印机  | 137,748,085.91 | 97,114,029.43  | 29.50% | -35.01%     | -32.98%     | -2.14%     |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 境内     | 494,911,500.77 | 362,196,927.11 | 26.82% | -0.07%      | 6.23%       | -4.33%     |
| 境外     | 160,792,268.74 | 118,565,842.43 | 26.26% | 26.57%      | 34.86%      | -4.54%     |

#### 四、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     | -971,617.16   | -1.40%  | 按权益法核算长期股权投资收益所致      | 是                         |
| 公允价值变动损益 | 11,344,764.42 | 16.34%  | 持有及处置金融工具公允价值变动所致     | 否                         |
| 营业外收入    | 143,768.06    | 0.21%   | 收到违约金及其他所致            | 否                         |
| 营业外支出    | 162,493.36    | 0.23%   | 对外捐赠、非流动资产毁损报废损失及其他所致 | 否                         |
| 其他收益     | 14,135,291.97 | 20.37%  | 收到软件产品增值税退税及政府补助所致    | 增值税即征即退具有持续性，其他政府补助不具有持续性 |
| 信用减值损失   | -6,266,815.97 | -9.03%  | 计提坏账损失所致              | 是                         |

|        |               |        |            |   |
|--------|---------------|--------|------------|---|
| 资产减值损失 | -3,876,552.43 | -5.59% | 计提存货跌价准备所致 | 是 |
|--------|---------------|--------|------------|---|

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |            | 上年末            |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明          |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|----------|-----------------|
|        | 金额             | 占总资<br>产比例 | 金额             | 占总资<br>产比例 |          |                 |
| 货币资金   | 487,307,798.94 | 21.31%     | 802,163,694.04 | 35.52%     | -14.21%  | 主要系本期购买的理财未到期所致 |
| 应收账款   | 448,296,928.77 | 19.61%     | 346,888,932.70 | 15.36%     | 4.25%    | 无重大变化           |
| 存货     | 392,383,382.55 | 17.16%     | 305,632,382.92 | 13.53%     | 3.63%    | 主要系本期增加备货所致     |
| 长期股权投资 | 74,486,823.44  | 3.26%      | 75,458,440.60  | 3.34%      | -0.08%   | 无重大变化           |
| 固定资产   | 88,285,462.71  | 3.86%      | 88,020,725.27  | 3.90%      | -0.04%   | 无重大变化           |
| 使用权资产  | 13,023,987.44  | 0.57%      | 16,194,198.61  | 0.72%      | -0.15%   | 无重大变化           |
| 短期借款   | 297,070,000.00 | 12.99%     | 267,773,042.32 | 11.86%     | 1.13%    | 主要系本期新增短期借款所致   |
| 合同负债   | 41,037,708.44  | 1.79%      | 20,449,097.38  | 0.91%      | 0.88%    | 无重大变化           |
| 租赁负债   | 5,998,688.00   | 0.26%      | 7,589,640.76   | 0.34%      | -0.08%   | 无重大变化           |

### 2、主要境外资产情况

□适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                                   | 期初数               | 本期公允<br>价值变动<br>损益 | 计入权益<br>的累计公<br>允价值变<br>动 | 本期计提<br>的减值 | 本期购买<br>金额         | 本期出售<br>金额         | 其他变动 | 期末数                |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|-------------|--------------------|--------------------|------|--------------------|
| 金融资产                                 |                   |                    |                           |             |                    |                    |      |                    |
| 1. 交易性<br>金融资产<br>(不含衍<br>生金融资<br>产) | 1,858,914<br>.60  | 8,348,984<br>.11   | 10,207,89<br>8.71         | 0.00        | 429,000,0<br>00.00 | 301,126,2<br>77.30 |      | 138,081,6<br>21.41 |
| 4. 其他权<br>益工具投<br>资                  | 15,040,40<br>1.00 | 0.00               | 15,040,40<br>1.00         | 0.00        |                    |                    |      | 15,040,40<br>1.00  |
| 金融资产<br>小计                           | 16,899,31<br>5.60 | 8,348,984<br>.11   | 25,248,29<br>9.71         | 0.00        | 429,000,0<br>00.00 | 301,126,2<br>77.30 |      | 153,122,0<br>22.41 |
| 上述合计                                 | 16,899,31         | 8,348,984          | 25,248,29                 | 0.00        | 429,000,0          | 301,126,2          |      | 153,122,0          |

|      |              |            |            |      |       |       |  |            |
|------|--------------|------------|------------|------|-------|-------|--|------------|
|      | 5.60         | .11        | 9.71       |      | 00.00 | 77.30 |  | 22.41      |
| 金融负债 | 1,313,097.09 | 393,160.31 | 919,936.78 | 0.00 |       | 0.00  |  | 919,936.78 |

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目  | 期末余额（元）       |
|-----|---------------|
| 保证金 | 14,960,086.50 |
| 合计  | 14,960,086.50 |

## 六、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     |
|-----------|--------------|----------|
| 0.00      | 9,700,000.00 | -100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本         | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额           | 资金来源      |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------|------|----------------|-----------|
| 其他   | 0.00           | 2,961,877.18 | 2,961,877.18  | 429,000,000.00 | 301,115,895.41 |        |      | 130,845,981.77 | 自有资金      |
| 其他   | 815,000,000.00 | 4,581.91     | 1,863,496.51  |                | 10,381.89      |        |      | 1,853,114.62   | 自有资金/募集资金 |
| 其他   | 15,040,4       |              |               |                |                |        |      | 15,040,4       | 自有资金      |

|    |                  |              |               |                |                |      |      |                |      |
|----|------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|------|------|----------------|------|
|    | 01.00            |              |               |                |                |      |      | 01.00          |      |
| 其他 | 657,565,100.00   | 6,695,622.11 | 5,382,525.02  |                |                |      |      | 5,382,525.02   | 自有资金 |
| 合计 | 1,487,605,501.00 | 9,662,081.20 | 10,207,898.71 | 429,000,000.00 | 301,126,277.30 | 0.00 | 0.00 | 153,122,022.41 | --   |

## 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  | 9,785.64 |
| 报告期投入募集资金总额   | 0        |
| 已累计投入募集资金总额   | 9,785.64 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0        |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   | 0.00%    |
| 募集资金总体使用情况说明  |          |
| <p>根据 2020 年 2 月 27 日召开的第三届董事会第十七次会议决议、2020 年 3 月 18 日召开的 2020 年第二次临时股东大会、2020 年 4 月 15 日召开的第三届董事会第二十一次会议决议、2020 年 5 月 13 日召开的 2019 年年度股东大会决议、2020 年 6 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议决议、2020 年 6 月 29 日召开的第三届董事会第二十四次会议决议、2020 年 7 月 10 日召开的 2020 年第四次临时股东大会决议、2020 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第二十五次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2507 号《关于同意深圳市优博讯科技股份有限公司向特定对象发行股份注册的批复》，核准深圳优博讯公司向特定对象发行股票的注册申请。本公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）8,310,000 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 12.22 元，合计募集资金总额人民币 101,548,200.00 元，扣除与发行有关的费用总额（不含税）（包括承销费用、验资费用、登记费用等）人民币 3,691,801.87 元后，募集资金净额为人民币 97,856,398.13 元。截止 2021 年 1 月 29 日，本公司非公开发行募集的资金已全部到位，存放于公司非公开募集资金专用账户中，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2021]000067 号”验资报告验证确认。截止 2022 年 6 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 97,856,398.13 元，其中：使用募集资金人民币 97,856,398.13 元投入募集资金项目。本年度使用募集资金人民币 0 元，截止 2022 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 23,380.48 元，其中募集资金存放期间产生利息收入净额为人民币 23,380.48 元（扣除相关的手续费和账户维护费）。</p> |          |

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目        |                |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 向特定对          | 否              | 9,785.64   | 9,785.64   | 0        | 9,785.64      | 100.00%               |               |           |               | 不适用      | 否             |

|                           |    |          |          |   |          |  |    |   |   |    |    |
|---------------------------|----|----------|----------|---|----------|--|----|---|---|----|----|
| 象发行 A 股补充流动资金项目           |    |          |          |   |          |  |    |   |   |    |    |
| 承诺投资项目小计                  | -- | 9,785.64 | 9,785.64 | 0 | 9,785.64 | --   | -- |   |   | -- | -- |
| 超募资金投向                    |    |          |          |   |          |  |    |   |   |    |    |
| 不适用                       |    |          |          |   |          |  |    |   |   |    |    |
| 合计                        | -- | 9,785.64 | 9,785.64 | 0 | 9,785.64 | --   | -- | 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） |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            |    |          |          |   |          | 向特定对象发行 A 股补充流动资金项目募集资金承诺支付的款项已支付完成，与本次发行股份相关的验资费、股权登记费和信息披露费用已支付完成。产生的利息收入存放在公司的募集资金账户。 |    |   |   |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      |    |          |          |   |          | 不适用  |    |   |   |    |    |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 25,500  | 12,878.21 | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 2,000   | 2,000     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 27,500  | 14,878.21 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 □不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称   | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额   | 起始日期        | 终止日期        | 期初投资金额    | 报告期内购入金额  | 报告期内售出金额  | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额    | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--|------|--------|---------|---|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|--------------------|-----------|
| 银行   | 否    | 否      | 外汇套期保值  | 112,967.15  | 2022年01月01日 | 2022年06月30日 | 45,820.11 | 67,147.04 | 44,643.51 |              | 68,323.64 | 40.17%             | 837.83    |
| 合计   |      |        |         | 112,967.15  | --          | --          | 45,820.11 | 67,147.04 | 44,643.51 |              | 68,323.64 | 40.17%             | 837.83    |
| 衍生品投资资金来源  |      |        |         | 自有资金  |             |             |           |           |           |              |           |                    |           |
| 涉诉情况（如适用）  |      |        |         | 不适用   |             |             |           |           |           |              |           |                    |           |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）                                  |      |        |         | 2022年2月28日、2022年04月29日  |             |             |           |           |           |              |           |                    |           |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）                                 |      |        |         | 2022年05月20日   |             |             |           |           |           |              |           |                    |           |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） |      |        |         | <p>一、公司开展外汇套期保值业务的风险分析</p> <p>公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务的交易操作仍存在一定的风险。</p> <p>1. 汇率波动风险：在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失。</p> <p>2. 履约风险：公司开展外汇套期保值交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行和金融机构，履约风险低。</p> <p>3. 其它风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值交易操作或未能充分理解外汇套期保值信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>二、公司对外汇套期保值业务采取的风险控制措施</p> <p>1. 公司开展的外汇套期保值业务以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司外汇套期保值业务交易额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限；公司不得进行带有杠杆的外汇套期保值业务交易。</p> <p>2. 公司已制定严格的《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>3. 公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>4. 公司财务部门将持续跟踪外汇套期保值业务公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇套期保值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>5. 公司内部审计部门对开展外汇套期保值业务的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p> |             |             |           |           |           |              |           |                    |           |



|   |  |
|---|--|
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 根据约定汇率与报告期末远期汇率的差额确认期末公允价值变动损益。  |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | 否  |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 独立董事认为：为了充分运用外汇套期保值工具降低或规避汇率波动出现的汇率风险，公司增加外汇套期保值业务额度，符合实际经营的需要。公司增加外汇套期保值业务额度的相关决策程序符合《公司章程》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件的规定。公司运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。我们同意公司按照相关制度的规定开展外汇套期保值业务。 |

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、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：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务                             | 注册资本 | 总资产       | 净资产       | 营业收入     | 营业利润     | 净利润      |
|------|------|----------------------------------|------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| 优金支付 | 子公司  | 从事基于智能移动支付终端的业务系统软件及 O2O 平台开发及运营 | 500  | 47,422.20 | 24,007.37 | 3,634.90 | 2,710.24 | 2,444.17 |
| 博数软件 | 子公司  | 行业应用软件的研发及销售                     | 500  | 4,730.51  | 3,662.06  | 3,519.40 | 3,691.35 | 3,691.35 |
| 佳博恒杨 | 子公司  | 计算机软件的技术开发与销售                    | 100  | 1,122.94  | 1,051.16  | 1,198.98 | 1,052.47 | 1,052.47 |

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               |
|--|----------------|-----------------------------|
| 厦门市优博讯软件科技有限公司                                       | 新设             | 报告期内该公司对整体生产经营和业绩影响较小。      |
| 珠海柏印自动化设备有限公司  | 新设             | 报告期内该公司对整体生产经营和业绩影响较小。      |
| Easy Go Payment Technologies Limited (香港乐乐高支付技术有限公司) | 注销             | 该公司未实际开展业务, 对整体生产经营和业绩影响较小。 |

主要控股参股公司情况说明

## 1. 深圳市优金支付科技有限公司

统一社会信用代码: 91440300335151070D

住所: 深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 层

法定代表人: LIU DAN

认缴注册资本总额: 500 万元人民币

企业类型: 有限责任公司(法人独资)

成立日期: 2015 年 4 月 14 日

营业期限: 自 2015 年 4 月 14 日起至 2025 年 4 月 10 日止

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

股东情况:

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

## 2. 深圳市博数软件技术有限公司

统一社会信用代码: 91440300MA5GM3DD82

住所: 深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 37 层

法定代表人: LIU DAN

认缴注册资本总额: 500 万元人民币

企业类型: 有限责任公司(法人独资)

成立日期: 2021 年 3 月 1 日

营业期限: 自 2021 年 3 月 1 日起至 2030 年 12 月 31 日止

经营范围: 计算机软件产品的设计、开发与销售; 软件技术咨询与服务; 计算机系统集成。

股东情况:

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

## 3. 深圳市佳博恒杨科技有限公司

统一社会信用代码: 91440300MA5GLNFW55

住所: 深圳市南山区粤海街道高新区社区粤兴二道 6 号武汉大学深圳产学研大楼 A802

法定代表人: 王春华

认缴注册资本总额: 100 万元人民币

企业类型: 有限责任公司(法人独资)

成立日期: 2021 年 2 月 4 日

营业期限：自 2021 年 2 月 4 日起至 2031 年 2 月 3 日止

经营范围：计算机软件的技术开发与销售，大数据技术开发、云技术开发、移动设备软硬件的技术开发与销售。

股东情况：

| 股东名称       | 出资额(万元) | 出资比例(%) |
|------------|---------|---------|
| 珠海佳博科技有限公司 | 100.00  | 100%    |

4. 主要控股公司报告期较上年同期主要财务指标变化的原因：

(1) 优金支付：

| 项目                | 期末余额/本期金额      | 期初余额/上期金额      | 变动比例      | 变动原因                  |
|-------------------|----------------|----------------|-----------|-----------------------|
| 货币资金              | 446,862.01     | 6,753,133.59   | -93.38%   | 本期支付内部公司往来款和分红款所致     |
| 应收账款              | 6,335,313.50   | 22,042,974.95  | -71.26%   | 本期销售规模缩小所致            |
| 其他流动资产            | -              | 3,450,760.09   | -100.00%  | 本期预缴企业所得税减少所致         |
| 使用权资产             | 68,691.75      | 127,570.35     | -46.15%   | 本期计提使用权资产折旧所致         |
| 短期借款              | 99,400,000.00  | 39,406,722.22  | 152.24%   | 本期短期借款增加所致            |
| 应付职工薪酬            | 438,091.73     | 767,344.95     | -42.91%   | 上年年末计提的年终奖金在本报告期发放所致  |
| 租赁负债              | -              | 10,275.22      | -100.00%  | 本期支付租赁房产租金所致          |
| 税金及附加             | 573,834.86     | 1,281,697.21   | -55.23%   | 本期销售规模缩小导致应交附加税费减少所致  |
| 销售费用              | 124,902.31     | 91,498.11      | 36.51%    | 本期公司销售人员增加所致          |
| 管理费用              | 633,787.95     | 226,437.90     | 179.89%   | 本期公司管理人员增加所致          |
| 财务费用              | 2,400,777.45   | 1,154,908.86   | 107.88%   | 本期利息支出增加所致            |
| 其他收益              | 4,341,167.13   | 13,228,753.58  | -67.18%   | 本期收到增值税即征即退退税款减少所致    |
| 信用减值损失            | 209.70         | 114.98         | 82.38%    | 本期计提坏账损失减少所致          |
| 营业外支出             | 23,886.31      | 2,432.07       | 882.14%   | 本期营业外支出增加所致           |
| 所得税费用             | 2,636,880.59   | 10,413,033.87  | -74.68%   | 本期销售规模缩小应交所得税费用减少所致   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金    | 56,780,000.00  | 108,175,256.19 | -47.51%   | 本期销售规模缩小所致            |
| 收到的税费返还           | 4,098,461.60   | 13,734,700.12  | -70.16%   | 本期收到增值税即征即退退税款减少所致    |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 120,564,909.17 | 85,650,816.16  | 40.76%    | 本期收到的内部往来款增加所致        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 8,680,000.00   | 1,225,000.00   | 608.57%   | 本期支付技术开发费增加所致         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金   | 3,310,718.10   | 2,055,142.50   | 61.09%    | 本期公司人员增加所致            |
| 支付的各项税费           | 4,740,625.49   | 23,913,013.07  | -80.18%   | 本期销售规模缩小导致支付的各项税费减少所致 |
| 取得借款收到的现金         | 60,000,000.00  | -              | 100.00%   | 本期短期借款增加所致            |
| 偿还债务支付的现金         | 600,000.00     | 1,800,000.00   | -66.67%   | 本期偿还贷款减少所致            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 42,734,854.04  | 180,105.13     | 23627.73% | 本期支付分红款和贷款利息增加所致      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金    | 500,000.00     | -              | 100.00%   | 本期支付担保费所致             |

(2) 博数软件：

| 项目              | 期末余额/本期金额     | 期初余额/上期金额  | 变动比例       | 变动原因                  |
|-----------------|---------------|------------|------------|-----------------------|
| 货币资金            | 388,475.74    | 245,369.28 | 58.32%     | 本期收到内部公司往来款所致         |
| 应收账款            | 749,102.20    | 237,752.00 | 215.08%    | 本期销售规模扩大所致            |
| 其他应收款           | 45,902,569.84 | 7,351.85   | 624267.61% | 本期收到内部公司往来款增加所致       |
| 应付职工薪酬          | 61,193.00     | 144,099.74 | -57.53%    | 上年年末计提的年终奖金在本报告期发放所致  |
| 应交税费            | 1,167,194.11  | 25,745.22  | 4433.63%   | 本期期末应交增值税增加所致         |
| 其他应付款           | 9,456,163.98  | 613,538.99 | 1441.25%   | 本期支付内部公司往来款增加所致       |
| 营业收入            | 35,193,980.00 | -          | 100.00%    | 本期销售规模扩大所致            |
| 税金及附加           | 264,861.76    | -          | 100.00%    | 本期销售规模扩大导致应交附加税费增加所致  |
| 研发费用            | 437,537.39    | 33,672.64  | 1199.39%   | 本期研发人员增加所致            |
| 其他收益            | 2,423,926.26  | -          | 100.00%    | 本期收到增值税即征即退退税款增加所致    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 9,120,916.93  | 100,030.88 | 9018.10%   | 本期收到的内部往来款增加所致        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 479,945.42    | 13,412.00  | 3478.48%   | 本期研发人员增加所致            |
| 支付的各项税费         | 3,325,790.08  | -          | 100.00%    | 本期销售规模扩大导致支付的各项税费增加所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 46,465,288.69 | 8,694.61   | 534314.87% | 本期支付的内部往来款增加所致        |

## (3) 佳博恒杨

| 项目              | 期末余额/本期金额     | 期初余额/上期金额  | 变动比例       | 变动原因                 |
|-----------------|---------------|------------|------------|----------------------|
| 货币资金            | -             | 116,912.69 | -100.00%   | 本期资金集中归集所致           |
| 应收账款            | 7,049,893.00  | 24,000.00  | 29274.55%  | 本期销售规模扩大所致           |
| 其他应收款           | 4,156,051.87  | 49,175.68  | 8351.44%   | 本期支付内部公司往来款所致        |
| 预付账款            | 26,280.00     | 1,610.09   | 1532.21%   | 本期预付费用增加所致           |
| 应付账款            | 360.00        | 35,272.73  | -98.98%    | 本期应付采购款减少所致          |
| 应付职工薪酬          | 353,531.46    | 148,423.50 | 138.19%    | 本期研发与管理人员增加所致        |
| 应交税费            | 363,894.14    | 18,637.38  | 1852.50%   | 本期期末应交增值税及附加税增加所致    |
| 营业收入            | 11,989,846.93 | -          | 100.00%    | 本期销售规模增加所致           |
| 税金及附加           | 94,308.33     | 70.40      | 133860.70% | 本期销售规模增加导致应交附加税费增加   |
| 管理费用            | 19,793.33     | 2,824.22   | 600.84%    | 本期管理人员增加所致           |
| 研发费用            | 2,331,447.31  | 361,808.29 | 544.39%    | 本期增加研发投入所致           |
| 财务费用            | 1,215.01      | 596.45     | 103.71%    | 本期手续费增加所致            |
| 其他收益            | 981,991.47    | 19,772.21  | 4866.52%   | 本期收到软件产品增值税即征即退款增加所致 |
| 信用减值损失          | -400.32       | -179.14    | 123.47%    | 本期计提坏账损失增加所致         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 6,522,634.00  | -          | 100.00%    | 本期销售规模扩大所致           |
| 收到的税费返还         | 38,124.41     | -          | 100.00%    | 本期收到软件产品增值税即征即退款增加所致 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 2,280,763.84  | 342.05     | 666692.53% | 本期收到的内部往来款增加所致       |
| 支付给职工以及为职工支付的现  | 1,554,787.29  | 217,723.02 | 614.11%    | 本期研发与管理人员增加所致        |

|                 |              |            |             |                       |
|-----------------|--------------|------------|-------------|-----------------------|
| 金               |              |            |             |                       |
| 支付的各项税费         | 1,342,382.64 | 70.40      | 1906693.52% | 本期销售规模扩大导致支付的各项税费增加所致 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 6,061,265.01 | 42,373.50  | 14204.38%   | 本期支付内部往来款增加所致         |
| 吸收投资所收到的现金      | -            | 400,000.00 | -100.00%    | 上期收到投资款所致             |

