

any Limited



#### 



BËg : 201 B



# 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

## 公司负责人刘铁峰、主管会计工作负责人 CHEN LI YA 及会计机构负责人(会计主管人 员)周华明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节 经

## 营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“（三）可能面对的风险”，敬请投资者

## 予以关注。

## 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2018 年度利润分配方案的股

## 权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元

## （含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

**免责声明**

## 本报告包含若干对本公司财务状况、经营业绩及业务发展的展望性陈述。报告中使用诸 如“将”、“可能”、“努力”、“计划”、“预计”、“目标”及类似字眼以表达展望性陈述。这些 陈述乃基于现行计划、估计及预测而作出。

## 虽然本公司相信这些展望性陈述中所反映的期望是合理的，但本公司不能保证这些期望 被实现或将会证实为正确，故不应对其过分依赖。务请注意，该等展望性陈述与日后事件或 本公司日后财务、业务或其他表现有关，并受若干可能会导致实际结果出现重大差异的不明 确因素的影响。

**目 录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 5](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 8](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 12](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 25](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 39](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 47](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 48](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 53](#_bookmark8)

[第十节 公司债券相关情况 58](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 59](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 144](#_bookmark11)

**释 义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **释义项** | **指** | **释义内容** |
| 报告期、本年、本年度 | 指 | 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日 |
| 公司、本公司、本集团、百邦、发行人 | 指 | 北京百华悦邦科技股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 证券交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 上海百邦、上海倚盛、倚盛（上海） | 指 | 上海百华悦邦电子科技有限公司，原名倚盛（上海）信息科技咨询 有限公司 |
| 山西凯特 | 指 | 山西凯特通讯信息技术有限责任公司 |
| 上海闪电蜂 | 指 | 上海闪电蜂电子商务有限公司 |
| 达安世纪 | 指 | 北京达安世纪投资管理有限公司，为公司控股股东之一 |
| 悦华众城 | 指 | 北京悦华众城投资管理中心（有限合伙），为公司控股股东之一 |
| 深圳力合 | 指 | 深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙），为公司股东 |
| 天津力合 | 指 | 天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙），为公司股东 |
| 中信建投证券、主承销商 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 普华永道 | 指 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京百华悦邦科技股份有限公司章程》 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

百邦科技 **股票代码** 300736

**股票简称**

公司的中文名称 北京百华悦邦科技股份有限公司

公司的中文简称 百邦

公司的外文名称 BYBON Group Company Limited

公司的外文名称缩写 BYBON

公司的法定代表人 刘铁峰

注册地址 北京市朝阳区阜通东大街 6 号院 1 号楼 16 层 1906

注册地址的邮政编码 100102

办公地址 北京市朝阳区阜通东大街方恒国际中心 C 座 19 层

办公地址的邮政编码 100102

公司国际互联网网址 [www.bybon.com](http://www.bybon.com/)

电子信箱 [zhengquan@bybon.cn](mailto:zhengquan@bybon.cn)

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **董事会秘书** | **证券事务代表** |
| 姓名 | CHEN LI YA | 唐浩 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区阜通东大街方恒国际中心 C 座 19 层 | 北京市朝阳区阜通东大街方恒国际中心 C 座 19 层 |
| 电话 | 010-64775967 | 010-64775967 |
| 传真 | 010-64775927 | 010-64775927 |
| 电子信箱 | [zhengquan@bybon.cn](mailto:zhengquan@bybon.cn) | [zhengquan@bybon.cn](mailto:zhengquan@bybon.cn) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼 |
| 签字会计师姓名 | 程明，刘渊博 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **保荐机构名称** | **保荐机构办公地址** | **保荐代表人姓名** | **持续督导期间** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **保荐机构名称** | **保荐机构办公地址** | **保荐代表人姓名** | **持续督导期间** |
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市东城区朝内大街 2 号 凯恒中心 B 座 9 层 | 闫明庆、曾琨杰 | 2018 年 1 月 9 日-2021 年 12  月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 五、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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 年** | **2017 年** | **本年比上年增减** | **2016 年** |
| 营业收入（元） | 630,556,651.24 | 675,123,540.03 | -6.60% | 648,067,280.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 | -31.81% | 47,250,173.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 18,493,065.83 | 36,181,023.90 | -48.89% | 45,307,350.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 50,381,172.15 | 45,947,783.94 | 9.65% | 78,083,315.19 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.34 | 0.65 | -47.69% | 0.77 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.34 | 0.65 | -47.69% | 0.77 |
| 加权平均净资产收益率 | 6.95% | 20.45% | -13.50% | 26.28% |
|  | **2018 年末** | **2017 年末** | **本年末比上年末增减** | **2016 年末** |
| 资产总额（元） | 471,418,956.15 | 274,470,198.18 | 71.76% | 281,685,497.13 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 403,071,971.49 | 202,775,022.21 | 98.78% | 195,725,026.75 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **第一季度** | **第二季度** | **第三季度** | **第四季度** |
| 营业收入 | 103,123,782.97 | 106,585,163.61 | 133,632,725.50 | 287,214,979.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,287,406.61 | 8,982,659.15 | 2,183,550.13 | 5,575,234.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 6,631,138.59 | 8,650,696.40 | -2,163,964.05 | 5,375,194.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,028,140.74 | -704,433.02 | -193,851,494.57 | 220,908,959.00 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2018 年金额** | **2017 年金额** | **2016 年金额** | **说明** |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值 准备的冲销部分） | -1,655,072.32 | -618,543.13 | -1,592,450.74 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切 相关，按照国家统一标准定额或定量享受的 政府补助除外） | 10,207,566.67 | 3,016,600.00 | 2,210,000.00 |  |
| 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 | 3,854,510.58 | 2,022,390.08 | 1,597,092.36 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -502,067.23 | 185,115.13 | 208,555.88 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -523,891.41 |  | 167,232.83 | 处置长期股权投资 产生的投资损失 |
| 减：所得税影响额 | 2,845,261.57 | 1,151,390.52 | 647,607.58 |  |
| 合计 | 8,535,784.72 | 3,454,171.56 | 1,942,822.75 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及

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

□ 适用 √ 不适用

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

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

##### （一）公司主要业务

公司专注于手机售后服务产业，通过实体门店连锁经营与电子商务经营相结合的模式，为消费者提供手机维修服务、商 品销售、二手机回收及销售、增值服务、手机保障服务以及其他手机相关服务。公司始终坚持以优质的服务为导向、以专业 的技术为支撑、以先进的模式为驱动，向消费者提供高效、专业、全面的覆盖手机“买-用-修-换”全生命周期的售后服务，向 大型手机品牌厂商提供稳定、无忧的售后支持，并努力成为中国3C产品售后服务领域一流的、全国性的、线上线下融合的 综合服务供应商。

公司与国内外主要的手机品牌生产厂商建立了长期的互信合作伙伴关系，是苹果、三星、华为手机品牌的授权售后服务 商， 2018年公司成为诺基亚在中国的手机售后服务商。

公司业务范围遍布全国。2018年，公司收购山西凯特100%股权，服务范围进一步覆盖到山西和湖南，截至报告期末， 公司已经在北京、山东、浙江、江苏、河北、福建、广东、上海、陕西、辽宁、安徽、天津、吉林、宁夏、重庆、四川、新 疆、甘肃、湖北、河南、青海、内蒙、山西、湖南24个省、自治区和地市建有150家售后服务连锁门店。

为了进一步满足消费者对上门维修手机服务的需求，公司于2018年9月成立了O2O上门维修团队。截至报告期末，O2O 上门维修业务已经覆盖全国11个城市，为当地企业和个人提供苹果系列产品及诺基亚手机的原厂上门维修服务，未来上门手 机维修服务还将推广至全国更多地区。

经过12年的发展，公司已形成“实体门店+电商平台”、“自有渠道+运营商渠道+零售商渠道”、线上线下融合发展的业务 模式，可以为消费者提供多品牌、全方位的手机售后服务。