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 国内外市场风险及对策

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

拓展海外市场是公司的一项战略性经营计划，公司正在逐步建立完善相关营销和服务体系。但拓展海外市场可能面临当地政治经济局势、法律体系、市场环境和监管制度、汇率发生重大变化等无法预期的风险。对此，公司将密切关注相关地区的社会动态，通过充分做好事前审查、购买相关保险、通过灵活的定价机制以及外汇套期保值等方法控制风险。采取更为谨慎的市场拓展策略等手段来降低海外市场拓展带来的风险。

### 2. 产品价格和毛利率下降风险及对策

随着市场竞争日益激烈，公司利用行业先发、技术创新、产品设计和成本控制等方面的优势，在确保合理利润空间的前提下，主动通过调整价格和产品结构的手段，在稳定物流等传统优势行业业务规模的基础上，积极拓展其他新兴行业市场，扩大了公司业务规模和市场影响力。报告期内，由于原材料和电子元器件涨价导致公司有形产品毛利率呈下降趋势，如果未来原材料和电子元器件进一步加剧，产品价格和毛利率有继续下降的可能，对公司未来的盈利能力将产生较大的影响。对此，公司要继续加大核心技术和产品的研发投入，同时加强供应链的管理，坚持技术、产品、经营模式和管理创新，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

### 3. 政策风险及对策

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

### 4. 技术人员流失风险及对策

人才资源是企业生存和发展必备的核心资源，特别是随着知识经济的到来，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司员工工资及福利也呈上涨趋势，在人力成本上给

公司造成一些压力，另外 IT 行业内激烈的人才竞争，给公司人才带来一定的流失风险。公司将通过提高员工福利待遇，为员工创造学习和锻炼的机会，在恰当的时机实施股权激励计划等方式吸引人才、留住人才。

#### 5. 税收优惠政策对公司业绩影响的风险及对策

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

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度     |
|-----------------------|---------------|
| 所得税优惠合计 <sup>01</sup> | 15,772,339.25 |
| 增值税返还                 | 8,844,268.43  |
| 税收优惠合计                | 24,616,607.68 |
| 税收优惠占利润总额的比例 (%)      | 35.47%        |

注 01：公司实际适用的企业所得税税率与 25% 的税率相比较。

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

#### 6. 商誉减值风险及对策

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

#### 7. 重大资产重组标的未能实现业绩承诺的风险及对策

佳博科技自 2019 年 12 月 31 日纳入公司合并报表范围。公司沿用佳博科技原有的管理团队，延续业务团队的经营管理，虽然公司之前在收购中已经积累了一定的并购整合经验，但是否能既保证公司对佳博科技的控制力又保持其原有竞争优势并充分发挥本次交易的协同效应，实现公司与佳博科技在业务层面的高效资源整合存在一定的不确定性。截至 2021 年 12 月 31 日，佳博科技累计业绩承诺未能完全实现；2022 年上半年，由于专用打印机业务下游客户集中在国内零售、餐饮服务等行业，佳博科技销售情况受疫情影响较大。未来，公司将持续加强和佳博科技及其他子公司之间的管理、业务、技术学习和交流，力争在技术、管理、客户等方面形成合力，提高公司与佳博科技的协同效应，实现业绩的高速增长。

#### 8. 应收账款回收风险及对策

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

#### 9. 因新型冠状病毒疫情导致的业绩下滑风险及对策

报告期内，公司海外业务逐步恢复，但因受疫情影响，交通和人员流动受阻，海外业务拓展和项目实施仍有较大困难，未完全恢复至疫情前的水平；国内疫情变化较大，部分地区因静态管理出现人流物流受阻的情况，导致出现原材料价格上涨、供应不及时，部分行业的客户需求降低、回款不及时等现象。未来，本公司受新冠疫情的影响程度将取决于境内外疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。本公司将持续关注新冠疫情的发展情况，并及时评估和积极应对该疫情对公司财务状况和经营成果的影响。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                  | 谈论的主要内容及提供的资料        | 调研的基本情况索引   |
|------------------|--|------|--------|-----------------------|----------------------|---|
| 2022 年 04 月 15 日 | “进门财经”小程序<br>( <a href="https://s.comein.cn/wyjl">https://s.comein.cn/wyjl</a> )<br>“urovo 投资者关系”小程序 | 其他   | 个人     | 参与公司 2021 年度业绩说明会的投资者 | 公司 2021 年经营情况、未来发展战略 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900026566&amp;stockCode=300531&amp;announcementId=1212962848&amp;announcementTime=2022-04-18%2019:16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900026566&amp;stockCode=300531&amp;announcementId=1212962848&amp;announcementTime=2022-04-18%2019:16</a> |

## 第四节 公司治理

### 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             | 会议决议  |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 42.25%  | 2022 年 05 月 20 日 | 2022 年 05 月 20 日 | 审议通过了以下议案：<br>1. 《关于〈2021 年年度报告〉及其摘要的议案》<br>2. 《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》<br>3. 《关于〈2021 年度监事会工作报告〉的议案》<br>4. 《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》<br>5. 《关于 2021 年度利润分配方案的议案》<br>6. 《关于定向回购公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之业绩承诺方 2021 年度应补偿股份的议案》<br>7. 《关于提请股东大会授权董事会办理股份回购、注销相关事宜的议案》<br>8. 《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》<br>9. 《关于增加外汇套期保值业务额度的议案》 |

#### 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、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 |
|----|-------|----|------------------|----|
| 黄燕 | 财务负责人 | 聘任 | 2022 年 01 月 26 日 |    |

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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、股权激励

1. 2022 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，因公司 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期公司业绩考核



指标未达到解除限售条件，以及 1 名激励对象因离职而不具备激励条件，根据《激励计划》的规定，公司董事会同意回购注销首次授予部分第一个解除限售期 69 名激励对象不符合解除限售条件的限制性股票 961,890 股，以及 1 名已离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 57,700 股，共计 1,019,590 股，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。2022 年 5 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了上述议案，并于 2022 年 8 月 1 日完成了上述股份的回购注销。

2. 2022 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次预留授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了明确同意的意见。截至本公告披露日，上述向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票事项尚未实施完毕。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息：不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。公司注重履行企业环境保护的职责，在生产经营活动中，无三废排放。在日常生产经营中，公司认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，保护生态环境。报告期内，公司及子公司未因环境问题受到行政处罚。

### 二、社会责任情况

#### 1. 履行社会责任情况

公司自成立以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

报告期内，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，依法为员工缴纳保险费用。公司通过企业的发展，不断改善员工的工作环境、工作条件，通过多种途径和渠道提高员工社会生存综合能力，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，促进员工与企业的共同进步。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。公司遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。公司一贯信守承诺，始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

#### 2. 履行脱贫攻坚、乡村振兴等社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将予以关注，适时开展脱贫攻坚、乡村振兴等活动。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况     | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展    | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                   | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|----------|----------|-------------|---------------------------------|--------------|------|------|
| 公司作为原告起诉客户退还货款 | 112      | 否        | 一审判决已生效,待执行 | 已于 2022 年 4 月 23 日判决,判决支持我司全部诉请 | 已申请强制执行      | 不适用  | 不适用  |
| 公司作为原告起诉客户退还货款 | 26.24    | 否        | 已立案,暂未开庭    | 不适用                             | 不适用          | 不适用  | 不适用  |
| 公司与员工李某劳资纠纷    | 2.22     | 否        | 仲裁已裁决       | 裁决驳回申请人所有诉请                     | 不适用          | 不适用  | 不适用  |

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

具体情况请见下表：

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                            | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称          |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|
| 关于为全资子公司融资业务提供担保及向第三方担保机构提供反担保的公告 | 2022 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-015 |
| 关于 2022 年度日常关联交易预计的公告             | 2022 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-022 |
| 关于继续接受关联方担保暨关联交易的公告               | 2022 年 06 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-051 |

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 承租方 | 出租方          | 租赁地点   | 租赁面积<br>(平方米) | 租赁期限                     |
|-----|--------------|--|---------------|--------------------------|
| 优博讯 | 深圳市科技评审管理中心  | 深圳市南山区学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼                               | 2101.14       | 2018-2-1 至<br>2023-1-31  |
|     | 深圳市科技评审管理中心  | 深圳市南山区粤海街道滨海社区高新南十道 63 号高新区联合总部大厦 37 楼                     | 2101.14       | 2020-2-1 至<br>2025-1-31  |
|     | 池奕萍          | 深圳市宝安区航城街道黄田恒昌荣高新产业工业园 11 栋 1 楼 A 区、2 楼 A 区、2 楼 B2 区、3 楼厂房 | 6490          | 2021-5-1 至<br>2023-9-30  |
|     | 池奕萍          | 深圳市宝安区航城街道黄田恒昌荣高新产业科技园宿舍楼 24 间员工宿舍、3 间单身宿舍、2 间两房一厅宿舍       | 1140          | 2021-5-1 至<br>2023-9-30  |
|     | 深圳市南山区住宅保障中心 | 深圳市南山区冠铭雅苑（住宅小区）3 栋 1112 号与 3 栋 1301 号                     | 152.42        | 2020-3-10 至<br>2023-3-9  |
|     | 深圳市南山区住宅保障中心 | 深圳市南山区冠铭花园 7 栋 C 座 2416                                    | 38.03         | 2022-1-1 至<br>2024-12-31 |

| 承租方       | 出租方                 | 租赁地点  | 租赁面积<br>(平方米) | 租赁期限                    |
|-----------|---------------------|---|---------------|-------------------------|
|           | 深圳市南山区住宅保障中心        | 深圳市南山区崇文花园（住宅小区）13 栋 1105 号与 13 栋 1111 号    | 97.03         | 2020-3-10 至 2023-3-9    |
|           | 深圳市南山区住宅保障中心        | 深圳市南山区众悦家园（住宅小区）3 栋 0906 号和 0907 号          | 135.81        | 2020-12-30 至 2023-12-29 |
|           | 深圳市南山人才安居有限公司       | 深圳市南山区创智云城 G 座 1 单元-10-1007、2 单元-25-2503    | 111.88        | 2022-6-15 至 2025-6-14   |
|           | 深圳市人才安居集团有限公司       | 深圳市南山区深圳湾科技生态园 1 栋 A 座 1701 号、2303 号、3109 号 | 172.02        | 2019-9-1 至 2022-8-31    |
|           | 深圳市大沙河创新产业园建设开发有限公司 | 深圳市南山区智谷 C 座一单元 603、703                     | 77.34         | 2022-1-15 至 2025-1-14   |
|           | 深圳市安居建信房屋租赁服务有限公司   | 深圳市宝安区洪浪北二路与留仙一路交汇处信义领御 4 栋 1509            | 58.36         | 2021-6-1 至 2024-5-31    |
|           | 深圳市安居建信房屋租赁服务有限公司   | 深圳市宝安区洪浪北二路与留仙一路交汇处信义领御 5 栋 926、2003、2038   | 142.73        | 2021-3-1 至 2024-2-29    |
|           | 刘菊兰                 | 深圳市南山区蛇口兰溪谷国际公寓 19J 房                       | 60            | 2022-5-1 至 2023-4-30    |
|           | 成都蔡伦纸业有限<br>公司      | 成都市武侯区科华北路 62 号力宝大厦 1 栋 11 层 16 号           | 203.36        | 2022-5-1 至 2023-4-30    |
|           | 深圳市博通思创<br>咨询有限公司   | 北京市西城区西直门外大街 1 号院 2 号楼 14 层 16C9 室          | 137.33        | 2022-3-1 至 2023-2-28    |
|           | 李顺增                 | 北京市海淀区田村街道办事处田村小区 1 号楼二单元 102               | 80.5          | 2022-4-25 至 2023-4-24   |
|           | 旷英华                 | 北京市通州区新海南里 276 号楼 9 层 2 单元 904              | 90.59         | 2022-6-5 至 2023-6-5     |
|           | 黄瑾                  | 上海市松江区泗泾镇横港路 49 弄 101 号房                    | 100.81        | 2022-6-15 至 2023-6-14   |
|           | 李洋                  | 上海市航华二村 152 号 501 室                         | 70.15         | 2022-6-1 至 2023-5-31    |
|           | 朱心立                 | 上海市青浦区崧润路秀景苑二期 11 号 1404 室                  | 108.9         | 2021-7-15 至 2022-7-15   |
|           | 许传福                 | 上海市浦东新区孙耀路 111 弄 65 号 1203 室                | 65            | 2022 年 6-2 至 2023 年 6-1 |
|           | 徐传金                 | 上海市闵行区新龙路 1058 弄 9 号 402 室                  | 80            | 2021-10-20 至 2022-10-19 |
|           | 黄素思                 | 广东省广州市天河区东圃城市假日园假日北街 13 号 802 房             | 82            | 2021-11-5 至 2022-11-6   |
|           | 广州敏华房地产<br>服务有限公司   | 广州市天河区新塘街道新泰一街 E05 栋 1206 房                 | 94            | 2022-5-8 至 2023-5-7     |
|           | 牛昊博                 | 武汉市东湖高新区花城大道碧桂园生态城二期（依云）2 栋 1 单元 1103 室     | 124           | 2021-4-27 至 2023-4-26   |
|           | 戴东澍                 | 湖南省长沙市芙蓉区解放东路建设银行铁银大厦西栋 2305 房              | 97.21         | 2022-1-1 至 2022-12-31   |
| 优博讯<br>软件 | 深圳市爱华电子<br>有限公司     | 深圳市科技园青梧路 1 号 1-703 房                       | 68.51         | 2021-10-1 至 2022-9-30   |
| 蓝云达       | 胡倩倩                 | 山东省济南市历城区南湖花苑东区 9 号楼一单元 1903                | 98            | 2021-11-14 至 2022-11-14 |

| 承租方   | 出租方                            | 租赁地点   | 租赁面积<br>(平方米) | 租赁期限                   |
|-------|--------------------------------|--|---------------|------------------------|
| 武汉优软  | 武汉东湖高新集团股份有限公司                 | 湖北省武汉市东湖新技术开发区花城大道 9 号武汉软件新城 1.1 期 A2 栋 404                      | 606.96        | 2019-9-10 至 2022-9-9   |
|       | 王喜菊                            | 湖北省武汉市竹园 28 栋三单元 301 室   | 80            | 2021-7-21 至 2023-7-20  |
| 厦门优博讯 | 厦门信息集团建设开发有限公司                 | 福建省厦门火炬高新区软件园三期城毅北大街 52 号 1203 单元                                | 508.45        | 2022-3-15 至 2024-3-14  |
| 佳博网络  | 陈建辉                            | 珠海市横琴新区兴澳路 9 号中国华融大厦 1104 房                                      | 382           | 2021-10-1 至 2024-10-30 |
| 浩盛标签  | 珠海市常兴电子发展有限公司                  | 珠海市金湾区平沙镇怡乐路 20 号主厂房一层至四层  | 9074          | 2019-11-1 至 2022-9-30  |
|       | 胡肖珍                            | 中山市南头镇光明路 15 号四层 C3  | 68            | 2021-9-13 至 2022-9-30  |
| 佳博恒杨  | 深圳华雅茂盛信息技术有限公司                 | 武汉大学产学研基地 A 座 8 楼 802-1 单位                                       | 185           | 2021-11-1 至 2022-10-31 |
| 珠海柏印  | 大源（珠海）物业管理有限公司                 | 珠海市香洲区南屏屏北二路 15 号一号厂房二楼 G 区                                      | 5167          | 2022-5-1 至 2024-4-30   |
|       | 大源（珠海）物业管理有限公司                 | 珠海市香洲区南屏屏北二路 15 号一号厂房四楼 F 区                                      | 2154          | 2022-4-22 至 2024-4-30  |
| 智汇网络  | 珠海市晖腾塑胶有限公司                    | 珠海市金湾区联港工业区双林片区创业东路 3 号厂房第四层的生产车间                                | 2483.45       | 2020-8-1 至 2023-7-31   |
|       | 珠海市晖腾塑胶有限公司                    | 珠海市金湾区联港工业区双林片区创业东路 3 号综合楼 408、511、512 室                         | 36            | 2020-9-12 至 2023-9-11  |
| 香港优博讯 | Globemaster Shipping Co., Ltd. | Flat/Rm. 613 6/F Asia Trade Centre 79 Lei Muk Road kwai Chung NT | 65            | 2022-6-1 至 2023-5-31   |
| 瑞柏泰   | 诸明                             | 深圳市福田区深南大道中国有色大厦 901、902   | 112.99        | 2019-10-1 至 2022-10-1  |
| 帕思菲特  | 诸萌                             | 深圳市福田区深南大道中国有色大厦 903   | 85.11         | 2019-10-1 至 2022-10-1  |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

适用 不适用

## 4、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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 判断标准            | 临时公告名称  | 临时公告披露日期        | 临时公告披露索引            |
|-----------------|---|-----------------|---------------------|
| 股东质押所持股份        | 关于控股股东部分股份解除质押及质押的公告                              | 2022 年 1 月 12 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-001 |
| 为全资子公司提供担保      | 关于公司及子公司向银行申请综合授信额度暨公司为子公司申请综合授信额度提供担保的公告         | 2022 年 2 月 28 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-011 |
| 为全资子公司提供担保、关联交易 | 关于为全资子公司融资业务提供担保及向第三方担保机构提供反担保的公告                 | 2022 年 2 月 28 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-015 |
| 减资              | 关于珠海佳博科技有限公司 2021 年度承诺实现情况说明及业绩补偿方案暨回购注销对应补偿股份的公告 | 2022 年 4 月 12 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-024 |
|                 | 关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告                  | 2022 年 4 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-032 |
|                 | 减资公告  | 2022 年 5 月 20 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-043 |
| 关联交易            | 关于 2022 年度日常关联交易预计的公告                             | 2022 年 4 月 12 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-022 |
|                 | 关于继续接受关联方担保暨关联交易的公告                               | 2022 年 6 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-051 |
| 利润分配            | 关于 2021 年度利润分配方案的公告                               | 2022 年 4 月 12 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-019 |
|                 | 2021 年年度权益分配实施公告                                  | 2022 年 5 月 25 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-044 |
| 股份回购            | 关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告                            | 2022 年 4 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-035 |
|                 | 回购报告书   | 2022 年 4 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-037 |
|                 | 关于首次回购公司股份的公告                                     | 2022 年 4 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-038 |
|                 | 关于回购公司股份的进展公告                                     | 2022 年 5 月 5 日  | 巨潮资讯网，公告编号：2022-039 |
|                 | 关于公司回购股份比例达到 1%暨回购完成的公告                           | 2022 年 5 月 13 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-040 |
| 股权激励            | 关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的公告             | 2022 年 6 月 29 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2022-050 |

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 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     | 26,914,641  | 8.13%   |             |    |       | -5,630,027 | -5,630,027 | 21,284,614  | 6.43%   |
| 1、国家持股        |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股      |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 3、其他内资持股      | 12,272,462  | 3.71%   |             |    |       | -3,148,930 | -3,148,930 | 9,123,532   | 2.76%   |
| 其中：<br>境内法人持股 | 1,399,076   | 0.42%   |             |    |       | -141,831   | -141,831   | 1,257,245   | 0.38%   |
| 境内自然人持股       | 10,873,386  | 3.28%   |             |    |       | -3,007,099 | -3,007,099 | 7,866,287   | 2.38%   |
| 4、外资持股        | 14,642,179  | 4.42%   |             |    |       | -2,481,097 | -2,481,097 | 12,161,082  | 3.67%   |
| 其中：<br>境外法人持股 |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 境外自然人持股       | 14,642,179  | 4.42%   |             |    |       | -2,481,097 | -2,481,097 | 12,161,082  | 3.67%   |
| 二、无限售条件股份     | 304,133,029 | 91.87%  |             |    |       | 5,630,027  | 5,630,027  | 309,763,056 | 93.57%  |
| 1、人民币普通股      | 304,133,029 | 91.87%  |             |    |       | 5,630,027  | 5,630,027  | 309,763,056 | 93.57%  |
| 2、境内上市的外资股    |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股    |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 4、其他          |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 三、股份总数        | 331,047,670 | 100.00% |             |    |       | 0          | 0          | 331,047,670 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2022年6月10日，公司发行股份购买资产部分限售股份解除限售上市流通，解除限售的股份数量为5,630,027股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 6 月 10 日，公司发行股份购买资产的部分交易对方持有公司的部分股份满足解除限售条件，陈建辉、吴珠杨、施唯平、胡琳、李菁、珠海申恩投资合伙企业（有限合伙）、王春华、李晓波、仇海妹、丰德香、魏方、谭玎、郑小春、张仙 14 名股东解除限售 5,630,027 股。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份；回购股份将用于实施员工持股计划或股权激励；回购股份的资金总额不低于人民币 4,000 万元（含）且不超过人民币 8,000 万元（含），回购股份价格不超过人民币 23.80 元/股；以拟回购价格上限和回购金额区间测算，回购股份数量不低于 1,680,673 股，占公司总股本的 0.51%，不高于 3,361,344 股，占公司总股本的 1.02%。回购股份的实施期限自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 6 个月。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《回购报告书》（公告编号：2022-037）。截至 2022 年 5 月 12 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 3,361,300 股，占公司总股本的 1.02%，最高成交价为 14.07 元/股，最低成交价为 12.09 元/股，成交总金额为 44,367,966.18 元（含交易费用）。公司本次回购方案已实施完成。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于公司回购股份比例达到 1%暨回购完成的公告》（公告编号：2022-040）。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