**（二）公司主要产品** 经过多年手机售后服务行业的经营积累，公司已逐步形成了手机维修业务、商品销售与增值服务和电子商务三大板块的

综合服务体系。

**1、手机维修业务** 手机维修业务，是指在手机品牌厂商的授权下，公司通过实体门店或上门服务向消费者提供智能手机等电子产品保内维

修服务和保外维修服务。

（1）保内维修服务 保内维修服务，是指在手机品牌厂商授权下，公司通过专业检测和判断，为符合手机品牌厂商保修期内维修政策的消费

者提供免费的原厂整机更换或配附件维修服务，并向手机品牌厂商收取劳务费用。

（2）保外维修服务 保外维修服务，是指在手机品牌厂商授权下，公司为已经不符合手机品牌厂商保修期内维修政策的消费者，提供原厂整

机更换或配附件维修服务，并向消费者收取相应的硬件成本及劳务费用。

##### 2、商品销售和增值业务

（1）商品销售业务

商品销售业务，是指公司通过下属门店为消费者提供手机保护壳膜、移动电源、蓝牙耳机、数据线、便携式音响、充电 器等高品质手机周边产品的业务。主要在售商品均经过苹果Mfi认证，自有品牌“UKER”、Moment系列涵盖了手机壳、膜、 移动电源等产品。

（2）增值业务

为满足消费者对增值业务的需求，公司还推出了会员服务产品，为会员消费者提供智能手机“买-用-修-换”综合解决方案。 **3、电子商务业务** 在传统业务的基础上，通过电子商务平台连接线上和线下手机服务各业务主体，开展二手机回收及销售、手机保障和商

品销售等具有广阔市场前景的业务，进一步提升了线下手机维修业务与线上二手机业务、商品销售的协同效应，增加交叉销 售机会。

（1）二手机回收及销售业务 公司通过二手机经销商、移动运营商、手机零售商等渠道回收二手机，经过专业检测并附加手机延保服务后，借助电商

平台及区域二手机经销商，销售给消费者。

（2）手机保障业务 为满足消费者对手机保障服务的需求，公司适时推出了手机碎屏保障产品。消费者在闪电蜂电商平台购买手机碎屏保障

产品，当手机屏幕出现保障需求时，可通过闪电蜂电商平台实现产品激活、用户出险报修，在线下门店完成核保检测并获得 换屏维修服务。

同时，公司推出了专门针对二手机的保障产品，为经过公司质检合格的二手机提供保障。消费者通过闪电蜂电商平台激 活保障产品，在保障期内可携手机至全国百邦门店进行免费维修，或直接将手机邮寄至百邦维修中心进行免费维修。

**（三）行业发展及格局** 售后服务行业，是一个“大蛋糕、小蚂蚁”的市场，根据赛迪顾问对2008年至2014年中国手机售后服务市场的统计数据以

及2015年至2018年预计我国智能手机保有量的增长率计算，2018年我国手机售后服务行业的市场规模约为282.7亿元，3C售 后服务市场的规模近2,000亿元人民币，公司2018年营业收入6.31亿元，占手机售后服务市场的2.23%，与其他手机售后企业 相比具有明显的优势。

国际数据公司（IDC）最新统计显示，2018年以来，受宏观经济增速下行，消费者换机周期拉长，碎片化智能终端分流 等因素的协同影响，2018年全年，中国智能手机市场整体出货量同比下滑超10%。预期消费者对手机维修、二手机和手机保 障业务的需求有进一步增长。公司顺应市场及行业变化，适时推出了O2O手机上门维修服务，提供二手机回收及销售业务， iPhone屏幕保障计划及会员产品。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| **主要资产** | **重大变化说明** |
| 无形资产 | 比上年末增加 1,750.09 万元（增加 83.81%），主要系本年收购山西凯特增加的无形资产，以 及公司内部研发形成的无形资产。 |
| 货币资金 | 比上年末增加 19,653.46 万元（增加 207.37%），主要系本年经营活动产生的现金及首次公开 发行募集资金到账。 |
| 应收票据及应收账款 | 比上年末减少 1,702.07 万元（减少 39.61%），主要系二手机销售业务相关应收账款减少。 |
| 商誉 | 比上年末增加 894.93 万元（增加 33.08%），主要系本期收购山西凯特增加的商誉。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