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         |
|------------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------|-----------------|
| CHEN YIHAN | 4,274,400 |           |          | 4,274,400 | 向特定对象发行的股份锁定股 | 2022 年 8 月 19 日 |
| 陈建辉        | 6,302,679 | 2,481,097 |          | 3,821,582 | 重组发行限售股       | 重组发行限售股按承诺解除限售  |
| LIU DAN    | 2,849,600 |           |          | 2,849,600 | 向特定对象发行的股份锁定股 | 2022 年 8 月 19 日 |
| 吴珠杨        | 2,547,148 | 1,002,704 |          | 1,544,444 | 重组发行限售股       | 重组发行限售股按承诺解除限售  |
| GUO SONG   | 1,186,000 |           |          | 1,186,000 | 向特定对象发行的股份锁定股 | 2022 年 8 月 19 日 |

| 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        |
|------------------|------------|-----------|----------|------------|----------------|----------------|
| 深圳市博通思创咨询有限公司    | 1,038,782  |           |          | 1,038,782  | 募集配套资金非公开发行锁定股 | 2023年1月23日     |
| 施唯平              | 1,561,273  | 614,603   |          | 946,670    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 胡琳               | 1,197,828  | 471,529   |          | 726,299    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 李菁               | 915,916    | 360,560   |          | 555,356    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 珠海申恩投资合伙企业（有限合伙） | 360,294    | 141,831   |          | 218,463    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 王春华              | 302,363    | 119,030   |          | 183,333    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 李晓波              | 278,661    | 109,694   |          | 168,967    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 仇海妹              | 266,333    | 104,846   |          | 161,487    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 丰德香              | 240,196    | 94,554    |          | 145,642    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 魏方               | 173,039    | 68,118    |          | 104,921    | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 谭玓               | 72,059     | 28,370    |          | 43,689     | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 郑小春              | 48,040     | 18,907    |          | 29,133     | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 张仙               | 36,030     | 14,184    |          | 21,846     | 重组发行限售股        | 重组发行限售股按承诺解除限售 |
| 其他自然人            | 3,264,000  |           |          | 3,264,000  | 股权激励限售股        | 股权激励限售股有条件解锁   |
| 合计               | 26,914,641 | 5,630,027 | 0        | 21,284,614 | --             | --             |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

|                            |        |                             |          |                    |            |            |            |
|----------------------------|--------|-----------------------------|----------|--------------------|------------|------------|------------|
| 报告期末普通股股东总数                | 22,884 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0        | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 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 | 持有无限售条件的股份 | 质押、标记或冻结情况 |

|                                      |   |        |             |            | 数量        | 数量          | 股份<br>状态 | 数量         |
|--------------------------------------|---|--------|-------------|------------|-----------|-------------|----------|------------|
| 香港优博讯科技控股集团有限公司                      | 境外法人  | 39.76% | 131,609,000 | -8,440,000 | 0         | 131,609,000 | 质押       | 28,700,000 |
| 陈建辉                                  | 境外自然人   | 2.24%  | 7,424,471   | -4,592,700 | 3,821,582 | 3,602,889   |          |            |
| 玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元美丽1号私募证券投资基金    | 其他  | 1.81%  | 5,993,285   | -298,100   | 0         | 5,993,285   |          |            |
| 斯隆新产品投资有限公司                          | 境外法人  | 1.57%  | 5,192,000   | -390,000   | 0         | 5,192,000   |          |            |
| CHEN YIHAN                           | 境外自然人   | 1.29%  | 4,274,400   | 0          | 4,274,400 | 0           |          |            |
| 谢建龙                                  | 境内自然人   | 1.27%  | 4,200,000   | 4,200,000  | 0         | 4,200,000   |          |            |
| 吴珠杨                                  | 境内自然人   | 0.99%  | 3,283,200   | -605,900   | 1,544,444 | 1,738,756   |          |            |
| 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司      | 其他  | 0.91%  | 3,000,236   | -582,350   | 0         | 3,000,236   |          |            |
| LIU DAN                              | 境外自然人   | 0.86%  | 2,849,600   | 0          | 2,849,600 | 0           |          |            |
| 郑道超                                  | 境内自然人   | 0.73%  | 2,411,500   | 383,500    | 0         | 2,411,500   |          |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 不适用   |        |             |            |           |             |          |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                     | 上述股东中香港优博讯科技控股集团有限公司、CHEN YIHAN、LIU DAN 为一致行动人。除上述股东之间关联关系外，公司未知其他前10名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 |        |             |            |           |             |          |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明            | 不适用   |        |             |            |           |             |          |            |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）            | 深圳市优博讯科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股票4,330,400股，占公司总股本的1.31%。  |        |             |            |           |             |          |            |
| 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          |
| 香港优博讯科技控股集团有限公司                                    | 131,609,000   | 人民币普通股 | 131,609,000 |
| 玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元美丽1号私募证券投资基金                  | 5,993,285   | 人民币普通股 | 5,993,285   |
| 斯隆新产品投资有限公司  | 5,192,000   | 人民币普通股 | 5,192,000   |
| 谢建龙  | 4,200,000   | 人民币普通股 | 4,200,000   |
| 陈建辉  | 3,602,889   | 人民币普通股 | 3,602,889   |
| 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司                    | 3,000,236   | 人民币普通股 | 3,000,236   |
| 郑道超  | 2,411,500   | 人民币普通股 | 2,411,500   |
| 孙健   | 2,188,710   | 人民币普通股 | 2,188,710   |
| 吴珠杨  | 1,738,756   | 人民币普通股 | 1,738,756   |
| 建信养老金稳健增值混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司                     | 1,544,082   | 人民币普通股 | 1,544,082   |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中香港优博讯科技控股集团有限公司、CHEN YIHAN、LIU DAN 为一致行动人。除上述股东之间关联关系外，公司未知其他前10名无限售流通股股东之间，以及其他前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。 |        |             |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）                  | 公司股东陈建辉，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票1,821,792股，通过普通证券账户持有公司股票5,602,679股，合计持有公司股票7,424,471股。                                   |        |             |

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2021年年报。

## 六、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市优博讯科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2022 年 6 月 30 日  | 2022 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 487,307,798.94   | 802,163,694.04   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 138,081,621.41   | 1,858,914.60     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 491,999.98       | 6,024,301.10     |
| 应收账款        | 448,296,928.77   | 346,888,932.70   |
| 应收款项融资      | 180,124.00       | 87,679.98        |
| 预付款项        | 48,920,552.54    | 35,101,978.43    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 6,019,040.40     | 7,847,010.74     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 392,383,382.55   | 305,632,382.92   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 28,700,131.23    | 19,968,218.93    |
| 流动资产合计      | 1,550,381,579.82 | 1,525,573,113.44 |
| 非流动资产：      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 74,486,823.44    | 75,458,440.60    |
| 其他权益工具投资  | 15,040,401.00    | 15,040,401.00    |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 88,285,462.71    | 88,020,725.27    |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 13,023,987.44    | 16,194,198.61    |
| 无形资产      | 17,191,317.75    | 18,973,542.11    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        | 473,701,666.07   | 473,701,666.07   |
| 长期待摊费用    | 17,538,508.39    | 14,278,180.01    |
| 递延所得税资产   | 14,055,612.52    | 10,801,442.34    |
| 其他非流动资产   | 22,643,359.76    | 20,531,304.53    |
| 非流动资产合计   | 735,967,139.08   | 732,999,900.54   |
| 资产总计      | 2,286,348,718.90 | 2,258,573,013.98 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 297,070,000.00   | 267,773,042.32   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   | 919,936.78       | 1,313,097.09     |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 22,567,038.95    | 5,921,471.49     |
| 应付账款      | 148,161,948.92   | 164,792,097.12   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 41,037,708.44    | 20,449,097.38    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |
| 代理承销证券款   |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 16,563,214.41    | 27,310,295.68    |
| 应交税费      | 8,913,500.47     | 9,362,297.52     |
| 其他应付款     | 30,694,382.75    | 44,256,454.04    |
| 其中：应付利息   | 75,936.12        | 158,833.82       |
| 应付股利      | 7,287,465.25     | 4,733,119.24     |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付分保账款    |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 7,657,867.33     | 8,965,383.69     |
| 其他流动负债        | 1,139,551.91     | 1,608,542.45     |
| 流动负债合计        | 574,725,149.96   | 551,751,778.78   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 5,998,688.00     | 7,589,640.76     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 317,893.25       | 317,893.25       |
| 递延收益          | 3,231,824.49     | 3,923,229.99     |
| 递延所得税负债       | 1,007,160.29     | 1,325,635.57     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 10,555,566.03    | 13,156,399.57    |
| 负债合计          | 585,280,715.99   | 564,908,178.35   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 331,047,670.00   | 331,047,670.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 686,146,896.43   | 682,332,296.40   |
| 减：库存股         | 84,250,694.00    | 39,882,727.82    |
| 其他综合收益        | 186,527.48       | 224,798.17       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 26,480,198.60    | 26,480,198.60    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 723,665,574.77   | 669,649,074.30   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,683,276,173.28 | 1,669,851,309.65 |
| 少数股东权益        | 17,791,829.63    | 23,813,525.98    |
| 所有者权益合计       | 1,701,068,002.91 | 1,693,664,835.63 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,286,348,718.90 | 2,258,573,013.98 |

法定代表人：GUO SONG

主管会计工作负责人：LIU DAN

会计机构负责人：黄燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2022年6月30日     | 2022年1月1日      |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 123,307,150.65 | 415,105,961.58 |
| 交易性金融资产 | 138,081,621.41 | 1,858,914.60   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 491,999.98       | 6,024,301.10     |
| 应收账款        | 430,344,667.25   | 332,966,890.21   |
| 应收款项融资      | 180,124.00       | 87,679.98        |
| 预付款项        | 105,558,591.59   | 74,361,497.54    |
| 其他应收款       | 155,380,573.51   | 120,926,967.07   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 78,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 存货          | 278,542,051.77   | 215,193,205.91   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 10,629,324.48    | 6,395,963.25     |
| 流动资产合计      | 1,242,516,104.64 | 1,172,921,381.24 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 985,751,081.93   | 986,671,249.12   |
| 其他权益工具投资    | 13,040,400.00    | 13,040,400.00    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 31,404,141.32    | 30,006,626.58    |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 9,606,105.57     | 13,411,629.17    |
| 无形资产        | 3,102,309.00     | 2,604,256.86     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 8,057,722.28     | 8,384,477.43     |
| 递延所得税资产     | 7,389,642.99     | 6,073,675.98     |
| 其他非流动资产     | 21,948,101.06    | 18,877,494.28    |
| 非流动资产合计     | 1,080,299,504.15 | 1,079,069,809.42 |
| 资产总计        | 2,322,815,608.79 | 2,251,991,190.66 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 65,000,000.00    | 147,773,042.32   |
| 交易性金融负债     | 919,936.78       | 1,313,097.09     |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 156,337,038.95   | 125,921,471.49   |
| 应付账款        | 297,157,923.09   | 290,750,007.90   |
| 预收款项        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同负债        | 35,943,816.83    | 15,945,115.98    |
| 应付职工薪酬      | 10,855,572.81    | 18,168,884.74    |
| 应交税费        | 2,067,822.55     | 1,204,280.13     |
| 其他应付款       | 641,434,656.76   | 496,275,805.72   |
| 其中：应付利息     | 56,875.00        | 158,833.82       |
| 应付股利        | 7,287,465.25     | 4,733,119.24     |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,226,237.81     | 7,101,514.83     |
| 其他流动负债      | 794,981.49       | 1,360,935.71     |
| 流动负债合计      | 1,215,737,987.07 | 1,105,814,155.91 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 4,893,550.90     | 6,643,434.46     |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 317,893.25       | 317,893.25       |
| 递延收益        | 315,158.06       | 962,813.54       |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 5,526,602.21     | 7,924,141.25     |
| 负债合计        | 1,221,264,589.28 | 1,113,738,297.16 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 331,047,670.00   | 331,047,670.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 686,556,913.74   | 682,742,313.71   |
| 减：库存股       | 84,250,694.00    | 39,882,727.82    |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 26,480,198.60    | 26,480,198.60    |
| 未分配利润       | 141,716,931.17   | 137,865,439.01   |
| 所有者权益合计     | 1,101,551,019.51 | 1,138,252,893.50 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,322,815,608.79 | 2,251,991,190.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 655,703,769.51 | 622,292,072.64 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入             | 655,703,769.51 | 622,292,072.64 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 600,644,437.35 | 551,364,783.62 |
| 其中：营业成本             | 480,762,769.54 | 428,872,484.83 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 2,494,327.46   | 3,652,945.55   |
| 销售费用                | 37,123,037.82  | 42,588,327.53  |
| 管理费用                | 39,424,919.75  | 25,395,177.60  |
| 研发费用                | 43,781,071.59  | 50,429,367.99  |
| 财务费用                | -2,941,688.81  | 426,480.12     |
| 其中：利息费用             | 4,313,346.54   | 3,673,967.56   |
| 利息收入                | 5,347,284.86   | 4,925,062.67   |
| 加：其他收益              | 14,135,291.97  | 20,771,924.15  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | -971,617.16    | 1,920,331.27   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -971,617.16    | 1,920,331.27   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 11,344,764.42  | 7,280,120.96   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -6,266,815.97  | -3,304,165.00  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -3,876,552.43  | -1,755,795.59  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 3,083.67       | 0.00           |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 69,427,486.66  | 95,839,704.81  |
| 加：营业外收入             | 143,768.06     | 331,643.89     |
| 减：营业外支出             | 162,493.36     | 3,131,470.28   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 69,408,761.36  | 93,039,878.42  |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用               | -612,223.91   | 10,203,763.22 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 70,020,985.27 | 82,836,115.20 |
| （一）按经营持续性分类           |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 70,020,985.27 | 82,836,115.20 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |               |
| （二）按所有权归属分类           |               |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 70,520,432.66 | 82,895,509.42 |
| 2.少数股东损益              | -499,447.39   | -59,394.22    |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -38,270.69    | 25,275.06     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -38,270.69    | 25,275.06     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |               |               |
| 5.其他                  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     | -38,270.69    | 25,275.06     |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |               |               |
| 5.现金流量套期储备            |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额          | -38,270.69    | 25,275.06     |
| 7.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              | 69,982,714.58 | 82,861,390.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 70,482,161.97 | 82,920,784.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -499,447.39   | -59,394.22    |
| 八、每股收益：               |               |               |
| （一）基本每股收益             | 0.21          | 0.25          |
| （二）稀释每股收益             | 0.21          | 0.25          |

法定代表人：GUO SONG

主管会计工作负责人：LIU DAN

会计机构负责人：黄燕

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 506,591,790.98 | 408,874,149.61 |
| 减：营业成本                 | 455,921,076.69 | 362,349,645.91 |
| 税金及附加                  | 828,685.54     | 898,452.77     |
| 销售费用                   | 29,244,890.10  | 35,165,881.37  |
| 管理费用                   | 26,125,752.50  | 12,009,039.75  |
| 研发费用                   | 20,461,734.99  | 27,347,579.42  |
| 财务费用                   | -854,221.59    | 5,943,098.00   |
| 其中：利息费用                | 2,833,757.69   | 2,925,977.04   |
| 利息收入                   | 428,880.44     | 773,106.12     |
| 加：其他收益                 | 4,316,952.81   | 2,803,808.13   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 36,837,583.85  | 47,573,896.79  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -920,167.19    | 1,732,216.79   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 11,344,764.42  | 7,211,792.19   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -6,544,971.55  | -2,345,635.19  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -1,833,223.82  | -1,273,192.74  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 18,984,978.46  | 19,131,121.57  |
| 加：营业外收入                | 128,877.26     | 327,182.96     |
| 减：营业外支出                | 74,398.38      | 3,101,903.99   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 19,039,457.34  | 16,356,400.54  |
| 减：所得税费用                | -1,315,967.01  | 66,499.09      |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 20,355,424.35  | 16,289,901.45  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,355,424.35  | 16,289,901.45  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |



|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |
| 5. 其他                 |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5. 现金流量套期储备           |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7. 其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额              | 20,355,424.35 | 16,289,901.45 |
| 七、每股收益：               |               |               |
| (一) 基本每股收益            | 0.06          | 0.05          |
| (二) 稀释每股收益            | 0.06          | 0.05          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 614,337,627.24 | 675,361,289.97 |
| 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  |                |                |
| 收到再保业务现金净额      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 拆入资金净增加额        |                |                |
| 回购业务资金净增加额      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                |
| 收到的税费返还         | 17,729,501.87  | 38,293,009.24  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 16,015,099.65  | 15,082,637.66  |
| 经营活动现金流入小计      | 648,082,228.76 | 728,736,936.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 612,875,180.27 | 545,484,756.39 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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            |                 |                |
| 拆出资金净增加额                  |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                 |                |
| 支付保单红利的现金                 |                 |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 95,464,369.45   | 91,815,508.15  |
| 支付的各项税费                   | 21,088,834.19   | 38,591,806.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 48,647,432.02   | 104,014,279.66 |
| 经营活动现金流出小计                | 778,075,815.93  | 779,906,351.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -129,993,587.17 | -51,169,414.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,557,152.70    | 4,619,560.27   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,000.00        |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 301,172,720.00  | 489,352,220.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 303,738,872.70  | 493,971,780.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 14,892,972.16   | 5,096,682.92   |
| 投资支付的现金                   |                 | 9,700,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 429,000,000.00  | 510,391,403.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 443,892,972.16  | 525,188,085.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -140,154,099.46 | -31,216,305.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 | 98,563,200.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 298,270,000.00  | 199,583,064.55 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,164,004.28    | 23,278.90      |
| 筹资活动现金流入小计                | 300,434,004.28  | 298,169,543.45 |
| 偿还债务支付的现金                 | 268,934,842.32  | 114,414,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 21,907,047.83   | 6,162,643.80   |
| 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            | 58,227,217.43   | 63,038,782.81  |
| 筹资活动现金流出小计                | 349,069,107.58  | 183,615,826.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -48,635,103.30  | 114,553,716.84 |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,463,588.30    | -511,106.50    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -317,319,201.63 | 31,656,890.51  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 789,666,914.07  | 633,742,973.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 472,347,712.44  | 665,399,864.00 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 392,712,867.37 | 419,517,363.90 |
| 收到的税费返还                   | 9,715,792.06   | 13,425,839.18  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 304,068,498.26 | 220,254,389.37 |
| 经营活动现金流入小计                | 706,497,157.69 | 653,197,592.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 546,669,546.87 | 438,324,394.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 54,608,106.29  | 49,086,136.73  |
| 支付的各项税费                   | 3,265,564.14   | 3,963,923.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 159,351,317.56 | 153,674,561.65 |
| 经营活动现金流出小计                | 763,894,534.86 | 645,049,016.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -57,397,377.17 | 8,148,576.10   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 52,314,903.74  | 10,412,500.54  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,000.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 301,172,720.00 | 449,352,220.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 353,496,623.74 | 459,764,720.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,854,933.75   | 3,519,600.74   |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 429,000,000.00 | 460,391,403.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 436,854,933.75 | 463,911,003.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -83,358,310.01 | -4,146,283.20  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 98,563,200.00  |
| 取得借款收到的现金                 | 145,000,000.00 | 160,923,242.32 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,164,004.28   | 23,278.90      |
| 筹资活动现金流入小计                | 147,164,004.28 | 259,509,721.22 |
| 偿还债务支付的现金                 | 227,734,842.32 | 112,614,400.00 |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 15,597,090.80   | 1,824,218.67   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 57,701,217.43   | 63,038,782.81  |
| 筹资活动现金流出小计         | 301,033,150.55  | 177,477,401.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -153,869,146.27 | 82,032,319.74  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 362,715.99      | -3,972.49      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -294,262,117.46 | 86,030,640.15  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 402,609,181.61  | 248,394,660.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 108,347,064.15  | 334,425,300.27 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |            |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |               | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |               |            |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 331,047,670.00 |        |    |  | 682,332,296.40 | 39,882,727.82 | 224,798.17 |      | 26,480,198.60 |        | 669,649,074.30 |    | 1,669,851,309.65 | 23,813,525.98 | 1,693,664,835.63 |
| 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              | 331,047,670.00 |        |    |  | 682,332,296.40 | 39,882,727.82 | 224,798.17 |      | 26,480,198.60 |        | 669,649,074.30 |    | 1,669,851,309.65 | 23,813,525.98 | 1,693,664,835.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 3,814,600.03   | 44,367,966.18 | -38,270.69 |      |               |        | 54,016,500.47  |    | 13,424,863.63    | -6,021,696.35 | 7,403,167.28     |

|                    |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (一) 综合收益总额         |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  | 70,520,432.66  |  | 70,482,161.97  | -499,447.39   | 69,982,714.58  |
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | 3,814,600.03 |  |  |  |  |  |                |  | 3,814,600.03   |               | 3,814,600.03   |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  | 3,814,600.03 |  |  |  |  |  |                |  | 3,814,600.03   |               | 3,814,600.03   |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  | -16,503,932.19 |  | -16,503,932.19 | -5,522,248.96 | -22,026,181.15 |
| 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    |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  | -16,503,932.19 |  | -16,503,932.19 | -5,522,248.96 | -22,026,181.15 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |              |  |  |  |  |  |                |  |                |               |                |

|                 |                |  |  |  |                |               |            |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |            |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |               |            |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |               |            |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |               |            |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               |            |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                | 44,367,966.18 |            |  |               |  |                |  | -44,367,966.18   |               | -44,367,966.18   |
| 四、本期末余额         | 331,047,670.00 |  |  |  | 686,146,896.43 | 84,250,694.00 | 186,527.48 |  | 26,480,198.60 |  | 723,665,574.77 |  | 1,683,276,173.28 | 17,791,829.63 | 1,701,068,002.91 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 2021 年半年度      |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                 |               |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|-----------------|---------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                 | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计              |               |                  |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |            |      |               |        |                |    |                 |               |                  |
| 一、上年年末余额  | 323,053,129.00 |        |    |  | 616,930,802.07 |       | 161,682.77 |      | 22,542,855.12 |        | 530,407,281.07 |    | 1,493,095,750.3 | 28,113,661.48 | 1,521,209,411.51 |
| 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、本年初余额   | 323,053,129.00 |        |    |  | 616,930,802.07 |       | 161,682.77 |      | 22,542,855.12 |        | 530,407,281.07 |    | 1,493,095,750.3 | 28,113,661.48 | 1,521,209,411.51 |