##### 1、高效的客户需求响应及服务覆盖能力

截至报告期末，公司的服务网点已经覆盖24个省，102个城市，经营门店数量150家，其中有57个城市为苹果公司独家授 权服务。同时，公司O2O上门服务业务发展迅速，目前已经覆盖9省11个城市， O2O上门服务业务的持续快速发展，进一步 提高了客户需求响应速度，拉近了公司与消费者之间的距离。

公司充分利用移动互联网及电话服务，满足消费者需求，增强与消费者互动。公司官方微信公众号“百邦Apple服务专家” 和“百邦生活”粉丝量已经超过150万，平均月活达到50万人次。

##### 2、过硬的维修技术能力

公司维修工程师上岗前均经过专业维修技术培训，具有苹果授权维修资质的人数达到500人，资深工程师占比超过70%。 为了满足日益增长的专业手机维修工程师的需求，公司已建成人才急聘、集训和辅导的培养体系，更加完善的“工程师之家” 也已经在建设中。

公司已拥有“无支架结构手机屏幕开启工具”、“一种自动手机外观检测工具”、“一体化机身手机的屏幕开启工具”等20项专

利证书，开创手机维修工具专利的先河，以技术领先于业内其它品牌。在由人力资源保障部、工业和信息化部组织的信息通 信网络终端维修员国家技能职业标准设定中，公司是该标准通用题库开发领导小组成员。

**3、精准的供应链管理能力** 公司依托强大的信息化系统和管理手段，采用基于销售预测的动态补货模型，可以支持多品牌多SKU的供应链动态协同。

有效提高商品和配附件的供应能力，同时提高库存周转率，减少资金占用。

**4、标准化的服务交付能力** 公司在门店经营、O2O上门服务以及互联网销售平台的管理上，均制定了严格的标准化服务流程、运营规范及考核标准，

落实责任到人，通过音视频监控等手段，使全流程环节可追踪。

**5、多样化的客户经营能力** 为了满足消费者对智能手机周边产品的品质和多样性的需求，公司在手机售后维修的基础上，推出了自有品牌的手机周

边电子产品“UKER”、Moment系列，涵盖了手机壳、膜、移动电源等产品种类；推出“百邦优品”，为达到A+级的二手机提

供长达1年的超长保修和官方品质的专业售后；推出“屏幕保障计划”，与中国人民财产保险股份有限公司和众安在线财务保 险股份有限公司等多家保险公司建立起深度合作；推出会员产品“百悦汇”，上线仅1年，付费会员人数超过10万，且会员忠 诚度高、复购比例高。

**6、领先的信息化管理能力** 连锁经营模式和电子商务模式对公司的信息管理能力有较高的要求，公司始终注重在信息化建设方面的投入，在行业内

首先运用信息化手段加强对各门店的垂直管理。公司主要采用BOMS门店管理系统和SAP财务管理系统对公司业务和财务实

施信息化管理。未来，为了配合业务的持续拓展，公司将打造3C售后的SaaS平台，实现“用户管理、订单管理、供应链管理、 工程师管理、业绩管理”等多功能于一体的、灵活可配置的技术支撑。

**7、强有力的合规管理能力** 手机售后维修服务领域，供应商复杂，产品形态多样。为了保证公司的服务质量，真正为消费者提供优质的原厂服务，

公司持续提升技术手段和管理手段，坚决打击各种虚假维修、以次充好、内外联合诈骗等行为，客户满意度和手机品牌厂家 满意度持续上升。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2018年，公司营业收入63,055.67万元，同比下降6.60%；利润总额3,258.89万元，同比下降39.70%；归属于上市公司股 东的净利润2,702.89万元，同比下降31.81%。报告期内，公司主营业务受到市场环境影响，手机维修业务及电子商务业务的 收入和利润均有不同程度下降，同时，公司积极拓展新业务和经营渠道，经营成本有所上升，具体分析如下：