|                                   |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |
|-----------------------------------|--------------------------|--|--|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--|---|--|-------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                   | 00                       |  |  |  | 07                            |                               |  |  | 2 |  | 07                            |  | 0.0<br>3                           | 8                             | 1.5<br>1                           |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以<br>“—”号填<br>列) | 8,3<br>10,<br>000<br>.00 |  |  |  | 89,<br>546<br>,39<br>8.1<br>3 | 63,<br>003<br>,02<br>9.2<br>0 |  |  |   |  | 82,<br>895<br>,50<br>9.4<br>2 |  | 117<br>,77<br>4,1<br>53.<br>41     | -<br>4,2<br>17,<br>714<br>.22 | 113<br>,55<br>6,4<br>39.<br>19     |
| (一) 综合<br>收益总额                    |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  | 82,<br>895<br>,50<br>9.4<br>2 |  | 82,<br>920<br>,78<br>4.4<br>8      | -<br>59,<br>394<br>.22        | 82,<br>861<br>,39<br>0.2<br>6      |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本            | 8,3<br>10,<br>000<br>.00 |  |  |  | 89,<br>546<br>,39<br>8.1<br>3 | 63,<br>003<br>,02<br>9.2<br>0 |  |  |   |  |                               |  | 34,<br>853<br>,36<br>8.9<br>3      |                               | 34,<br>853<br>,36<br>8.9<br>3      |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股              | 8,3<br>10,<br>000<br>.00 |  |  |  | 89,<br>546<br>,39<br>8.1<br>3 |                               |  |  |   |  |                               |  | 97,<br>856<br>,39<br>8.1<br>3      |                               | 97,<br>856<br>,39<br>8.1<br>3      |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本          |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额     |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |
| 4. 其他                             |                          |  |  |  |                               | 63,<br>003<br>,02<br>9.2<br>0 |  |  |   |  |                               |  | -<br>63,<br>003<br>,02<br>9.2<br>0 |                               | -<br>63,<br>003<br>,02<br>9.2<br>0 |
| (三) 利润<br>分配                      |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    | -<br>4,1<br>58,<br>320<br>.00 | -<br>4,1<br>58,<br>320<br>.00      |
| 1. 提取盈<br>余公积                     |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |
| 2. 提取一<br>般风险准备                   |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配           |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    | -<br>4,1<br>58,<br>320<br>.00 | -<br>4,1<br>58,<br>320<br>.00      |
| 4. 其他                             |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转             |                          |  |  |  |                               |                               |  |  |   |  |                               |  |                                    |                               |                                    |

|                    |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |             |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 331,363,129.00 |  |  |  | 706,477,200.20 | 63,003,029.20 | 186,957,833 |  | 22,542,855.12 |  | 613,302,790.49 |  | 1,610,869,903.44 | 23,895,947.26 | 1,634,765,850.70 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2022 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    | 所有者权益合计          |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 |                  |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额 | 331,047,670.00 |        |     |    | 682,742,313.71 | 39,882,727.82 |        |      | 26,480,198.60 | 137,865,439.01 |    | 1,138,252,893.50 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 331,047,670    |        |     |    | 682,742,313.71 | 39,882,727.82 |        |      | 26,480,198.60 | 137,865,439.01 |    | 1,138,252,893.50 |



|                                   |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
|-----------------------------------|------|--|--|--|--------------|---------------|--|--|-----|----------------|--|----------------|
|                                   | 0.00 |  |  |  | 3.71         | .82           |  |  | .60 | 9.01           |  | 893.50         |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以<br>“－”号填<br>列) |      |  |  |  | 3,814,600.03 | 44,367,966.18 |  |  |     | 3,851,492.16   |  | -36,701,873.99 |
| (一) 综合收益总额                        |      |  |  |  |              |               |  |  |     | 20,355,424.35  |  | 20,355,424.35  |
| (二) 所有者投入和减少资本                    |      |  |  |  | 3,814,600.03 |               |  |  |     |                |  | 3,814,600.03   |
| 1. 所有者投入的普通股                      |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本                  |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额                 |      |  |  |  | 3,814,600.03 |               |  |  |     |                |  |                |
| 4. 其他                             |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  | 3,814,600.03   |
| (三) 利润分配                          |      |  |  |  |              |               |  |  |     | -16,503,932.19 |  | -16,503,932.19 |
| 1. 提取盈余公积                         |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配                   |      |  |  |  |              |               |  |  |     | -16,503,932.19 |  | -16,503,932.19 |
| 3. 其他                             |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转                     |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)                  |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)                  |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损                       |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益                |      |  |  |  |              |               |  |  |     |                |  |                |

|                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                | 44,367,966.18 |  |  |               |                |  | -44,367,966.18   |
| 四、本期末余额         | 331,047,670.00 |  |  |  | 686,556,913.74 | 84,250,694.00 |  |  | 26,480,198.60 | 141,716,931.17 |  | 1,101,551,019.51 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 |                  |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 323,053,129.00 |        |     |    | 617,340,819.38 |               |        |      | 22,542,855.12 | 112,920,342.25 |    | 1,075,857,145.75 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 323,053,129.00 |        |     |    | 617,340,819.38 |               |        |      | 22,542,855.12 | 112,920,342.25 |    | 1,075,857,145.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 8,310,000.00   |        |     |    | 89,546,398.13  | 63,003,029.20 |        |      |               | 16,289,901.45  |    | 51,143,270.38    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 16,289,901.45  |    | 16,289,901.45    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 8,310,000.00   |        |     |    | 89,546,398.13  | 63,003,029.20 |        |      |               |                |    | 34,853,368.93    |
| 1. 所有者                | 8,310,000.00   |        |     |    | 89,546,398.13  | 63,003,029.20 |        |      |               |                |    | 97,853,368.93    |

|                    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
|--------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|------------------------------|
| 投入的普通股             | ,000.<br>00            |  |  |  | 6,398<br>.13           |                       |  |  |                       |                        |  | 6,398<br>.13                 |
| 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              |                        |  |  |  |                        | 63,00<br>3,029<br>.20 |  |  |                       |                        |  | -<br>63,00<br>3,029<br>.20   |
| (三) 利润分配           |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 1. 提取盈余公积          |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 3. 其他              |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| (四) 所有者权益内部结转      |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 6. 其他              |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| (五) 专项储备           |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 1. 本期提取            |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 2. 本期使用            |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| (六) 其他             |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                              |
| 四、本期期末余额           | 331,3<br>63,12<br>9.00 |  |  |  | 706,8<br>87,21<br>7.51 | 63,00<br>3,029<br>.20 |  |  | 22,54<br>2,855<br>.12 | 129,2<br>10,24<br>3.70 |  | 1,127<br>,000,<br>416.1<br>3 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市方正颐和科技有限公司，由香港优博讯科技控股集团有限公司、深圳市中洲创业投资有限公司、深圳市博讯投资有限公司、亚晟发展集团有限公司、深圳市军屯投资企业(有限合伙)、斯隆新产品投资有限公司于 2012 年 9 月 28 日采取整体变更方式设立的股份有限公司。公司于 2016 年 8 月 9 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码：9144030078526892XR。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、回购注销及增发新股，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 331,047,670.00 股，注册资本为人民币 331,047,670.00 元，注册地址：深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼，总部地址：深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼。

#### （二）经营范围

计算机软硬件产品、电子产品、智能移动终端、自动识别与数据采集设备、金融终端机具、移动支付设备、手机、工业自动化设备、医疗器械的设计、研发、生产（生产项目由分支机构经营）、销售、进出口、租赁及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）。许可经营项目：第二类医疗器械生产。

#### （三）公司业务性质和主要经营活动

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

#### （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 12 日批准报出。

#### （五）合并财务报表范围

| 子公司名称  | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%)  | 表决权比例 (%) |
|--|-------|----|-----------|-----------|
| 深圳市正达资讯技术有限公司（以下简称“深圳正达资讯公司”）                  | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 深圳市蓝云达智能科技有限公司（以下简称“深圳蓝云达公司”）                  | 全资子公司 | 二级 | 100       | 100       |
| 桐庐宏锐软件科技有限公司（以下简称“宏锐软件”）                       | 全资子公司 | 二级 | 100       | 100       |
| 深圳市江南正鼎信息技术有限公司（以下简称“深圳江南正鼎公司”）                | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 深圳市优博讯软件技术有限公司（以下简称“优博讯软件公司”）                  | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| Urovo Technology Limited（以下简称“香港优博讯公司”）        | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| UROVO PTE. LIMITED（以下简称“新加坡优博讯公司”）             | 全资子公司 | 二级 | 100       | 100       |
| UROVO TECHNOLOGY (M) SDN. BHD（以下简称“马来西亚优博讯公司”） | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 深圳市优金支付科技有限公司（以下简称“优金支付公司”）                    | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 武汉市优博讯软件科技有限公司（以下简称“武汉优博讯软件公司”）                | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 深圳市瑞柏泰电子有限公司（以下简称“瑞柏泰公司”）                      | 控股子公司 | 一级 | 58.416843 | 58.416843 |
| 深圳市帕思菲特科技有限公司（以下简称“帕思菲特公司”）                    | 控股子公司 | 二级 | 100       | 100       |
| 深圳市云栖信息科技有限公司（以下简称“云栖公司”）                      | 控股子公司 | 一级 | 80        | 80        |
| 珠海佳博科技有限公司（以下简称“佳博科技公司”）                       | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 珠海浩盛标签打印机有限公司（以下简称“浩盛标签公司”）                    | 全资子公司 | 二级 | 100       | 100       |
| 珠海智汇网络设备有限公司（以下简称“智汇网络公司”）                     | 全资子公司 | 一级 | 100       | 100       |
| 珠海佳博网络有限公司（以下简称“佳博网络公司”）                       | 全资子公司 | 二级 | 100       | 100       |
| 深圳市佳博智联软件有限公司（以下简称“智联软件公司”）                    | 全资子公司 | 二级 | 100       | 100       |

|                              |       |    |     |     |
|------------------------------|-------|----|-----|-----|
| 深圳市佳博兆丰科技有限公司（以下简称“兆丰科技公司”）  | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 香港佳博科技有限公司（以下简称“香港佳博公司”）     | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 深圳市佳博恒杨科技有限公司（以下简称“佳博恒杨公司”）  | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 深圳市博数软件技术有限公司（以下简称“博数软件公司”）  | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 厦门市优博讯软件科技有限公司（以下简称“厦门优软公司”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 珠海柏印自动化设备有限公司（以下简称“珠海柏印公司”）  | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

### 3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

##### (2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

##### (3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

#### (4) 为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等



规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类、确认和计量

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

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- ①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- ②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## （2）金融负债分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ①能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## （3）金融资产和金融负债的终止确认

- 1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## 2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期

信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- 1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称   | 确定组合的依据   | 计提方法                            |
|--------|---|---------------------------------|
| 银行承兑票据 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用经验，结合当前况以及未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑票据 | 出票人与银行相比信用评级较低，信用损失风险比银行承兑票据高                           |                                 |

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9（6）金融工具减值。

本公司在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 计提方法                                | 确定组合的依据   |
|----------|-------------------------------------|---|
| 账龄分析法组合  | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提               | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |
| 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备 | 合并范围内关联方在合并时进行抵销                                |

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（6）金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 计提方法                                | 确定组合的依据   |
|----------|-------------------------------------|---|
| 账龄分析法组合  | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提               | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |
| 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备 | 合并范围内关联方在合并时进行抵销                                |

## 15、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）存货的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、（6）金融工具减值。

## 17、合同成本

### （1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### （2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：



- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

#### （2）持有待售核算方法

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

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

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

## 19、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

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

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (3) 后续计量及处置

#### 1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别       | 折旧方法  | 折旧年限（年）   | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|----------|-------|-----------|--------|------------|
| 房屋及建筑物   | 年限平均法 | 10-40、 50 | 0-5    | 1.90-10.00 |
| 机器设备     | 年限平均法 | 5         | 5      | 19.00      |
| 办公及电子设备  | 年限平均法 | 5         | 5      | 19.00      |
| 运输设备     | 年限平均法 | 5         | 5      | 19.00      |
| 出租 POS 机 | 年限平均法 | 5         | 5      | 19.00      |

#### 2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### 3) 固定资产处置

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。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使

使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 21、在建工程

### （1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 22、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 23、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；

- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。
- (5) 在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 24、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、高尔夫会费、专利权、著作权及商标等。

### (1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

### (2) 无形资产的后续计量

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

#### 1) 使用寿命有限的无形资产

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

| 项目      | 预计使用寿命       | 依据           |
|---------|--------------|--------------|
| 土地使用权   | 50 年         | 根据预计使用年限     |
| 软件      | 5 年          | 根据预计使用年限     |
| 高尔夫会费   | 10 年         | 根据预计经济利益影响期限 |
| 专利权、著作权 | 5 年与剩余使用寿命孰短 | 根据预计经济利益影响期限 |
| 商标      | 5 年          | 根据预计经济利益影响期限 |

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 25、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失

## 26、长期待摊费用

## (1) 摊销方法

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

## (2) 摊销年限

| 类别  | 摊销年限    |
|-----|---------|
| 装修费 | 3-5 年   |
| 模具  | 3 年     |
| 服务费 | 按实际受益期间 |

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债

## 28、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 29、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；



- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 30、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 31、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (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，只要职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职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，按授予职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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司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。职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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### （2）收入确认的具体方法

本公司主要收入类型为：商品销售、技术开发。属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务的控制权时点确认收入。

商品销售内销收入：公司在销售合同或销售订单签订后，按约定向客户发货，商品送达客户指定的交货地点，不需要安装调试或验收的，在取得客户签字确认的签收单后，根据签收单上的客户签收日期作为商品销售收入确认的时点；需要安装调试或验收的，在取得客户出具的安装调试报告或验收单后，根据安装调试报告或验收单的确认日期作为商品销售收入确认的时点。

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

技术开发：完成产品交付及按合同约定提交项目成果并取得客户确认的验收报告、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时满足确认收入条件。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：不适用

## 33、政府补助

### （1）类型

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

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

### （2）政府补助的确认

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

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

### （3）会计处理方法

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

| 项目             | 核算内容              |
|----------------|-------------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 与资产、收益相关的政府补助     |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助 |

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （2）确认递延所得税负债的依据

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

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

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

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

## 35、租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### （1）租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### （2）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- 1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- 2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- 3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### （3）本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要为年租金 5 万元及以下的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

- 2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十二）和（二十九）。

### （4）本公司作为出租人的会计处理

#### 1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 36、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率                   |
|---------|---------------|----------------------|
| 增值税     | 销售货物、应税销售服务收入 | 13%、6%、3%、0%         |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额       | 7%                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额        | 0%、15%、16.5%、17%、25% |
| 房产税     | 房屋原值或租赁收入     | 1.2%、12%             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称    | 所得税税率  |
|-----------|--------|
| 本公司       | 15%    |
| 深圳正达资讯公司  | 25%    |
| 深圳蓝云达公司   | 25%    |
| 宏锐软件公司    | 25%    |
| 深圳江南正鼎公司  | 25%    |
| 优博讯软件公司   | 25%    |
| 香港优博讯公司   | 16.50% |
| 马来西亚优博讯公司 | 17%    |
| 优金支付公司    | 15%    |
| 武汉优博讯软件公司 | 25%    |

|          |        |
|----------|--------|
| 瑞柏泰公司    | 25%    |
| 帕思菲特公司   | 25%    |
| 云栖公司     | 25%    |
| 佳博科技公司   | 25%    |
| 浩盛标签公司   | 15%    |
| 智汇网络公司   | 15%    |
| 佳博网络公司   | 15%    |
| 智联软件公司   | 免税     |
| 兆丰科技公司   | 免税     |
| 香港佳博公司   | 16.50% |
| 新加坡优博讯公司 | 17%    |
| 佳博恒杨公司   | 免税     |
| 博数软件公司   | 免税     |
| 珠海柏印     | 25%    |
| 厦门优软     | 25%    |

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司、深圳正达资讯公司、深圳蓝云达公司、深圳江南正鼎公司、优博讯软件公司、优金支付公司、帕思菲特公司、武汉市优博讯软件公司、智联软件公司、兆丰科技公司、佳博恒杨公司、博数软件公司销售自行开发生产的软件产品，经主管税务机关审核后，实际税负超过3%的部分实行即征即退。

深圳正达资讯公司、佳博科技公司满足财政部税务总局海关总署公告2019年第39号进项税加计抵减政策要求，对进项税额实施加计抵减。

### (2) 企业所得税

本公司于2020年12月11日取得编号为GR202044205259的高新技术企业证书，有效期限三年，根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，本公司2020-2022年度享受该项优惠政策。

优金支付公司于2021年12月23日取得编号为GR202144205695的高新技术企业证书，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，优金支付公司2021-2023年度享受该项优惠政策。

佳博网络公司根据财政部税务总局关于横琴粤澳深度合作区企业所得税优惠政策的通知财税〔2022〕19号对设在横琴粤澳深度合作区符合条件的产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。佳博网络公司享受该项优惠政策。

浩盛标签公司于2020年12月1日取得编号为GR202044000151的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，浩盛标签公司2020-2022年度享受该项优惠政策。

智汇网络公司于2020年12月9日取得编号为GR202044012432的高新技术企业证书，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税，智汇网络公司2020-2022年度享受该项优惠政策。

根据财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告2020年第45号《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》，智联软件公司、兆丰科技公司、佳博恒杨公司从获

利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。智联软件公司、兆丰科技公司本报告期为开始获利的第二个年度，减免征收企业所得税。佳博恒杨公司本报告期为开始获利的第一个年度，减免征收企业所得税。

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号）第六条，及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）第一条第六项均明确表述：新创办软件企业经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策软件企业两免三减半（2022年、2023年减免，2024-2026年减半征收），博数软件公司本报告期为开始获利的第一个年度，减免征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 31,166.47      | 67,886.26      |
| 银行存款          | 453,200,995.92 | 789,484,909.81 |
| 其他货币资金        | 34,075,636.55  | 12,610,897.97  |
| 合计            | 487,307,798.94 | 802,163,694.04 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 36,528,931.91  | 5,196,922.36   |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 14,960,086.50 | 12,496,779.97 |
| 合计  | 14,960,086.50 | 12,496,779.97 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额         |
|------------------------|----------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 138,081,621.41 | 1,858,914.60 |
| 其中：                    |                |              |
| 应收业绩补偿款                | 1,853,114.62   | 1,858,914.60 |
| 货币掉期公允价值变动             | 5,382,525.02   |              |
| 理财产品                   | 130,845,981.77 |              |
| 其中：                    |                |              |
| 合计                     | 138,081,621.41 | 1,858,914.60 |

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 284,999.98 | 5,799,021.02 |

|        |            |              |
|--------|------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 207,000.00 | 225,280.08   |
| 合计     | 491,999.98 | 6,024,301.10 |

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 476,228,304.35 | 100.00% | 27,931,375.58 | 5.87% | 448,296,928.77 | 368,559,874.24 | 100.00% | 21,670,941.54 | 5.88% | 346,888,932.70 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 476,228,304.35 | 100.00% | 27,931,375.58 | 5.87% | 448,296,928.77 | 368,559,874.24 | 100.00% | 21,670,941.54 | 5.88% | 346,888,932.70 |
| 合计             | 476,228,304.35 | 100.00% | 27,931,375.58 | 5.87% | 448,296,928.77 | 368,559,874.24 | 100.00% | 21,670,941.54 | 5.88% | 346,888,932.70 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称        | 期末余额           |               |         |
|-----------|----------------|---------------|---------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内（含1年） | 462,714,957.68 | 23,131,028.38 | 5.00%   |
| 1至2年      | 6,959,861.11   | 556,788.34    | 8.00%   |
| 2至3年      | 1,839,186.89   | 367,827.39    | 20.00%  |
| 3至4年      | 958,071.30     | 479,035.65    | 50.00%  |
| 4至5年      | 1,797,657.75   | 1,438,126.20  | 80.00%  |
| 5年以上      | 1,958,569.62   | 1,958,569.62  | 100.00% |
| 合计        | 476,228,304.35 | 27,931,375.58 |         |

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

适用 不适用



按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 462,714,957.68 |
| 1 至 2 年      | 6,959,861.11   |
| 2 至 3 年      | 1,839,186.89   |
| 3 年以上        | 4,714,298.67   |
| 3 至 4 年      | 958,071.30     |
| 4 至 5 年      | 1,797,657.75   |
| 5 年以上        | 1,958,569.62   |
| 合计           | 476,228,304.35 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |              |           |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|--------------|-----------|----|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回        | 核销        | 其他 |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 21,670,941.54 | 7,430,574.87 | 1,159,043.47 | 11,097.36 |    | 27,931,375.58 |
| 其中：账龄组合          | 21,670,941.54 | 7,430,574.87 | 1,159,043.47 | 11,097.36 |    | 27,931,375.58 |
| 合计               | 21,670,941.54 | 7,430,574.87 | 1,159,043.47 | 11,097.36 |    | 27,931,375.58 |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 11,097.36 |

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 117,386,207.99 | 24.65%          | 5,869,310.40 |
| 第二名  | 41,138,420.00  | 8.64%           | 2,056,921.00 |
| 第三名  | 22,377,240.40  | 4.70%           | 1,118,862.02 |
| 第四名  | 21,358,134.79  | 4.48%           | 1,067,906.74 |
| 第五名  | 13,757,094.00  | 2.89%           | 687,854.70   |
| 合计   | 216,017,097.18 | 45.36%          |              |

## 5、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 180,124.00 | 87,679.98 |
| 合计     | 180,124.00 | 87,679.98 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 6,218,620.41 |           |

(2) 坏账准备情况

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 46,762,022.29 | 95.59% | 33,645,525.31 | 95.85% |
| 1至2年 | 1,939,709.04  | 3.97%  | 1,376,953.18  | 3.92%  |
| 2至3年 | 163,136.00    | 0.33%  | 79,499.94     | 0.23%  |
| 3年以上 | 55,685.21     | 0.11%  |               |        |
| 合计   | 48,920,552.54 |        | 35,101,978.43 |        |

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

| 供应商 | 金额            | 占预付款项总额的比例 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----|---------------|------------|-------|-------|
| 第一名 | 9,430,512.12  | 19.28%     | 1年以内  | 合同未完成 |
| 第二名 | 7,658,467.24  | 15.65%     | 1年以内  | 合同未完成 |
| 第三名 | 7,433,511.61  | 15.20%     | 1年以内  | 合同未完成 |
| 第四名 | 4,413,060.79  | 9.02%      | 1年以内  | 合同未完成 |
| 第五名 | 4,220,588.69  | 8.63%      | 1年以内  | 合同未完成 |
| 合计  | 33,156,140.45 | 67.78%     |       |       |