**1、授权维修业务持续扩张，支持多品牌售后服务** 国际数据公司（IDC）的统计显示：2018年全年，苹果手机在华出货量为3,630万台，同比下降11.68%，苹果手机在华市

场份额占比9.10%，低于2017年的9.30%。

为了应对苹果市场份额下降的趋势，公司一方面通过收购山西凯特，扩大市场覆盖范围到山西和湖南两省，增加门店18 家，全年增加营业收入3,928万元；另一方面，公司积极拓展合作品牌手机厂商，报告期内获得了诺基亚授权，成为诺基亚 在中国的手机售后服务商。

自2018年9月成立O2O上门维修团队，至报告期末，公司已经累计为近2万名消费者提供上门手机维修服务，为300家以 上各类企业提供了400多场到司手机检测和维修服务。基于公司现有门店和工程师资源，上门维修服务范围迅速覆盖到全国9 省11个城市，并有望在2019年实现覆盖范围翻倍。

**2、平台业务多点开花，持续高速增长** 报告期内，公司继续拓展二手机回收和销售业务，与京东建立起战略合作关系，成为京东拍拍的核心供应商，截至报告

期末，累计销售二手机1.1万台，实现销售收入5,317万元。

手机保障业务持续增长，与众安在线财务保险股份有限公司等多家保险公司建立起深度合作。2018年实现销售收入578 万元，同比增长71%。

报告期内，公司已经在京东商城、天猫商城建立官方旗舰店，同时，与国美、苏宁达成战略合作关系。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要 求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求： 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求 否

营业收入整体情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018 年** | | | **2017 年** | |  |
|  |  |  |  |  | **同比增减** |
|  | **金额** | **占营业收入比重** | **金额** | **占营业收入比重** |  |
| 营业收入合计 | 630,556,651.24 | 100% | 675,123,540.03 | 100% | -6.60% |
| 分行业 |  |  |  |  |  |
| 居民服务、修理及 其他服务业 | 629,446,693.35 | 99.82% | 673,353,366.98 | 99.74% | -6.52% |
| 其他 | 1,109,957.89 | 0.18% | 1,770,173.05 | 0.26% | -37.30% |
| 分产品 | | | | | |
| 手机维修 | 285,071,695.67 | 45.21% | 430,936,642.21 | 63.83% | -33.85% |
| 电子商务 | 57,532,379.31 | 9.12% | 137,356,018.74 | 20.35% | -58.11% |
| 商品销售、增值服 务及其他 | 286,842,618.37 | 45.49% | 105,060,706.03 | 15.56% | 173.03% |
| 其他 | 1,109,957.89 | 0.18% | 1,770,173.05 | 0.26% | -37.30% |
| 分地区 |  |  |  |  |  |
| 境内收入 | 630,556,651.24 | 100.00% | 675,123,540.03 | 100.00% | -6.60% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **营业收入** | **营业成本** | **毛利率** | **营业收入比上 年同期增减** | **营业成本比上 年同期增减** | **毛利率比上年 同期增减** |
| 分行业 |  |  |  |  |  |  |
| 居民服务、修理 及其他服务业 | 629,446,693.35 | 483,732,168.23 | 23.15% | -6.52% | 5.74% | -27.80% |
| 其他 | 1,109,957.89 |  | 100.00% | -37.30% | -100.00% | 15.90% |
| 分产品 | | | | | | |
| 手机维修 | 285,071,695.67 | 177,414,599.58 | 37.76% | -33.85% | -37.65% | 11.12% |
| 电子商务 | 57,532,379.31 | 56,299,018.24 | 2.14% | -58.11% | -40.79% | -93.04% |
| 商品销售、增值 服务及其他 | 286,842,618.37 | 250,018,550.41 | 12.84% | 173.03% | 221.09% | -50.41% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **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** |
| 其他 | 1,109,957.89 |  | 100.00% | -37.30% | -100.00% | 15.90% |
| 分地区 |  |  |  |  |  |  |
| 境内收入 | 630,556,651.24 | 483,732,168.23 | 23.28% | -6.60% | 5.69% | -27.69% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **2018 年** | **2017 年** |  |
| **产品分类** | **项目** | **占营业成本比** | **占营业成本比** | **同比增减** |
|  |  | **金额** | **金额** |  |
|  |  | **重** | **重** |  |
| 居民服务、修理及 其他服务业 | 手机维修 | 177,414,599.58 36.68% | 284,525,017.10 62.17% | -37.65% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 居民服务、修理及 其他服务业 | 电子商务 | 56,299,018.24 | 11.64% | 95,075,964.62 | 20.77% | -40.79% |
| 居民服务、修理及 其他服务业 | 商品销售、增 值服务及其他 | 250,018,550.41 | 51.68% | 77,864,909.51 | 17.01% | 221.09% |
| 其他 | 其他业务 |  | 0.00% | 242,878.80 | 0.05% | -100.00% |