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,019,040.40 | 7,847,010.74 |
| 合计    | 6,019,040.40 | 7,847,010.74 |

## (1) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 代扣代缴款      | 676,206.93   | 682,428.93   |
| 保证金        | 2,481,916.79 | 1,612,369.62 |
| 押金         | 2,650,735.34 | 2,517,320.40 |
| 员工备用金      | 772,502.29   | 309,302.45   |
| 其他单位往来款及其他 | 1,199,294.65 | 4,499,572.69 |
| 合计         | 7,780,656.00 | 9,620,994.09 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2022年1月1日余额    | 1,205,188.59 |                      | 568,794.76           | 1,773,983.35 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 243,275.23   |                      | 18,065.18            | 261,340.41   |
| 本期转回           | 220,058.42   |                      | 37.91                | 220,096.33   |
| 本期核销           | 53,611.83    |                      |                      | 53,611.83    |
| 2022年6月30日余额   | 1,174,793.57 |                      | 586,822.03           | 1,761,615.60 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额         |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 4,059,346.08 |
| 1至2年      | 655,393.61   |
| 2至3年      | 1,561,320.21 |
| 3年以上      | 1,504,596.10 |
| 3至4年      | 1,161,422.31 |
| 4至5年      | 64,199.57    |
| 5年以上      | 278,974.22   |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 7,780,656.00 |
|----|--------------|

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                | 期初余额         | 本期变动金额     |            |           |    | 期末余额         |
|-------------------|--------------|------------|------------|-----------|----|--------------|
|                   |              | 计提         | 收回或转回      | 核销        | 其他 |              |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 568,794.76   | 18,065.18  | 37.91      |           |    | 586,822.03   |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,205,188.59 | 243,275.23 | 220,058.42 | 53,611.83 |    | 1,174,793.57 |
| 其中：账龄组合           | 1,205,188.59 | 243,275.23 | 220,058.42 | 53,611.83 |    | 1,174,793.57 |
| 合计                | 1,773,983.35 | 261,340.41 | 220,096.33 | 53,611.83 |    | 1,761,615.60 |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 53,611.83 |

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名  | 押金    | 672,364.80   | 2-4 年 | 8.64%            | 235,327.68 |
| 第二名  | 保证金   | 600,000.00   | 2-3 年 | 7.71%            | 120,000.00 |
| 第三名  | 押金    | 589,716.00   | 1 年以内 | 7.58%            | 29,485.80  |
| 第四名  | 保证金   | 500,000.00   | 1 年以内 | 6.43%            | 25,000.00  |
| 第五名  | 代扣代缴款 | 402,098.24   | 1 年以内 | 5.17%            | 20,104.91  |
| 合计   |       | 2,764,179.04 |       | 35.53%           | 429,918.39 |

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| 原材料    | 251,763,713.71 | 18,375,407.01             | 233,388,306.70 | 213,163,256.77 | 16,766,255.00             | 196,397,001.77 |
| 在产品    | 36,942,247.05  | 729.79                    | 36,941,517.26  | 20,946,435.87  |                           | 20,946,435.87  |
| 库存商品   | 95,523,670.25  | 5,726,676.23              | 89,796,994.02  | 43,649,172.92  | 5,666,978.07              | 37,982,194.85  |
| 发出商品   | 27,514,157.24  | 51,870.83                 | 27,462,286.41  | 36,713,304.34  | 56,663.90                 | 36,656,640.44  |
| 委托加工物资 | 4,794,278.16   |                           | 4,794,278.16   | 13,650,109.99  |                           | 13,650,109.99  |
| 合计     | 416,538,066.41 | 24,154,683.86             | 392,383,382.55 | 328,122,279.89 | 22,489,896.97             | 305,632,382.92 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料  | 16,766,255.00 | 3,131,165.90 |    | 1,522,013.89 |    | 18,375,407.01 |
| 在产品  |               | 729.79       |    |              |    | 729.79        |
| 库存商品 | 5,666,978.07  | 1,610,324.87 |    | 1,550,626.71 |    | 5,726,676.23  |
| 发出商品 | 56,663.90     | 2,249.14     |    | 7,042.21     |    | 51,870.83     |
| 合计   | 22,489,896.97 | 4,744,469.70 |    | 3,079,682.81 |    | 24,154,683.86 |

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 26,226,021.80 | 15,064,765.85 |
| 预缴企业所得税 | 2,474,109.43  | 4,849,528.55  |
| 待摊费用    |               | 53,924.53     |
| 合计      | 28,700,131.23 | 19,968,218.93 |

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|       |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |          |

| 一、合营企业          |               |  |  |             |  |  |  |  |  |               |              |
|-----------------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--------------|
| 二、联营企业          |               |  |  |             |  |  |  |  |  |               |              |
| 上海芝柯智能科技有限公司    | 22,212,036.35 |  |  | -895,351.11 |  |  |  |  |  | 21,316,685.24 |              |
| 中世顺科技（北京）股份有限公司 | 44,159,166.36 |  |  | -21,057.11  |  |  |  |  |  | 44,138,109.25 |              |
| 深圳市天眼智通科技有限公司   | 2,018,488.10  |  |  |             |  |  |  |  |  | 2,018,488.10  | 2,018,488.10 |
| 珠海复博物联网科技有限公司   | 1,066,114.72  |  |  | -3,758.97   |  |  |  |  |  | 1,062,355.75  |              |
| 杭州极客科技有限公司      | 8,021,123.17  |  |  | -51,449.97  |  |  |  |  |  | 7,969,673.20  |              |
| 小计              | 77,476,928.70 |  |  | -971,617.16 |  |  |  |  |  | 76,505,311.54 | 2,018,488.10 |
| 合计              | 77,476,928.70 |  |  | -971,617.16 |  |  |  |  |  | 76,505,311.54 | 2,018,488.10 |

## 其他说明

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

2) 2017年10月19日本公司与中世顺科技（北京）股份有限公司（以下简称“北京中世顺”）股东李远模、高慧、付万明、王冬签署了《关于中世顺科技（北京）股份有限公司之股份投资协议》，本公司以人民币1,100.00万元受让现有股东1,111,100股股份，以人民币1,375万元认购北京中世顺新增股本1,388,900股，通过本次受让原股东股份及认购新增股份，本公司持有北京中世顺20.00%的股权。2020年1月14日，本公司与北京中世顺、北京中世顺股东李远模签订了《关于中世顺科技（北京）股份有限公司之股份转让协议》，本公司以人民币1,000.00万元受让李远模持有的北京中世顺5%的股权（对应1,187,495股股份），该股权已于2020年3月30日在工商部门备案。本次受让后本公司持有北京中世顺25.00%的股权。

3) 2017年9月1日，本公司与天眼智通（香港）有限公司（以下简称“天眼智通香港”）签署了《关于合资经营深圳市天眼智通科技有限公司之合资合同》，本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占深圳市天眼智通科技有限公司注册资本的40.00%。截止2022年6月30日本公司已支付人民币300.00万元，目前天眼智通香港已经无任何业务，本公司已经将对它的长期股权投资全额计提减值准备。

4) 2020年6月5日本公司与谈熙、姚洪英三方共同出资设立珠海复博物联网科技有限公司（以下简称“珠海复博”），珠海复博注册资本人民币500.00万元，其中本公司认缴出资205.00万元，占注册资本41.00%。

5) 根据公司 2021 年 2 月 19 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于终止设立产业基金并注销杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）的议案》，同意注销合伙企业，并授权公司董事会办理相关注销事宜。杭州清科优博讯投资管理合伙企业（有限合伙）已于 2021 年 4 月 28 日完成注销手续。

6) 本公司于 2021 年 2 月 10 日召开总经理办公会审议通过《关于正达资讯投资杭州极客科技有限公司的议案》，本公司之全资子公司正达资讯与陆东强、商量、王锋炜、王元根、上海燕讯企业管理中心（有限合伙）、杭州蝶矩投资管理合伙企业（有限合伙）、泉州溢祥企业管理咨询合伙企业（普通合伙）共同签署《关于杭州极客科技有限公司之投资协议》，正达资讯以自有资金人民币 770.00 万元受让上海燕讯企业管理中心（有限合伙）持有的杭州极客科技有限公司（以下简称“杭州极客”）898,418.00 股股权，占注册资本的 12.00%。本次投资完成后，向杭州极客外派一名董事，本公司通过董事会持有的席位对杭州极客经营决策产生影响。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 东信源芯微电子有限公司      | 13,040,400.00 | 13,040,400.00 |
| 深圳市托贝克信息设备技术有限公司 | 1.00          | 1.00          |
| 北京常青锋尚科技有限公司     | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 合计               | 15,040,401.00 | 15,040,401.00 |

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 88,285,462.71 | 88,020,725.27 |
| 合计   | 88,285,462.71 | 88,020,725.27 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备         | 办公及电子设备       | 合计             |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |              |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 90,687,100.13 | 8,377,166.17 | 8,642,710.08 | 12,970,129.17 | 120,677,105.55 |
| 2. 本期增加金额  | 20,182.18     | 180,233.83   | 2,575,448.36 | 1,226,108.37  | 4,001,972.74   |
| (1) 购置     | 20,182.18     | 180,233.83   | 2,575,448.36 | 1,226,108.37  | 4,001,972.74   |
| (2) 在建工程转入 |               |              |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              |               |                |
| 重分类        |               |              |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               | 330,875.09   |              | 526,420.36    | 857,295.45     |
| (1) 处置或报废  |               | 330,875.09   |              | 526,420.36    | 857,295.45     |
|            |               |              |              |               |                |

|           |               |              |               |               |                |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 90,707,282.31 | 8,226,524.91 | 11,218,158.44 | 13,669,817.18 | 123,821,782.84 |
| 二、累计折旧    |               |              |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 11,434,390.84 | 5,241,329.15 | 6,827,771.63  | 9,152,888.66  | 32,656,380.28  |
| 2. 本期增加金额 | 1,203,262.10  | 433,636.49   | 638,174.71    | 890,478.27    | 3,165,551.57   |
| (1) 计提    | 1,203,262.10  | 433,636.49   | 638,174.71    | 890,478.27    | 3,165,551.57   |
|           |               |              |               |               |                |
| 3. 本期减少金额 |               | 64,471.34    |               | 221,140.38    | 285,611.72     |
| (1) 处置或报废 |               | 64,471.34    |               | 221,140.38    | 285,611.72     |
|           |               |              |               |               |                |
| 4. 期末余额   | 12,637,652.94 | 5,610,494.30 | 7,465,946.34  | 9,822,226.55  | 35,536,320.13  |
| 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 | 78,069,629.37 | 2,616,030.61 | 3,752,212.10  | 3,847,590.63  | 88,285,462.71  |
| 2. 期初账面价值 | 79,252,709.29 | 3,135,837.02 | 1,814,938.45  | 3,817,240.51  | 88,020,725.27  |

## 13、使用权资产

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 26,845,131.51 | 26,845,131.51 |
| 2. 本期增加金额 | 2,403,460.59  | 2,403,460.59  |
|           |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 1,429,083.15  | 1,429,083.15  |
|           |               |               |
| 4. 期末余额   | 27,819,508.95 | 27,819,508.95 |
| 二、累计折旧    |               |               |



|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额   | 10,650,932.90 | 10,650,932.90 |
| 2. 本期增加金额 | 5,459,703.86  | 5,459,703.86  |
| (1) 计提    | 5,459,703.86  | 5,459,703.86  |
| 3. 本期减少金额 | 1,315,115.25  | 1,315,115.25  |
| (1) 处置    | 1,315,115.25  | 1,315,115.25  |
| 4. 期末余额   | 14,795,521.51 | 14,795,521.51 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 13,023,987.44 | 13,023,987.44 |
| 2. 期初账面价值 | 16,194,198.61 | 16,194,198.61 |

#### 14、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           | 高尔夫会费        | 著作权          | 商标权          | 合计            |
|------------|--------------|---------------|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |              |               |       |              |              |              |              |               |
| 1. 期初余额    | 9,759,710.84 | 12,792,180.00 |       | 5,755,884.92 | 2,485,864.08 | 1,364,820.00 | 7,010,000.00 | 39,168,459.84 |
| 2. 本期增加金额  |              |               |       | 1,130,773.77 |              |              |              | 1,130,773.77  |
| (1) 购置     |              |               |       | 1,130,773.77 |              |              |              | 1,130,773.77  |
| (2) 内部研发   |              |               |       |              |              |              |              |               |
| (3) 企业合并增加 |              |               |       |              |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额  |              |               |       | 200,155.17   |              |              |              | 200,155.17    |

|           |              |               |  |              |              |              |              |               |
|-----------|--------------|---------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 额         |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 1) 处置     |              |               |  | 200,155.17   |              |              |              | 200,155.17    |
| 4. 期末余额   | 9,759,710.84 | 12,792,180.00 |  | 6,686,503.52 | 2,485,864.08 | 1,364,820.00 | 7,010,000.00 | 40,099,078.44 |
| 二、累计摊销    |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 1. 期初余额   | 1,508,375.60 | 10,061,186.74 |  | 3,561,576.63 | 952,914.43   | 918,519.78   | 2,719,880.12 | 19,722,453.30 |
| 2. 本期增加金额 | 100,016.04   | 1,281,792.24  |  | 458,566.72   | 124,293.18   | 179,256.70   | 658,939.90   | 2,802,864.78  |
| 1) 计提     | 100,016.04   | 1,281,792.24  |  | 458,566.72   | 124,293.18   | 179,256.70   | 658,939.90   | 2,802,864.78  |
| 3. 本期减少金额 |              |               |  | 90,021.82    |              |              |              | 90,021.82     |
| 1) 处置     |              |               |  | 90,021.82    |              |              |              | 90,021.82     |
| 4. 期末余额   | 1,608,391.64 | 11,342,978.98 |  | 3,930,121.53 | 1,077,207.61 | 1,097,776.48 | 3,378,820.02 | 22,435,296.26 |
| 三、减值准备    |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 1. 期初余额   |              |               |  | 135,984.55   |              |              | 336,479.88   | 472,464.43    |
| 2. 本期增加金额 |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 1) 计提     |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 1) 处置     |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 4. 期末余额   |              |               |  | 135,984.55   |              |              | 336,479.88   | 472,464.43    |
| 四、账面价值    |              |               |  |              |              |              |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 8,151,319.20 | 1,449,201.02  |  | 2,620,397.44 | 1,408,656.47 | 267,043.52   | 3,294,700.10 | 17,191,317.75 |
| 2. 期初账面价值 | 8,251,335.24 | 2,730,993.26  |  | 2,058,323.74 | 1,532,949.65 | 446,300.22   | 3,953,640.00 | 18,973,542.11 |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 值 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  | 期末余额           |
| 马来西亚优博讯公司       | 104.78         |         |  |      |  | 104.78         |
| 瑞柏泰公司           | 87,063,478.03  |         |  |      |  | 87,063,478.03  |
| 佳博科技公司          | 480,850,851.77 |         |  |      |  | 480,850,851.77 |
| 智汇网络公司          | 2,772,756.80   |         |  |      |  | 2,772,756.80   |
| 合计              | 570,687,191.38 |         |  |      |  | 570,687,191.38 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   |  | 处置   |  | 期末余额          |
| 马来西亚优博讯公司       |               |      |  |      |  |               |
| 瑞柏泰公司           | 87,063,478.03 |      |  |      |  | 87,063,478.03 |
| 佳博科技公司          | 7,149,290.48  |      |  |      |  | 7,149,290.48  |
| 智汇网络公司          | 2,772,756.80  |      |  |      |  | 2,772,756.80  |
| 合计              | 96,985,525.31 |      |  |      |  | 96,985,525.31 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

- 2017年3月13日，本公司与深圳市柏士泰科技有限公司签署了《关于深圳市瑞柏泰电子有限公司之股权转让协议》，本公司以人民币 11,220.00 万元的价格受让深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 25,136,521.97 元，从而形成商誉 87,063,478.03 元。
- 2018年12月13日，本公司与佳博科技公司原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及 2019年5月31日签订的《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，本公司以发行股份及支付现金的方式购买佳博科技公司原股东持有的佳博科技公司 100%股权，交易价格为 815,000,000.00 元，其中本公司以向陈建辉等 26 名股东发行 32,665,317 股股份支付股份对价 489,000,000.00 元，占交易总金额的 60.00%；以现金支付对价 326,000,000.00 元，占交易总金额的 40.00%，合并日取得被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 331,376,391.43 元，从而形成商誉 483,623,608.57 元。2020年3月佳博科技公司进行业务整合，将原有智能 POS 和手持移动机业务进行剥离，佳博科技公司将智汇网络公司以人民币 1,205.00 万元转让给本公司，本公司根据佳博科技公司收购时点评估预测数据对资产组进行了拆分，拆分后佳博科技公司商誉 480,850,851.77 元、智汇网络公司商誉 2,772,756.80 元。

## 16、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 | 2,671,853.20 | 1,112,708.01 | 1,144,116.43 |        | 2,640,444.78 |

|     |               |               |              |  |               |
|-----|---------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 模具  | 11,057,395.69 | 8,436,579.61  | 5,799,763.29 |  | 13,694,212.01 |
| 服务费 | 548,931.12    | 925,483.26    | 270,562.78   |  | 1,203,851.60  |
| 合计  | 14,278,180.01 | 10,474,770.88 | 7,214,442.50 |  | 17,538,508.39 |

## 17、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    | 52,196,305.29 | 7,699,758.19  | 43,482,463.15 | 6,654,739.21  |
| 内部交易未实现利润 | 33,952,396.87 | 5,092,859.53  | 22,523,213.97 | 3,379,028.17  |
| 递延收益      | 315,158.06    | 47,273.71     | 962,813.54    | 144,422.03    |
| 使用权资产     | 574,073.75    | 88,384.93     | 488,844.70    | 68,106.77     |
| 股份支付      | 7,515,574.43  | 1,127,336.16  | 3,700,974.40  | 555,146.16    |
| 其他        |               |               |               |               |
| 合计        | 94,553,508.40 | 14,055,612.52 | 71,158,309.76 | 10,801,442.34 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,714,453.87 | 1,007,160.29 | 8,837,570.38 | 1,325,635.57 |
| 合计              | 6,714,453.87 | 1,007,160.29 | 8,837,570.38 | 1,325,635.57 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 14,055,612.52     |                  | 10,801,442.34     |
| 递延所得税负债 |                  | 1,007,160.29      |                  | 1,325,635.57      |

## 18、其他非流动资产

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          |
| 预付设备及工程款 | 6,377,996.76  |      | 6,377,996.76  | 4,265,941.53  |      | 4,265,941.53  |
| 预付土地款    | 16,265,363.00 |      | 16,265,363.00 | 16,265,363.00 |      | 16,265,363.00 |

|    |                   |  |                   |                   |  |                   |
|----|-------------------|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|
| 合计 | 22,643,359.7<br>6 |  | 22,643,359.7<br>6 | 20,531,304.5<br>3 |  | 20,531,304.5<br>3 |
|----|-------------------|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 243,800,000.00 | 267,773,042.32 |
| 信用借款 | 53,270,000.00  |                |
| 合计   | 297,070,000.00 | 267,773,042.32 |

短期借款分类的说明：

(1) 2021年3月29日，本公司与上海浦东发展银行深圳分行签订了编号为“BC202103240000215”的《融资额度协议》，根据该协议，该行向本公司提供人民币20,000.00万元融资额度。本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司提供最高余额内提供连带责任保证担保。在前述授信协议下，本公司于2021年7月12日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“79042021280140”的《商业承兑汇票保证业务协议书》，根据协议书本公司向本公司之子公司优金支付公司开付人民币4,000.00万元的商业承兑汇票，优金支付公司于2021年7月14日与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“79042021480008”的《票据贴现业务协议书》，取得了人民币4,000.00万元借款，截止2022年6月30日上述借款未到期。

(2) 2021年9月9日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“兴银深后海授信字(2021)第L06号”的《额度授信合同》，授信额度为人民币8,000.00万元。由实际控制人GUO SONG、LIU DAN在人民币5,000.00万元的最高额度内提供连带责任保证担保。在前述授信协议下，本公司于2021年10月27日向兴业银行股份有限公司深圳分行开立了编号为“LD2110264209”的国内信用证，信用证金额为人民币4,000.00万元，有效期间为2021年10月27日至2022年10月27日，受益人为本公司之子公司优金支付公司。优金支付公司于2021年10月27日将其收到的信用证进行议付，取得借款人民币4,000.00万元。截止2022年6月30日上述信用证议付借款未到期。

(3) 2022年2月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署了合同编号为“HTZ442008018QTLX2021N00R”的《综合融资额度合同》，根据该合同，该行向本公司提供人民币1亿元的授信额度。本公司实际控制人GUOSONG、LIUDAN、本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司提供债权最高本金余额1亿元的连带责任保证担保。在前述授信协议下，本公司于2022年3月29日与中国建设银行股份有限公司深圳田背支行签署了编号为“支2022 优博讯0311”的《人民币额度借款提款通知书》，于2022年3月29日取得人民币3,000.00万元的借款，借款期限自2022年3月29日至2023年3月28日，截止2022年6月30日，该笔借款未到期。

(4) 2022年4月21日，本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司、武汉市优博讯软件公司分别与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签订了编号为“0400000919-2022年高新(保)字0022号”、“0400000919-2022年高新(保)字0021号”、“0400000919-2022年高新(保)字0020号”《最高额保证合同》，为自2022年4月21日起至2024年4月21日止，在人民币15,000.00万元的最高余额内提供连带责任保证担保。在前述担保协议下，本公司于2022年4月27日与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签署了编号为“0400000919-2022年(高新)字00819号”的《流动资金借款合同》，于2022年4月27日取得人民币3,500.00万元的借款，借款期限自2022年4月27日至2022年7月26日，截止2022年6月30日，该笔借款未到期。

(5) 2022年4月28日，本公司及本公司之子公司优金支付公司共同与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了合同编号为“2022圳中银高额协字第7160251号”的《授信额度协议(适用于“共同借款人”业务模式)》，根据该协议，该行向本公司及子公司优金支付公司提供人民币1,000万元的授信额度。在前述授信协议下，本公司及优金支付公司于2022年4月28日与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了编号为“2022圳中银高普借字第160251号”的《流动资金借款合同(适用于共同借款人业务模式)》，本公司之子公司优金支付公司于2022年4月29日取得人民币1,000.00万元的借

款，借款期限为 6 个月，自提款后第 1 月起，每月归还本金的 3%，剩余本金在贷款到期日一次性清偿。截止 2022 年 6 月 30 日，该笔借款未到期。

(6) 2022 年 4 月 29 日，本公司及本公司之子公司江南正鼎公司共同与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了合同编号为“2022 圳中银高额协字第 7160252 号”的《授信额度协议（适用于“共同借款人”业务模式）》，根据该协议，该方向本公司及子公司江南正鼎公司提供人民币 1,000 万元的授信额度。在前述授信协议下，本公司及江南正鼎公司于 2022 年 4 月 29 日与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了编号为“2022 圳中银高普借字第 160252 号”的《流动资金借款合同（适用于共同借款人业务模式）》，本公司之子公司江南正鼎公司于 2022 年 4 月 29 日取得人民币 1,000.00 万元的借款，借款期限为 6 个月，自提款后第 1 月起，每月归还本金的 3%，剩余本金在贷款到期日一次性清偿。截止 2022 年 6 月 30 日，该笔借款未到期。

(7) 2022 年 3 月 8 日，本公司之子公司优金支付公司与深圳市高新投小额贷款有限公司签署了合同编号为“X202200104”的《授信额度合同》，根据该合同，该公司向优金支付公司提供人民币 5,000 万元的授信额度。本公司、本公司实际控制人 GUOSONG、LIUDAN 提供债权不可撤销连带责任保证担保。在前述授信协议下，本公司之子公司优金支付公司于 2022 年 3 月 8 日与深圳市高新投小额贷款有限公司签署了编号为“借 X202200104”的《单项借款合同》，于 2022 年 3 月 14 日取得人民币 5,000.00 万元的借款，借款期限自 2022 年 3 月 14 日至 2023 年 3 月 13 日，截止 2022 年 6 月 30 日，该笔借款未到期。

(8) 2021 年 4 月 20 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“755XY2021011419”的授信协议，根据该协议，该行向本公司提供人民币 1 亿元的授信额度，授信期间为 2021 年 04 月 20 日起至 2022 年 4 月 19 日。本公司实际控制人 GUOSONG、LIU DAN 提供债权最高本金余额 1 亿元的连带责任保证担保。2022 年 6 月 21 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了“755XY2022019176”的《授信协议》，原签署的 755XY2021011419 的授信协议下业务有未偿清余额的，自动纳入本协议下，直接占用本协议下授信额度。授信期间为 24 个月，即 2022 年 6 月 14 日起到 2024 年 4 月 13 日止，该协议为纯信用协议，无需签署担保协议。

2022 年 3 月 25 日，本公司在前述授信协议项下，向招商银行股份有限公司深圳分行开立编号为 EL7552200133 的国内信用证，信用证金额为人民币 1,000.00 万元，有效期间为 2022 年 3 月 25 日至 2022 年 10 月 18 日。受益人为本公司之子公司优金支付公司。优金支付公司于 2022 年 3 月 25 日将其收到的信用证进行议付，取得借款 1,000.00 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，上述信用证议付借款尚未到期。

2022 年 3 月 25 日，本公司在前述授信协议项下，向招商银行股份有限公司深圳分行开立编号为 EL7552200134 的国内信用证，信用证金额为人民币 1,000.00 万元，有效期间为 2022 年 3 月 25 日至 2022 年 10 月 18 日。受益人为本公司之子公司优博讯软件公司。优博讯软件公司于 2022 年 3 月 25 日将其收到的信用证进行议付，取得借款 1,000.00 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，上述信用证议付借款尚未到期。

2022 年 3 月 25 日，本公司在前述授信协议项下，向招商银行股份有限公司深圳分行开立编号为 EL7552200139 的国内信用证，信用证金额为人民币 1,000.00 万元，有效期间为 2022 年 3 月 25 日至 2022 年 10 月 18 日。受益人为本公司之子公司江南正鼎公司。江南正鼎公司于 2022 年 3 月 25 日将其收到的信用证进行议付，取得借款 1,000.00 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，上述信用证议付借款尚未到期。

2022 年 6 月 27 日，本公司在前述授信协议项下，向招商银行股份有限公司深圳分行开立编号为 EL7552200328 的国内信用证，信用证金额为人民币 2,377.00 万元，有效期间为 2022 年 6 月 27 日至 2023 年 6 月 25 日。受益人为本公司之子公司博数软件公司。博数软件公司于 2022 年 6 月 27 日将其收到的信用证进行议付，取得借款 2,377.00 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，上述信用证议付借款尚未到期。

(9) 2022 年 4 月 29 日，本公司之子公司优金支付公司与中国农业银行股份有限公司前海分行在线签署了合同编号为“811002022000135419”的《e 信保理合同》，优金支付公司于 2022 年 4 月 29 日取得保理融资金额为人民币 1,000.00 万元，有效期间为 2022 年 4 月 29 日至 2022 年 7 月 28 日。截止 2022 年 6 月 30 日，上述保理融资尚未到期。

(10) 2022 年 4 月 29 日，本公司之子公司优博讯软件公司与中国农业银行股份有限公司前海分行在线签署了合同编号为“811002022000135162”的《e 信保理合同》，优博讯软件公司于 2022 年 4 月 29 日取得保理融资金额为人民币 950.00 万元，有效期间为 2022 年 4 月 29 日至 2022 年 7 月 29 日。截止 2022 年 6 月 30 日，上述保理融资尚未到期。

(11) 2022 年 4 月 29 日，本公司之子公司江南正鼎公司与中国农业银行股份有限公司前海分行在线签署了合同编号为

“811002022000135473”的《e 信保理合同》，江南正鼎公司于 2022 年 4 月 29 日取得保理融资金额为人民币 1,000.00 万元，有效期间为 2022 年 4 月 29 日至 2022 年 7 月 29 日。截止 2022 年 6 月 30 日，上述保理融资尚未到期。

## 20、交易性金融负债

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额         |
|------------|------------|--------------|
| 交易性金融负债    | 919,936.78 | 1,313,097.09 |
| 其中：        |            |              |
| 其中：        |            |              |
| 货币掉期公允价值变动 |            | 1,313,097.09 |
| 其他         | 919,936.78 |              |
| 合计         | 919,936.78 | 1,313,097.09 |

## 21、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 21,767,038.95 | 5,921,471.49 |
| 信用证    | 800,000.00    |              |
| 合计     | 22,567,038.95 | 5,921,471.49 |

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付供应商货款 | 144,323,268.91 | 160,494,892.52 |
| 应付未付费用  | 3,667,436.63   | 3,271,523.03   |
| 应付其他    | 171,243.38     | 1,025,681.57   |
| 合计      | 148,161,948.92 | 164,792,097.12 |

## 23、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 41,037,708.44 | 20,449,097.38 |
| 合计   | 41,037,708.44 | 20,449,097.38 |

## 24、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         | 27,259,558.93 | 80,187,528.41 | 90,923,043.25 | 16,524,044.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 50,736.75     | 4,785,245.96  | 4,796,812.39  | 39,170.32     |
| 三、辞退福利         |               | 408,569.15    | 408,569.15    |               |
| 合计             | 27,310,295.68 | 85,381,343.52 | 96,128,424.79 | 16,563,214.41 |

## (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 | 27,226,634.12 | 74,815,440.04 | 86,022,846.66 | 16,019,227.50 |
| 2、职工福利费       |               | 2,604,576.37  | 2,147,619.50  | 456,956.87    |
| 3、社会保险费       | 32,924.81     | 1,808,678.70  | 1,807,294.79  | 34,308.72     |
| 其中：医疗保险费      | 32,183.67     | 1,721,001.64  | 1,720,001.89  | 33,183.42     |
| 工伤保险费         | 741.14        | 31,222.01     | 31,171.77     | 791.38        |
| 生育保险费         |               | 56,455.05     | 56,121.13     | 333.92        |
| 4、住房公积金       |               | 958,833.30    | 945,282.30    | 13,551.00     |
| 合计            | 27,259,558.93 | 80,187,528.41 | 90,923,043.25 | 16,524,044.09 |

## (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 | 49,199.20 | 4,667,274.59 | 4,677,927.39 | 38,546.40 |
| 2、失业保险费  | 1,537.55  | 117,971.37   | 118,885.00   | 623.92    |
| 合计       | 50,736.75 | 4,785,245.96 | 4,796,812.39 | 39,170.32 |

## 25、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 6,382,427.96 | 6,138,693.09 |
| 企业所得税   | 1,109,383.61 | 1,511,498.01 |
| 个人所得税   | 554,964.69   | 855,750.19   |
| 城市维护建设税 | 408,566.85   | 406,578.93   |
| 教育费附加   | 291,833.15   | 289,958.93   |
| 房产税     | 74,648.03    | 56,204.60    |
| 其他      | 91,676.18    | 103,613.77   |
| 合计      | 8,913,500.47 | 9,362,297.52 |

## 26、其他应付款

单位：元



| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 75,936.12     | 158,833.82    |
| 应付股利  | 7,287,465.25  | 4,733,119.24  |
| 其他应付款 | 23,330,981.38 | 39,364,500.98 |
| 合计    | 30,694,382.75 | 44,256,454.04 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额      | 期初余额       |
|----------|-----------|------------|
| 短期借款应付利息 | 75,936.12 | 158,833.82 |
| 合计       | 75,936.12 | 158,833.82 |

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 7,287,465.25 | 4,733,119.24 |
| 合计    | 7,287,465.25 | 4,733,119.24 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 押金及保证金     | 309,749.86    | 501,294.57    |
| 应付未付费用     | 2,762,061.85  | 4,351,342.67  |
| 限制性股票回购义务款 | 17,506,398.00 | 25,459,200.00 |
| 往来款及其他     | 2,752,771.67  | 9,052,663.74  |
| 合计         | 23,330,981.38 | 39,364,500.98 |

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 7,657,867.33 | 8,965,383.69 |
| 合计         | 7,657,867.33 | 8,965,383.69 |

## 28、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 暂估销项税 | 1,139,551.91 | 1,608,542.45 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,139,551.91 | 1,608,542.45 |
|----|--------------|--------------|

## 29、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付租赁额        | 14,220,231.15 | 17,349,048.23 |
| 减：未确认融资费用    | 563,675.82    | 794,023.78    |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 7,657,867.33  | 8,965,383.69  |
| 加：预付账款       |               |               |
| 合计           | 5,998,688.00  | 7,589,640.76  |

## 30、预计负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       | 形成原因 |
|-------|------------|------------|------|
| 待执行合同 | 317,893.25 | 317,893.25 |      |
| 合计    | 317,893.25 | 317,893.25 |      |

## 31、递延收益

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         | 形成原因 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 与资产相关的政府补助    | 3,155,682.20 |              | 74,550.00    | 3,081,132.20 | 详见下表 |
| 与收益相关的政府补助    | 685,000.00   | 4,327,289.69 | 4,927,289.69 | 85,000.00    | 详见下表 |
| 与资产/收益相关的政府补助 | 82,547.79    |              | 16,855.50    | 65,692.29    | 详见下表 |
| 合计            | 3,923,229.99 | 4,327,289.69 | 5,018,695.19 | 3,231,824.49 |      |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                        | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 基于国产安全芯片的移动支付终端研发技术创新专项资金项目 | 82,547.79  |          |             | 16,855.50  |            |      | 65,692.29  | 与资产/收益相关    |
| 面向新零售的智慧商城云平台应用示范项目         | 195,265.75 |          |             | 30,799.98  |            |      | 164,465.77 | 与资产相关       |

|   |              |              |  |              |  |            |              |       |
|---|--------------|--------------|--|--------------|--|------------|--------------|-------|
| 2020 年人才安居住房补租房款  | 600,000.00   |              |  | 68,757.63    |  | 531,242.37 | 0.00         | 与收益相关 |
| 2020 年工业互联网创新发展工程--工业互联网标识解析二级节点(特定行业应用服务平台--医药制造行业)》项目 | 85,000.00    |              |  |              |  |            | 85,000.00    | 与收益相关 |
| 深圳市吸纳建档立卡人员一次性补贴  |              | 50,000.00    |  | 50,000.00    |  |            | 0.00         | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会 2022 年高新技术企业培育资助第一批                          |              | 500,000.00   |  | 500,000.00   |  |            | 0.00         | 与收益相关 |
| 深圳市南山区工业和信息化局的政府补助款(2021 年工业稳增长资助项目(200 万以下))           |              | 1,546,200.00 |  | 1,546,200.00 |  |            | 0.00         | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会补贴-重大专项处报 2022 年技术攻关面上项                       |              | 1,500,000.00 |  | 1,500,000.00 |  |            | 0.00         | 与收益相关 |
| 深圳市商务局外贸处-2021 年 1-6 月保费资助项目补贴                          |              | 220,000.00   |  | 220,000.00   |  |            | 0.00         | 与收益相关 |
| 珠海市金湾区平沙镇人民政府设立专项财政扶                                    | 2,960,416.45 |              |  | 43,750.02    |  |            | 2,916,666.43 | 与资产相关 |

|           |              |              |  |              |  |            |              |       |
|-----------|--------------|--------------|--|--------------|--|------------|--------------|-------|
| 持资金       |              |              |  |              |  |            |              |       |
| 稳岗补贴      |              | 254,089.69   |  | 254,089.69   |  |            |              | 与收益相关 |
| 一次性留工培训补贴 |              | 257,000.00   |  | 257,000.00   |  |            |              | 与收益相关 |
| 合计        | 3,923,229.99 | 4,327,289.69 |  | 4,487,452.82 |  | 531,242.37 | 3,231,824.49 |       |

### 32、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 | 331,047,670.00 |             |    |       |    |    | 331,047,670.00 |

### 33、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） | 678,631,322.00 |              |      | 678,631,322.00 |
| 其他资本公积     | 3,700,974.40   | 3,814,600.03 |      | 7,515,574.43   |
| 合计         | 682,332,296.40 | 3,814,600.03 |      | 686,146,896.43 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期以权益结算的股份支付计入资本公积-其他资本公积，相应增加资本公积-其他资本公积人民币 3,814,600.03 元。

### 34、库存股

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|------|---------------|
| 实行股权激励回购 | 14,423,527.82 |               |      | 14,423,527.82 |
| 限制性股份支付  | 25,459,200.00 |               |      | 25,459,200.00 |
| 股份回购     |               | 44,367,966.18 |      | 44,367,966.18 |
| 合计       | 39,882,727.82 | 44,367,966.18 |      | 84,250,694.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第四届董事会第五次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，本公司使用自有资金以集中竞价交易方式累计回购股份 3,361,300 股，成交总金额为人民币 44,367,966.18 元（含交易费用），增加库存股人民币 44,367,966.18 元。

### 35、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|----|------|-------|------|
|----|------|-------|------|

|                              |            | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入留存收益 | 减：所<br>得税费<br>用 | 税后归属于<br>母公司 | 税后<br>归属于少<br>数股<br>东 |            |
|------------------------------|------------|---------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------|--------------|-----------------------|------------|
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其他<br>综合收益 | 224,798.17 | -38,270.69    |                                |                                  |                 | -38,270.69   |                       | 186,527.48 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额           | 224,798.17 | -38,270.69    |                                |                                  |                 | -38,270.69   |                       | 186,527.48 |
| 其他综合<br>收益合计                 | 224,798.17 | -38,270.69    |                                |                                  |                 | -38,270.69   |                       | 186,527.48 |

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

### 36、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 | 26,480,198.60 |      |      | 26,480,198.60 |
| 合计     | 26,480,198.60 |      |      | 26,480,198.60 |

### 37、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       | 669,649,074.30 | 530,407,281.07 |
| 调整后期初未分配利润        | 669,649,074.30 | 530,407,281.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 70,520,432.66  | 82,895,509.42  |
| 应付普通股股利           | 16,503,932.19  |                |
| 期末未分配利润           | 723,665,574.77 | 613,302,790.49 |

### 38、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 | 655,502,249.79 | 480,588,671.33 | 621,729,825.32 | 428,228,196.64 |
| 其他业务 | 201,519.72     | 174,098.21     | 562,247.32     | 644,288.19     |
| 合计   | 655,703,769.51 | 480,762,769.54 | 622,292,072.64 | 428,872,484.83 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------|------|------|----|
| 商品类型 |      |      |    |

|          |                |                |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 其中：      |                |                |                |
| 智能数据终端   | 346,272,773.98 |                | 346,272,773.98 |
| 智能支付终端   | 95,508,896.57  |                | 95,508,896.57  |
| 专用打印机    |                | 137,748,085.91 | 137,748,085.91 |
| 其他*      | 46,968,790.71  | 14,244,191.38  | 61,212,982.09  |
| 软件、开发及服务 | 14,961,030.96  |                | 14,961,030.96  |
| 合计       | 503,711,492.22 | 151,992,277.29 | 655,703,769.51 |

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

### 39、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,083,243.61 | 1,747,787.61 |
| 教育费附加   | 719,629.79   | 1,248,376.92 |
| 房产税     | 230,269.78   | 176,075.02   |
| 印花税     | 413,314.58   | 478,776.24   |
| 其他      | 47,869.70    | 1,929.76     |
| 合计      | 2,494,327.46 | 3,652,945.55 |

### 40、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 13,396,186.11 | 20,884,520.43 |
| 市场推广费  | 14,007,794.97 | 12,456,237.57 |
| 办公及差旅费 | 919,392.79    | 1,278,977.07  |
| 房租水电费  | 430,279.65    | 1,588,674.86  |
| 交通运输费  | 248,747.53    | 409,721.47    |
| 咨询服务费  | 688,960.28    | 509,957.87    |
| 售后费用   | 2,391,984.70  | 3,596,130.02  |
| 折旧及摊销费 | 1,452,654.57  | 1,249,107.02  |
| 股份支付费用 | 2,092,317.91  |               |
| 其他     | 1,494,719.31  | 615,001.22    |
| 合计     | 37,123,037.82 | 42,588,327.53 |

### 41、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,118,601.67 | 12,238,810.70 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 行政办公费  | 1,996,581.88  | 1,708,335.78  |
| 中介及咨询费 | 2,725,314.73  | 2,551,418.63  |
| 房租水电费  | 1,284,433.55  | 1,638,339.27  |
| 交通运输费  | 447,695.28    | 238,944.59    |
| 折旧及摊销费 | 4,932,784.14  | 5,120,704.26  |
| 存货损失   | 1,124,143.53  | 1,684,652.01  |
| 股份支付费用 | 1,551,895.52  |               |
| 其他     | 243,469.45    | 213,972.36    |
| 合计     | 39,424,919.75 | 25,395,177.60 |

#### 42、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 27,723,785.69 | 31,586,609.47 |
| 房租水电费  | 1,155,034.75  | 2,300,440.26  |
| 咨询服务费  | 889,022.84    | 757,696.13    |
| 原材料费   | 4,101,825.39  | 4,542,266.17  |
| 折旧及摊销  | 2,325,742.71  | 1,382,838.13  |
| 技术服务费  | 5,731,233.48  | 7,549,534.52  |
| 股份支付费用 | 170,386.60    |               |
| 其他     | 1,684,040.13  | 2,309,983.31  |
| 合计     | 43,781,071.59 | 50,429,367.99 |

#### 43、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 利息支出     | 4,313,346.54  | 3,673,967.56 |
| 减：利息收入   | 5,347,284.86  | 4,925,062.67 |
| 汇兑损益     | -3,686,239.00 | 511,942.79   |
| 银行手续费及其他 | 1,778,488.51  | 1,165,632.44 |
| 合计       | -2,941,688.81 | 426,480.12   |

#### 44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 5,153,445.56  | 3,977,524.41  |
| 税收返还      | 8,844,268.43  | 16,564,855.21 |
| 个税手续费返还   | 137,004.28    | 48,053.53     |
| 进项税额加计抵减  | 0.40          | 181,111.02    |
| 教育费附加免征额  | 573.30        | 379.98        |
| 合计        | 14,135,291.97 | 20,771,924.15 |

## 45、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额        |
|----------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -971,617.16 | 1,920,331.27 |
| 合计             | -971,617.16 | 1,920,331.27 |

## 46、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------|---------------|--------------|
| 货币掉期公允价值变动    | 8,868,342.11  | 3,265,971.65 |
| 结构性存款         | 2,302,744.73  | 2,322,499.31 |
| 理财产品          | -490,036.78   | 1,691,650.00 |
| 其他            | 663,714.36    |              |
| 合计            | 11,344,764.42 | 7,280,120.96 |

## 47、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 100,808.77    | -23,779.41    |
| 应收账款坏账损失  | -6,367,624.74 | -3,280,385.59 |
| 合计        | -6,266,815.97 | -3,304,165.00 |

## 48、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,876,552.43 | -1,755,795.59 |
| 合计                  | -3,876,552.43 | -1,755,795.59 |

## 49、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 |
|--------------|----------|-------|
| 使用权资产处置利得或损失 | 3,083.67 |       |
| 合计           | 3,083.67 |       |

## 50、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 |
|----|-------|-------|-------------------|
|    |       |       |                   |



|       |            |            |            |
|-------|------------|------------|------------|
| 违约赔偿款 | 119,152.49 | 39,219.77  | 119,152.49 |
| 往来款清理 |            | 251,402.50 |            |
| 罚款收入  | 5,985.09   |            | 5,985.09   |
| 其他    | 18,630.48  | 41,021.62  | 18,630.48  |
| 合计    | 143,768.06 | 331,643.89 | 143,768.06 |

## 51、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 50,000.00  | 50,000.00    | 50,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 23,112.22  | 5,825.72     | 23,112.22     |
| 其他          | 89,381.14  | 3,075,644.56 | 89,381.14     |
| 合计          | 162,493.36 | 3,131,470.28 | 162,493.36    |

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,590,296.56  | 11,247,585.74 |
| 递延所得税费用 | -4,202,520.47 | -1,043,822.52 |
| 合计      | -612,223.91   | 10,203,763.22 |

### (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                           | 69,408,761.36  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 10,411,314.20  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -15,298,255.12 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 57,182.31      |
| 非应税收入的影响                       | 47,805.29      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,106,369.99   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,007,300.32  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 9,804,617.30   |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -5,733,957.56  |
| 所得税费用                          | -612,223.91    |

## 53、其他综合收益

详见附注七、35

## 54、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         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入    | 5,309,621.11  | 5,306,472.08  |
| 政府补贴    | 5,932,563.93  | 3,302,699.79  |
| 合并外的往来款 | 4,017,813.03  | 4,279,918.61  |
| 其他      | 755,101.58    | 2,193,547.18  |
| 合计      | 16,015,099.65 | 15,082,637.66 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 往来款    | 4,214,453.95  | 38,834,870.16  |
| 费用支出   | 42,888,920.97 | 55,648,058.25  |
| 保证金及押金 | 1,490,001.74  | 1,699,257.03   |
| 其他     | 54,055.36     | 7,832,094.22   |
| 合计     | 48,647,432.02 | 104,014,279.66 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 理财产品及结构性存款 | 301,172,720.00 | 489,352,220.00 |
| 合计         | 301,172,720.00 | 489,352,220.00 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 理财产品及结构性存款 | 429,000,000.00 | 510,391,403.00 |
| 合计         | 429,000,000.00 | 510,391,403.00 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额     |
|-------------|--------------|-----------|
| 募集资金存款利息及其他 | 7,289.51     | 23,278.90 |
| 保证金         | 2,156,714.77 |           |
| 合计          | 2,164,004.28 | 23,278.90 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金     | 3,304,500.88  |               |
| 租赁费     | 2,101,948.37  |               |
| 股份回购    | 44,367,966.18 | 63,003,029.20 |
| 发行费用及其他 | 8,452,802.00  | 35,753.61     |
| 合计      | 58,227,217.43 | 63,038,782.81 |

## 55、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                              | 70,020,985.27   | 82,836,115.20  |
| 加：资产减值准备                         | 10,143,368.40   | 5,059,960.59   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,035,524.93    | 3,189,647.66   |
| 使用权资产折旧                          | 5,454,905.29    | 5,386,428.76   |
| 无形资产摊销                           | 2,802,864.78    | 3,707,232.92   |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,214,442.50    | 5,400,182.48   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -3,083.67       |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 23,112.22       | 5,825.72       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -11,344,764.42  | -7,280,120.96  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 4,267,676.41    | 4,179,831.63   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 971,617.16      | -1,920,331.27  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,254,170.18   | 263,632.04     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -318,475.28     | -463,398.49    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -88,415,786.52  | -75,035,288.78 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -122,938,721.33 | -48,869,989.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -11,467,682.76  | -27,629,141.73 |
| 其他                               | 3,814,600.03    |                |

|                      |                 |                |
|----------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额        | -129,993,587.17 | -51,169,414.18 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                 |                |
| 债务转为资本               |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券        |                 |                |
| 融资租入固定资产             |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：    |                 |                |
| 现金的期末余额              | 472,347,712.44  | 665,399,864.00 |
| 减：现金的期初余额            | 789,666,914.07  | 633,742,973.49 |
| 加：现金等价物的期末余额         |                 |                |
| 减：现金等价物的期初余额         |                 |                |
| 现金及现金等价物净增加额         | -317,319,201.63 | 31,656,890.51  |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 472,347,712.44 | 789,666,914.07 |
| 其中：库存现金        | 31,166.47      | 67,886.26      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 453,200,995.92 | 789,484,909.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 19,115,550.05  | 114,118.00     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 472,347,712.44 | 789,666,914.07 |

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

详见附注七、1。

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率       | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 货币资金  |               |            |               |
| 其中：美元 | 13,839,647.48 | 6.7114     | 92,883,410.10 |
| 欧元    | 1,376,076.06  | 7.0084     | 9,644,091.46  |
| 港币    | 4,129,895.01  | 0.85519000 | 3,531,844.91  |
| 马币    | 356.05        | 1.525      | 542.98        |
| 新加坡元  | 6,905.73      | 4.817      | 33,264.90     |
| 应收账款  |               |            |               |
| 其中：美元 | 9,170,722.34  | 6.7114     | 61,548,385.91 |
| 欧元    | 265,330.18    | 7.0084     | 1,859,540.03  |
| 港币    |               |            |               |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
|       |            |        |              |
| 应付账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 534,752.32 | 6.7114 | 3,588,936.72 |
|       |            |        |              |
| 其他应收款 |            |        |              |
| 其中：美元 | 1,200.00   | 6.7114 | 8,053.68     |
|       |            |        |              |
| 其他应付款 |            |        |              |
| 其中：美元 | 40,000.00  | 6.7114 | 268,456.00   |
|       |            |        |              |

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

适用 不适用

## 58、政府补助

### (1) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：详见附注七、31 和附注七、44。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

(1) 2022 年 1 月 25 日，本公司出资设立全资子公司厦门市优博讯软件科技有限公司，认缴出资额为人民币 500.00 万元，出资比例 100%。

(2) 2022 年 3 月 22 日，本公司之子公司佳博科技公司投资设立全资孙公司珠海柏印自动化设备有限公司，认缴出资额为人民币 500.00 万元，出资比例 100%。

(3) 瑞柏泰之全资子公司香港乐乐高公司于 2022 年 4 月 1 日登记注销。

## 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      |            |
| 深圳正达资讯公司  | 深圳市   | 深圳市  | 贸易、软件 | 100.00% |         | 同一控制下合并    |
| 深圳蓝云达公司   | 深圳市   | 深圳市  | 贸易、软件 |         | 100.00% | 同一控制下合并    |
| 宏锐软件      | 杭州市   | 杭州市  | 贸易、软件 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 深圳江南正鼎公司  | 深圳市   | 深圳市  | 贸易、软件 | 100.00% |         | 同一控制下合并    |
| 优博讯软件公司   | 深圳市   | 深圳市  | 软件    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 香港优博讯公司   | 香港    | 香港   | 贸易    | 100.00% |         | 同一控制下合并    |
| 新加坡优博讯公司  | 新加坡   | 新加坡  | 贸易、软件 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 马来西亚优博讯公司 | 马来西亚  | 马来西亚 | 贸易    | 100.00% |         | 非同一控制下合并   |
| 优金支付公司    | 深圳市   | 深圳市  | 软件    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 武汉优博讯软件公司 | 武汉市   | 武汉市  | 软件    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 瑞柏泰公司     | 深圳市   | 深圳市  | 贸易    | 58.42%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 帕思菲特公司    | 深圳市   | 深圳市  | 软件    |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 云栖公司      | 深圳市   | 深圳市  | 贸易、软件 | 80.00%  |         | 投资设立       |
| 佳博科技公司    | 珠海市   | 珠海市  | 制造业   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 浩盛标签公司    | 珠海市   | 珠海市  | 制造业   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 智汇网络公司    | 珠海市   | 珠海市  | 制造业   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 佳博网络公司    | 珠海市   | 珠海市  | 制造业   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 智联软件公司    | 深圳市   | 深圳市  | 软件    | 100.00% | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 兆丰科技公司    | 深圳市   | 深圳市  | 贸易    |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 香港佳博公司    | 香港    | 香港   | 贸易、软件 |         | 100.00% | 投资设立       |
| 佳博恒杨公司    | 深圳市   | 深圳市  | 软件    |         | 100.00% | 投资设立       |
| 博数软件公司    | 深圳市   | 深圳市  | 软件    | 100.00% |         | 投资设立       |
| 珠海柏印      | 珠海市   | 珠海市  | 制造业   |         | 100.00% | 投资设立       |

|      |     |     |       |         |  |      |
|------|-----|-----|-------|---------|--|------|
| 厦门优软 | 厦门市 | 厦门市 | 贸易、软件 | 100.00% |  | 投资设立 |
|------|-----|-----|-------|---------|--|------|

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 瑞柏泰公司 | 41.58%   | -499,447.39  | 0.00           | 17,791,829.63 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额          |            |               |              |       |              | 期初余额          |            |               |            |       |            |
|-------|---------------|------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|-------|------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产      | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         | 流动资产          | 非流动资产      | 资产合计          | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 瑞柏泰公司 | 44,076,961.60 | 387,444.67 | 44,464,406.27 | 1,678,237.65 | 0.00  | 1,678,237.65 | 56,985,041.39 | 703,013.79 | 57,688,055.18 | 420,805.58 | 0.00  | 420,805.58 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额     |              |              |            | 上期发生额      |            |            |            |
|-------|-----------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|       | 营业收入      | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量   | 营业收入       | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 瑞柏泰公司 | 17,500.25 | -            | -            | -          | 952,523.47 | -          | -          | -          |
|       |           | 1,201,080.98 | 1,201,080.98 | 897,483.58 |            | 136,903.73 | 136,903.73 | 327,667.40 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 重要的合营企业或联营企业    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|-------|--------|----|---------------------|
|                 |       |     |       | 直接     | 间接 |                     |
| 上海芝柯智能科技有限公司    | 上海    | 上海  | 贸易、软件 | 27.50% |    | 权益法核算               |
| 中世顺科技（北京）股份有限公司 | 北京    | 北京  | 贸易、软件 | 25.00% |    | 权益法核算               |
| 杭州极客科技有限公司      | 杭州    | 杭州  | 贸易、研发 | 12.00% |    | 权益法核算               |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 |       |        | 期初余额/上期发生额 |       |        |
|--|------------|-------|--------|------------|-------|--------|
|  | 上海芝柯智能     | 中世顺科技 | 杭州极客科技 | 上海芝柯智能     | 中世顺科技 | 杭州极客科技 |
|  |            |       |        |            |       |        |

|                      | 科技有限公司        | (北京) 股份有限公司    | 有限公司          | 科技有限公司        | (北京) 股份有限公司    | 有限公司          |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 流动资产                 | 42,511,300.96 | 97,288,783.61  | 31,601,646.83 | 46,947,358.13 | 98,461,856.98  | 34,467,180.93 |
| 非流动资产                | 16,798,570.18 | 13,787,231.37  | 1,221,619.80  | 17,417,862.65 | 13,542,205.01  | 323,304.95    |
| 资产合计                 | 59,309,871.14 | 111,076,014.98 | 32,823,266.63 | 64,365,220.78 | 112,004,061.99 | 34,790,485.88 |
| 流动负债                 | 17,469,525.23 | 6,894,428.08   | 6,143,696.57  | 21,028,240.38 | 7,676,042.43   | 8,248,097.34  |
| 非流动负债                | 7,985,909.71  |                |               | 6,226,721.97  |                |               |
| 负债合计                 | 25,455,434.94 | 6,894,428.08   | 6,143,696.57  | 27,254,962.35 | 7,676,042.43   | 8,248,097.34  |
|                      |               |                |               |               |                |               |
| 少数股东权益               |               | 2,204,786.93   | 1,187,674.30  |               | 2,249,655.83   | 1,187,674.30  |
| 归属于母公司股东权益           | 33,854,436.20 | 101,976,799.97 | 25,491,895.76 | 37,110,258.43 | 102,078,363.73 | 25,354,714.24 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 9,309,969.96  | 25,494,199.99  | 3,059,027.49  | 10,205,321.07 | 25,519,590.93  | 3,042,565.71  |
| 调整事项                 |               |                |               |               |                |               |
| --商誉                 |               |                |               |               |                |               |
| --内部交易未实现利润          |               |                |               |               |                |               |
| --其他                 |               |                |               |               |                |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 21,295,687.05 | 44,138,109.25  | 7,969,673.20  | 22,212,036.35 | 44,159,166.36  | 8,021,123.17  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |                |               |               |                |               |
| 营业收入                 | 24,275,310.86 | 59,566,164.39  | 25,444,870.83 | 34,850,037.48 | 110,551,885.58 | 31,762,062.04 |
| 净利润                  | -3,255,822.23 | -132,543.65    | -428,749.77   | 93,854.37     | 6,661,571.82   | 1,386,228.18  |
| 终止经营的净利润             |               |                |               |               |                | 0.00          |
| 其他综合收益               |               |                |               |               |                |               |
| 综合收益总额               | -3,255,822.23 | -132,543.65    | -428,749.77   | 93,854.37     | 6,661,571.82   | 1,386,228.18  |
|                      |               |                |               |               |                |               |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |                |               |               | 625,000.00     |               |

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元



|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 1,062,355.75 | 1,066,114.72 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | -3,758.97    | -52,019.35   |
| --其他综合收益        |              | 0.00         |
| --综合收益总额        | -3,758.97    | -52,019.35   |

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值         |               |            |                |
|---------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --             | --            | --         | --             |
| （一）交易性金融资产                | 136,228,506.79 | 1,853,114.62  |            | 138,081,621.41 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 136,228,506.79 | 1,853,114.62  |            | 138,081,621.41 |
| （三）其他权益工具投资               |                | 15,040,401.00 |            | 15,040,401.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 136,228,506.79 | 16,893,515.62 |            | 153,122,022.41 |
| （六）交易性金融负债                | 919,936.78     |               |            | 919,936.78     |
| 持续以公允价值计量的负债总额            | 919,936.78     |               |            | 919,936.78     |
| 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

第一层次输入值，是企业在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债交易量及交易频率足以持续提供定价信息的市场。

### 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

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东和实际控制人

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

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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

| 合营或联营企业名称       | 与本企业关系  |
|-----------------|---------|
| 上海芝柯智能科技有限公司    | 本公司联营企业 |
| 中世顺科技（北京）股份有限公司 | 本公司联营企业 |
| 杭州极客科技有限公司      | 本公司联营企业 |
| 珠海复物联网科技有限公司    | 本公司联营企业 |

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系              |
|-------------------|--------------------------|
| 寰泰发展有限公司          | 实际控制人控制的企业               |
| 卓泰实业有限公司          | 实际控制人控制的企业               |
| 深圳市博通思创咨询有限公司     | 实际控制人控制的企业               |
| 宏泰实业有限公司          | 实际控制人控制的企业               |
| 博远企业有限公司          | 实际控制人控制的企业               |
| 深圳市博通智能科技有限公司     | 深圳市博通思创咨询有限公司持 100%的企业   |
| 四川铁慧科技有限公司        | 深圳市博通思创咨询有限公司持股 60%的企业   |
| 四川铁信智通信息技术有限公司    | 四川铁慧科技有限公司之全资子公司         |
| 北京易路易通科技有限公司      | 深圳市博通思创咨询有限公司持股 25%的联营企业 |
| 共青城摩众投资合伙企业（有限合伙） | 深圳市博通思创咨询有限公司持 20%的企业    |
| 北京常青锋尚科技有限公司      | 本公司其他投资企业                |
| 深圳市托贝克信息设备技术有限公司  | 本公司其他投资企业                |
| 东信源芯微电子有限公司       | 本公司其他投资企业                |
| 北京智博晟源科技有限公司      | 东信源芯之全资子公司               |
| 湖南爱买单信息技术有限公司     | 本公司原联营企业                 |

|               |   |
|---------------|---|
| 刘镇            | 董事、董事会秘书                                |
| 万波            | 董事、副总经理                                 |
| 王仁东           | 董事                                      |
| 朱舫            | 董事                                      |
| 成湘东           | 本公司独立董事                                 |
| 吴悦娟           | 本公司独立董事                                 |
| 蒋培登           | 本公司独立董事                                 |
| 于雪磊           | 本公司监事                                   |
| 徐宁            | 本公司监事                                   |
| 郁小娇           | 本公司监事                                   |
| 张玉洁           | 本公司副总经理                                 |
| 黄燕            | 本公司财务总监                                 |
| 李宏盼           | 监事徐宁配偶                                  |
| 深圳市信天云融科技有限公司 | 监事徐宁配偶李宏盼担任股东之公司                        |
| 深圳市睿丰爱德科技有限公司 | 关系密切的关联方（本公司实际控制人控制的企业深圳市博通思创咨询有限公司之总经理 |

## 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        |
|-----------------|---------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 北京常青锋尚科技有限公司    | 采购设备    | 3,032,300.96 | 3,200,000.00 | 否        |              |
| 上海芝柯打印设备有限公司    | 采购设备及配件 | 120,202.64   | 1,000,000.00 | 否        | 1,883,614.16 |
| 上海芝柯智能科技有限公司    | 维修费     | 738.94       |              | 否        | 3,094.69     |
| 深圳市睿丰爱德科技有限公司   | 购买原材料   |              |              |          | 283,871.56   |
| 中世顺科技（北京）股份有限公司 | 市场费用    |              |              |          | 131,132.08   |
| 合计              |         | 3,153,242.54 | 4,200,000.00 |          | 2,301,712.49 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|---------|--------------|--------------|
| 四川铁慧科技有限公司      | 销售产品及配件 | 1,794,309.74 | 4,118,686.73 |
| 中世顺科技（北京）股份有限公司 | 销售产品及配件 | 944,334.05   | 1,480,762.11 |
| 杭州极客科技有限公司      | 销售产品    | 2,114,292.03 | 2,098,362.84 |
| 桐庐快邦科技有限公司      | 销售配件    | 12,265.48    |              |

|                       |         |               |               |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 北京常青锋尚科技有限公司          | 销售产品及配件 | 2,381,973.45  | 708,202.66    |
| 珠海复物联网科技有限公司          | 销售产品    | 6,760,204.40  | 233,557.54    |
| HEYDAY GLOBAL LIMITED | 销售产品及配件 | 4,915,354.82  | 8,889,383.98  |
| 深圳市智慧城市通信有限公司         | 销售产品及配件 | 1,836,017.70  |               |
| 百丽鞋业（沈阳）商贸有限公司长春分公司   | 销售配件    |               | 105.31        |
| 合计                    |         | 20,758,751.67 | 17,529,061.17 |

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|---------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|               |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 深圳市博通思创咨询有限公司 | 房租     | 50,000.00                   | 149,000.00 |                        |       |       |       |             |       |          |       |

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                               | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| GUO SONG、LIU DAN                  | 100,000,000.00 | 2021年04月20日 | 详见说明（1）     | 是          |
| 优博讯软件、优金支付、武汉优博讯                  | 130,000,000.00 | 2019年10月22日 | 2022年10月22日 | 否          |
| GUO SONG                          | 156,000,000.00 | 2021年03月15日 | 详见说明（3）     | 是          |
| 优博讯软件、优金支付                        | 200,000,000.00 | 2021年03月29日 | 详见说明（4）     | 是          |
| 优博讯软件、优金支付                        | 100,000,000.00 | 2021年06月21日 | 详见说明（5）     | 否          |
| 优博讯软件                             | 80,000,000.00  | 2021年09月13日 | 详见说明（6）     | 否          |
| GUO SONG、LIU DAN                  | 50,000,000.00  | 2021年09月09日 | 2022年08月03日 | 否          |
| GUO SONG、LIU DAN、优博讯软件、优金支付、武汉优博讯 | 50,000,000.00  | 2021年09月22日 | 详见说明（8）     | 否          |
| GUO SONG、LIU DAN、优博讯软件、优金支付       | 100,000,000.00 | 2022年02月21日 | 详见说明（9）     | 否          |
| 优博讯软件、优金支付                        | 120,000,000.00 | 2022年04月20日 | 详见说明（10）    | 否          |
| 优金支付                              | 200,000,000.00 | 2022年04月21日 | 2023年03月20日 | 否          |
| 优博讯软件、优金支付、武汉优博讯                  | 150,000,000.00 | 2022年04月21日 | 2024年04月21日 | 否          |
| GUO SONG、LIU DAN                  | 100,000,000.00 | 2022年05月31日 | 详见说明（13）    | 否          |

关联担保情况说明

(1) 2021 年 4 月 20 日, 本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“755XY2021011419”的授信协议, 根据该协议, 该行向本公司提供人民币 1 亿元的授信额度, 授信期间为 2021 年 04 月 20 日起至 2022 年 4 月 19 日。本公司实际控制人 GUOSONG、LIU DAN 与该行签署了“755XY202101141901”、“755XY202101141902”的《最高额不可撤销担保书》, 为前述授信协议提供保证担保。保证期间自 2021 年 4 月 20 日至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

(2) 2019 年 11 月 5 日, 本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司、武汉市优博讯软件公司分别与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签订了编号为“0400000919-2019 年高新(保)字 0054 号”、“0400000919-2019 年高新(保)字 0055 号”、“0400000919-2019 年高新(保)字 0056 号”《最高额保证合同》, 为自 2019 年 10 月 22 日起至 2022 年 10 月 22 日止, 在人民币 13,000.00 万元的最高余额内提供连带责任保证担保。

(3) 2021 年 3 月 15 日, 本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“平银(深圳)综字电子二第 202103040001 号”的《综合授信额度合同》, 根据该合同, 该行向本公司提供人民币 12,000.00 万元的授信额度, 授信期限自 2021 年 3 月 15 日起至 2022 年 3 月 14 日止。由本公司实际控制人 GUOSONG 与平安银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“平银(深圳)额保字电子二第 202103040001 号”的《最高额保证担保合同》, 在人民币 15,600.00 万元的最高余额内提供连带责任保证担保, 保证期间自主债权发生届满之日起三年。

(4) 2021 年 3 月 29 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“BC2021032400Q00215”的《融资额度协议》, 根据该协议, 该行向本公司提供人民币 2 亿元的融资额度, 额度使用期限自 2021 年 3 月 29 日起至 2022 年 3 月 24 日止。由本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司分别与该行签署了编号为“ZB7904202100000004”、“ZB7904202100000005”的《最高额保证合同》, 对前述授信协议提供连带责任保证担保。担保期限自 2021 年 3 月 29 日至每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债务合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

(5) 2021 年 6 月 3 日, 本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“福田优博讯 2021A”的《综合授信合同》, 根据该合同, 交通银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币 1 亿元授信额度, 授信期限自 2021 年 6 月 21 日起至 2023 年 4 月 25 日止。本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司与交通银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“福田优博讯 2021B”的《最高额保证合同》, 对前述授信合同提供债权最高本金余额 1 亿元的连带责任保证担保, 保证期间自主合同债务人履行债务期限届满之日后三年止。

(6) 2021 年 9 月 13 日, 本公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签署了编号为“2021 圳中银高额协字第 160179 号”的《综合额度协议》, 根据该协议, 该行向本公司提供人民币 8,000.00 万元的授信额度, 授信期限自 2021 年 9 月 13 日起至 2022 年 8 月 5 日止。由本公司之子公司优博讯软件公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订了编号为“2021 圳中银高司保字第 0179 号”的《最高额保证合同》, 对前述授信协议提供连带责任保证担保, 保证期间自主债权发生届满之日起三年。

(7) 2021 年 9 月 9 日, 本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“兴银深前海授信字(2021)第 L06 号”的《额度授信合同》, 根据该合同, 兴业银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币 8,000.00 万元授信额度, 额度使用期限自 2021 年 9 月 9 日起至 2022 年 8 月 3 日止。本公司实际控制人 GUOSONG、LIUDAN 分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“兴银深前海授信(保证)字(2021)第 L06A 号”以及“兴银深前海授信(保证)字(2021)第 L06B 号”的《最高额保证合同》, 提供人民币 5,000.00 万元的最高额连带责任保证。担保期限自 2021 年 9 月 9 日至 2022 年 8 月 3 日止。

(8) 2021 年 9 月 22 日, 本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“(2021)深银综授额字第 000389 号”的《授信额度合同》, 根据该合同, 广发银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币 1 亿元授信额度, 授信期限自 2021 年 9 月 22 日起至 2022 年 9 月 21 日止。本公司实际控制人 GUOSONG、LIUDAN、本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司、武汉优博讯软件公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“(2021)深银综授额字第 000389 号-担保 04”、“(2021)深银综授额字第 000389 号-担保 05”的《最高额保证合同》, 对前述授信合同提供债权最高本金余额 5,000 万元的连带责任保证担保, 保证期间自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。

(9) 2022 年 2 月 21 日, 本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署了合同编号为“HTZ442008018QTLX2021N00R”的《综合融资额度合同》, 根据该合同, 中国建设银行股份有限公司深圳市分行向本公司提

供人民币 1 亿元授信额度，授信期限自 2022 年 2 月 21 日起至 2023 年 11 月 30 日止。本公司实际控制人 GUOSONG、LIUDAN、本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签署了编号为“HTC442008018ZGDB2021N018”、“HTC442008018ZGDB2021N017”、“HTC442008018ZGDB2021N01A”、

“HTC442008018ZGDB2021N019”的《本金最高额保证合同》，对前述授信合同提供债权最高本金余额 1 亿元的连带责任保证担保，保证期间自单笔融资业务起始日起至该笔债务履行期限届满之日后三年止。

(10) 2022 年 4 月 27 日，本公司与中国农业银行股份有限公司前海分行签署了合同编号为“(2022)农银综授字(410137)第 03 号”的《最高额综合授信合同》，根据该合同，中国农业银行股份有限公司前海分行向本公司提供人民币 1 亿元授信额度，授信期限自 2022 年 4 月 20 日起至 2023 年 4 月 19 日止。本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司与该行签署了编号为“81100520220000489”的《最高额保证合同》，在人民币 12,000.00 万元的最高余额内对前述授信协议提供连带责任保证担保。保证期间自主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。

(11) 2022 年 4 月 21 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“BC2022032200001049”的《融资额度协议》，根据该合同，浦发银行深圳分行向本公司提供人民币 2 亿元授信额度，授信期限自 2022 年 4 月 21 日起至 2023 年 3 月 20 日止。本公司之子公司优金支付公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“ZB7904202200000001”的《最高额保证合同》，为自 2022 年 4 月 21 日起至 2023 年 3 月 20 日止，对前述授信合同提供债权最高本金余额 2 亿元的连带责任保证担保。

(12) 2022 年 4 月 21 日，本公司之子公司优博讯软件公司、优金支付公司、武汉市优博讯软件公司分别与中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行签订了编号为“0400000919-2022 年高新(保)字 0022 号”、“0400000919-2022 年高新(保)字 0021 号”、“0400000919-2022 年高新(保)字 0020 号”《最高额保证合同》，为自 2022 年 4 月 21 日起至 2024 年 4 月 21 日止，在人民币 15,000.00 万元的最高余额内提供连带责任保证担保。

(13) 2022 年 5 月 31 日，本公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签署了合同编号为“公授信字第宝安 22017 号”的《综合授信合同》，根据该合同，中国民生银行股份有限公司深圳分行向本公司提供人民币 1 亿元授信额度，授信期限自 2022 年 5 月 31 日起至 2023 年 5 月 31 日止。本公司实际控制人 GUOSONG、LIUDAN 与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了编号为“公高保字第宝安 22017-1 号”、“公高保字第宝安 22017-2 号”的《最高额保证合同》，对前述授信合同提供债权最高本金余额 1 亿元的连带责任保证担保，保证期间自债务履行期限届满之日起三年。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                  | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |                      | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 |                      |              |            |              |            |
|      | 四川铁慧科技有限公司           | 4,861,924.01 | 459,550.72 | 4,723,191.80 | 236,159.59 |
|      | 中世顺科技(北京)股份有限公司      | 2,644,125.19 | 137,786.11 | 1,756,322.99 | 87,816.15  |
|      | HEYDAYGLOBAL LIMITED | 6,713,567.43 | 342,103.09 | 2,484,932.52 | 130,825.21 |
|      | 北京常青锋尚科技有限公司         | 1,541,650.00 | 77,082.50  | 4,405,500.00 | 220,275.00 |
|      | 杭州极客科技有限公司           | 2,340,000.00 | 117,000.00 | 3,375,000.00 | 168,750.00 |
|      | 珠海复博物联网              | 3,117,940.00 | 155,897.00 | 1,323,386.00 | 66,169.30  |

|       |               |           |          |           |        |
|-------|---------------|-----------|----------|-----------|--------|
|       | 科技有限公司        |           |          |           |        |
| 预付账款  |               |           |          |           |        |
|       | 上海芝柯智能科技有限公司  |           |          | 103.42    |        |
|       | 上海芝柯打印设备有限公司  | 35,841.32 |          |           |        |
| 其他应收款 |               |           |          |           |        |
|       | 徐宁            | 46,446.68 | 2,322.33 | 16,446.68 | 822.33 |
|       | 成湘东           | 39,999.98 | 2,000.00 |           |        |
|       | 吴悦娟           | 39,999.98 | 2,000.00 |           |        |
|       | 蒋培登           | 39,999.98 | 2,000.00 |           |        |
|       | 郁小娇           | 1,412.10  | 706.05   | 1,412.10  | 70.60  |
|       | 珠海复博物联网科技有限公司 | 17,738.00 | 886.90   |           |        |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方             | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款   |                 |              |              |
|        | 上海芝柯打印设备有限公司    |              | 54,611.58    |
|        | 深圳市信天云融科技有限公司   |              | 97,087.38    |
| 应付股利   |                 |              |              |
|        | 香港优博讯科技控股集团有限公司 | 6,860,315.57 | 4,491,343.42 |
|        | 亚晟发展集团有限公司      |              | 62,762.20    |
|        | 斯隆新产品投资有限公司     | 262,270.97   | 179,013.62   |
| 其他应付款  |                 |              |              |
|        | 深圳市睿丰爱德科技有限公司   | 5,344.00     | 5,344.00     |
|        | 深圳市博通思创咨询有限公司   |              | 25,000.00    |
| 合同负债   |                 |              |              |
|        | 上海芝柯智能科技有限公司    | 243,362.83   | 243,362.83   |
| 其他流动负债 |                 |              |              |
|        | 上海芝柯智能科技有限公司    | 31,637.17    | 31,637.17    |

## 十二、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            | 0.00                                   |
| 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            | 1,019,590.00                           |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩 | 7.8 元/股，2022 年 7 月 1 日-2024 年 7 月 12 日 |

余期限

## 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      | 授予日收盘价       |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计可行权最佳估计数   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 7,515,574.43 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 3,814,600.03 |

其他说明

根据公司第三届董事会第三十一次会议、第三届董事会第三十二次会议、2020 年年度股东大会决议，本公司将回购的社会公众股 3,264,000 股按照 7.80 元每股的价格授予公司核心管理员工，授予日为 2021 年 7 月 12 日。自首次授予部分限制性股票上市日 2021 年 9 月 10 日起三年内，激励对象可在解锁期间按 30%、40%、30%的比例分批逐年解锁。

鉴于公司 1 名激励对象因离职已不再具备激励对象资格，根据公司《激励计划》的相关规定，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票 57,700 股。

鉴于公司 2021 年度公司层面业绩考核未达标，根据公司《激励计划》的相关规定，公司回购注销本次激励计划首次授予部分 69 名激励对象（不包括离职激励对象）第一个解除限售期未达到解除限售条件的限制性股票 961,890 股。

## 十三、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) 已签订的主要租赁合同及财务影响

| 租赁主体 | 租赁场地   | 出租人         | 租赁期间                                | 租金  |
|------|--|-------------|-------------------------------------|---|
| 本公司  | 深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 36 楼                           | 深圳市科技评审管理中心 | 自 2018 年 2 月 1 日起至 2023 年 1 月 31 日止 | 自 2018 年 5 月 1 日起计租，每月租金为人民币 160,086.86 元（不含税）  |
| 本公司  | 深圳市南山区粤海街道学府路 63 号高新区联合总部大厦 37 楼                           | 深圳市科技评审管理中心 | 自 2020 年 2 月 1 日起至 2025 年 1 月 31 日止 | 自 2020 年 5 月 1 日起计租，每月租金为人民币 160,086.86 元（不含税）  |
| 本公司  | 深圳市宝安区航城街道黄田恒昌荣高新产业工业园 11 栋 1 楼 A 区、2 楼 A 区、2 楼 B2 区、3 楼厂房 | 池奕萍         | 自 2021 年 5 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止 | 2021 年 5 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日，每月租金为人民币 242,264.00 元（不含税）；2022 年 9 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日，每月租金为人民币 246,525.52 元（不含税）；2022 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，每月租金为人民币 266,490.40 元（不含税） |
| 本公司  | 深圳市宝安区航城街道黄田恒昌荣高新产业科技园宿舍楼 24 间员工宿舍、3 间单身宿舍、2 间两房一厅宿舍       | 池奕萍         | 自 2021 年 5 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止 | 2021 年 5 月 1 日至 2022 年 9 月 26 日，每月租金为人民币 30,719.00 元人民币（不含税）；2022 年 9 月 27 日至 2023 年 9 月 30 日，每月租金为人民币 33,790.90 元（不含税）   |

(2) 2017 年 9 月 1 日，本公司与天眼智通（香港）有限公司（以下简称“天眼智通香港”）签署了《关于合资经营深圳市天眼智通科技有限公司之合资合同》，本公司认缴出资人民币 1,000.00 万元，占深圳市天眼智通科技有限公司注册资本的 40.00%。截止 2022 年 6 月 30 日已支付人民币 300.00 万元。



(3) 公司与珠海复旦创新研究院于 2020 年 7 月 28 日签署了《共建“优博讯-珠海复旦创新研究院医药标识物联网新技术联合实验室”的合作协议》。为落实公司在智慧医疗、工业互联网创新应用领域的战略布局，实现公司在药品行业的医用数据采集技术的性能和创新性应用不断提升。公司签署本协议所涉及的总投入为人民币 300 万元。截止 2022 年 6 月 30 日，公司已投入人民币 100.00 万元。

(4) 根据 2021 年 10 月 15 日召开第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司拟参与南山区联合竞买及合作建设科技园北区 T401-0112 地块的议案》，同意公司使用自有资金与其他 4 家企业组成联合体共同参与位于南山区科技园北区 T401-0112 地块（以下简称“目标地块”）国有建设用地使用权的挂牌出让竞买并在该地块上共同合作建设开发。联合竞拍方按照法定程序于 2021 年 10 月 29 日通过深圳市土地房产交易中心公开挂牌交易，以人民币 146,000,000.00 元（人民币壹亿肆仟陆佰万元整）竞得目标地块的土地使用权，并于当日签署了《成交确认书》，公司所占土地使用权份额为 22.2352253%。

各方已于 2021 年 11 月 18 日签订《土地使用权出让合同书》，本公司已经按照合同约定支付 50%的土地购置款。截止 2022 年 6 月 30 日，该事项尚在有序进行中。

(5) 除存在上述承诺事项外，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十四、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  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 452,454,381.99 | 100.00% | 22,109,714.74 | 4.89% | 430,344,667.25 | 348,568,354.29 | 100.00% | 15,601,464.08 | 4.48% | 332,966,890.21 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 374,491,384.32 | 82.77%  | 22,109,714.74 | 5.90% | 352,381,669.58 | 262,526,148.15 | 75.32%  | 15,601,464.08 | 5.94% | 246,924,684.07 |
| 合并范围内关联方       | 77,962,997.67  | 17.23%  |               |       | 77,962,997.67  | 86,042,206.14  | 24.68%  |               |       | 86,042,206.14  |
| 合计             | 452,454,381.99 | 100.00% | 22,109,714.74 | 4.89% | 430,344,667.25 | 348,568,354.29 | 100.00% | 15,601,464.08 | 4.48% | 332,966,890.21 |

按组合计提坏账准备：按合并范围内关联方内部往来

单位：元

| 名称    | 期末余额          |      |      |
|-------|---------------|------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 77,962,997.67 | 0.00 |      |
| 合计    | 77,962,997.67 | 0.00 |      |

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位：元

| 名称           | 期末余额           |               |         |
|--------------|----------------|---------------|---------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 362,997,594.78 | 18,149,879.74 | 5.00%   |
| 1 至 2 年      | 5,785,510.63   | 462,840.85    | 8.00%   |
| 2 至 3 年      | 1,752,781.49   | 350,556.30    | 20.00%  |
| 3 至 4 年      | 917,060.20     | 458,530.10    | 50.00%  |
| 4 至 5 年      | 1,752,647.35   | 1,402,117.88  | 80.00%  |
| 5 年以上        | 1,285,789.87   | 1,285,789.87  | 100.00% |
| 合计           | 374,491,384.32 | 22,109,714.74 |         |

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 440,960,592.45 |
| 1 至 2 年      | 5,785,510.63   |
| 2 至 3 年      | 1,752,781.49   |
| 3 年以上        | 3,955,497.42   |
| 3 至 4 年      | 917,060.20     |
| 4 至 5 年      | 1,752,647.35   |
| 5 年以上        | 1,285,789.87   |
| 合计           | 452,454,381.99 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |            |           |    | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|------------|-----------|----|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回      | 核销        | 其他 |               |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 15,601,464.08 | 7,169,325.62 | 649,977.60 | 11,097.36 |    | 22,109,714.74 |
| 合计               | 15,601,464.08 | 7,169,325.62 | 649,977.60 | 11,097.36 |    | 22,109,714.74 |

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 11,097.36 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 117,386,207.99 | 25.94%          | 5,869,310.40 |
| 第二名  | 50,920,000.00  | 11.25%          | 0.00         |
| 第三名  | 41,138,420.00  | 9.09%           | 2,056,921.00 |
| 第四名  | 22,430,681.08  | 4.96%           | 0.00         |
| 第五名  | 22,377,240.40  | 4.95%           | 1,118,862.02 |
| 合计   | 254,252,549.47 | 56.19%          |              |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 78,000,000.00  | 90,000,000.00  |
| 其他应收款 | 77,380,573.51  | 30,926,967.07  |
| 合计    | 155,380,573.51 | 120,926,967.07 |

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 优金支付公司     | 58,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 武汉优博讯公司    | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计         | 78,000,000.00 | 90,000,000.00 |

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 内部往来款 | 72,922,281.33 | 24,292,550.32 |
| 代扣代缴款 | 339,406.16    | 296,819.81    |
| 保证金   | 2,411,916.79  | 1,608,369.62  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 押金     | 1,616,169.16  | 1,552,960.69  |
| 员工备用金  | 533,730.06    | 289,302.45    |
| 应收出口退税 |               |               |
| 其他     | 468,136.28    | 3,790,136.56  |
| 合计     | 78,291,639.78 | 31,830,139.45 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 903,172.38     |                      |                      | 903,172.38 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 191,730.69     |                      |                      | 191,730.69 |
| 本期转回                | 183,836.80     |                      |                      | 183,836.80 |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 911,066.27     |                      |                      | 911,066.27 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 75,766,422.69 |
| 1 至 2 年      | 580,567.25    |
| 2 至 3 年      | 1,140,579.81  |
| 3 年以上        | 804,070.03    |
| 3 至 4 年      | 594,664.50    |
| 4 至 5 年      | 62,199.57     |
| 5 年以上        | 147,205.96    |
| 合计           | 78,291,639.78 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                | 期初余额       | 本期变动金额     |            |    |    | 期末余额       |
|-------------------|------------|------------|------------|----|----|------------|
|                   |            | 计提         | 收回或转回      | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 903,172.38 | 191,730.69 | 183,836.80 |    |    | 911,066.27 |
| 合计                | 903,172.38 | 191,730.69 | 183,836.80 |    |    | 911,066.27 |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质       | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------------|---------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 合并范围内关联方往来款 | 47,162,730.95 | 1 年以内 | 60.24%           |          |
| 第二名  | 合并范围内关联方往来款 | 10,028,259.16 | 1 年以内 | 12.81%           |          |
| 第三名  | 合并范围内关联方往来款 | 8,456,163.98  | 1 年以内 | 10.80%           |          |
| 第四名  | 合并范围内关联方往来款 | 3,585,946.23  | 1 年以内 | 4.58%            |          |
| 第五名  | 合并范围内关联方往来款 | 1,356,226.32  | 1 年以内 | 1.73%            |          |
| 合计   |             | 70,589,326.64 |       | 90.16%           |          |

## 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     | 997,475,673.71   | 78,220,743.83 | 919,254,929.88 | 997,475,673.71   | 78,220,743.83 | 919,254,929.88 |
| 对联营、合营企业投资 | 68,514,640.15    | 2,018,488.10  | 66,496,152.05  | 69,434,807.34    | 2,018,488.10  | 67,416,319.24  |
| 合计         | 1,065,990,313.86 | 80,239,231.93 | 985,751,081.93 | 1,066,910,481.05 | 80,239,231.93 | 986,671,249.12 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位      | 期初余额（账面价值）     | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额      |
|------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|---------------|
|            |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 深圳正达资讯公司   | 27,037,666.13  |        |      |        |    | 27,037,666.13  |               |
| 深圳江南正鼎信息公司 | 16,041,093.43  |        |      |        |    | 16,041,093.43  |               |
| 优博讯软件公司    | 1,000,000.00   |        |      |        |    | 1,000,000.00   |               |
| 香港优博讯公司    | 1,691,875.14   |        |      |        |    | 1,691,875.14   |               |
| 优金支付公司     | 1,300,000.00   |        |      |        |    | 1,300,000.00   |               |
| 武汉优博讯软件公司  | 5,000,000.00   |        |      |        |    | 5,000,000.00   |               |
| 瑞柏泰公司      | 39,730,584.38  |        |      |        |    | 39,730,584.38  | 78,220,743.83 |
| 马来西亚优博讯公司  | 3,710.80       |        |      |        |    | 3,710.80       |               |
| 云栖公司       | 400,000.00     |        |      |        |    | 400,000.00     |               |
| 佳博科技公司     | 815,000,000.00 |        |      |        |    | 815,000,000.00 |               |
| 智汇网络公司     | 12,050,000.00  |        |      |        |    | 12,050,000.00  |               |
| 合计         | 919,254,929.88 |        |      |        |    | 919,254,929.88 | 78,220,743.83 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额（账面价值）    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |              |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|--------------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               | 其他           |
| 一、合营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |            |               |              |
| 二、联营企业          |               |        |      |             |          |        |             |        |            |               |              |
| 上海芝柯智能科技有限公司    | 22,191,038.16 |        |      | -895,351.11 |          |        |             |        |            | 21,295,687.05 |              |
| 中世顺科技（北京）股份有限公司 | 44,159,166.36 |        |      | -21,057.11  |          |        |             |        |            | 44,138,109.25 |              |
| 深圳市天眼智通科技有限公司   |               |        |      |             |          |        |             |        |            |               | 2,018,488.10 |
| 珠海复博物联网科技有限公司   | 1,066,114.72  |        |      | -3,758.97   |          |        |             |        |            | 1,062,355.75  |              |
| 小计              | 67,416,319.24 |        |      | -920,167.19 |          |        |             |        |            | 66,496,152.05 | 2,018,488.10 |
| 合计              | 67,416,319.24 |        |      | -920,167.19 |          |        |             |        |            | 66,496,152.05 | 2,018,488.10 |

#### 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 | 506,102,591.41 | 455,412,332.08 | 408,278,060.93 | 361,852,095.43 |
| 其他业务 | 489,199.57     | 508,744.61     | 596,088.68     | 497,550.48     |
| 合计   | 506,591,790.98 | 455,921,076.69 | 408,874,149.61 | 362,349,645.91 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类     | 分部 1           | 合计             |
|----------|----------------|----------------|
| 商品类型     |                |                |
| 其中：      |                |                |
| 智能数据终端   | 347,279,001.99 | 347,279,001.99 |
| 智能支付终端   | 95,508,896.57  | 95,508,896.57  |
| 其他*      | 46,501,388.81  | 46,501,388.81  |
| 软件、开发及服务 | 16,813,304.04  | 16,813,304.04  |
| 合计       | 506,102,591.41 | 506,102,591.41 |

与履约义务相关的信息：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价。

## 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 | 37,757,751.04 | 45,841,680.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -920,167.19   | 1,732,216.79  |
| 合计             | 36,837,583.85 | 47,573,896.79 |

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 5,153,445.55  |    |
| 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 | 11,344,764.42 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 111,886.55    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 41,222.31     |    |
| 减：所得税影响额   | 149,160.40    |    |
| 少数股东权益影响额  | 3,277.79      |    |
| 合计   | 16,498,880.64 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.15%      | 0.21        | 0.21        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.18%      | 0.16        | 0.16        |

### 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

深圳市优博讯科技股份有限公司

法定代表人：GUO SONG

2022 年 8 月 16 日