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否 本年度新纳入合并范围的子公司主要有山西凯特通讯信息技术有限公司、上海鑫廖汽车服务有限公司、威尔沃斯（香港）

国际贸易有限公司、骏驰融资租赁有限公司，本年度不再纳入合并范围的子公司主要如下所示: 长春市百华悦邦电子科技有限公司

镇江百邦电子科技有限公司 济南闪电蜂星网络科技有限公司 沧州市百邦电子科技有限公司 青岛百邦电子科技有限公司 北京百邦优保电子科技有限责任公司

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 213,810,387.29 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 33.97% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **客户名称** | **销售额（元）** | **占年度销售总额比例** |
| 1 | 客户一 | 83,580,042.46 | 13.28% |
| 2 | 客户二 | 60,749,173.28 | 9.65% |
| 3 | 客户三 | 26,379,310.34 | 4.19% |
| 4 | 客户四 | 25,862,068.97 | 4.11% |
| 5 | 客户五 | 17,239,792.24 | 2.74% |
| 合计 | -- | 213,810,387.29 | 33.97% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 378,061,143.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 90.49% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **供应商名称** | **采购额（元）** | **占年度采购总额比例** |
| 1 | 供应商一 | 130,197,893.00 | 31.17% |
| 2 | 供应商二 | 130,074,234.00 | 31.13% |
| 3 | 供应商三 | 68,413,643.00 | 16.37% |
| 4 | 供应商四 | 34,687,219.00 | 8.30% |
| 5 | 供应商五 | 14,688,154.00 | 3.52% |
| 合计 | -- | 378,061,143.00 | 90.49% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 年** | **2017 年** | **同比增减** | **重大变动说明** |
| 销售费用 | 41,167,666.99 | 59,052,428.09 | -30.29% | 对销售组织架构调整和门店岗位优 化，降低了销售费用中的人工成本 部分，以及提升物流管理水平，降 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  | **2018 年** | **2017 年** | **同比增减** | **重大变动说明** |
|  |  |  |  | 低了运输邮寄费。 |
| 管理费用 | 70,479,911.60 | 88,304,048.60 | -20.18% | 对管理部门组织架构调整优化，降 低了管理费用中的人工成本部分， 以及咨询服务费较上年降低。 |
| 财务费用 | 885,639.11 | 2,592,702.47 | -65.84% | 募集资金到账银行存款余额上升， 活期存款利息收入增加；优化门店 客户刷卡结算费用管理，相关手续 费降低。 |
| 研发费用 | 8,626,262.33 | 12,314,478.02 | -29.95% | 持续研发投入力度，推动流程优化 与业务升级。 |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用 本年度公司主要利用公司内部的研发人员并结合外包团队共同开发了O2O上门维修服务系统、诺基亚售后服务项目、苹

果售后服务系统升级、新销售系统等业务系统，截至报告期末， 上述系统已投入运行并转入无形资产进行摊销。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2018 年** | **2017 年** | **2016 年** |
| 研发人员数量（人） | 47 | 25 | 19 |
| 研发人员数量占比 | 7.82% | 2.64% | 1.74% |
| 研发投入金额（元） | 17,262,042.53 | 15,494,949.48 | 11,259,332.25 |
| 研发投入占营业收入比例 | 2.74% | 2.30% | 1.74% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 8,635,780.20 | 3,180,471.46 | 6,169,751.31 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 50.03% | 20.53% | 54.80% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 31.95% | 8.02% | 13.06% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

由于公司维修业务复杂，现行市场无法采购到相应的服务软件，且公司加大对 O2O 上门维修、诺基亚售后服务项目等 新业务的开发力度，导致研发投入大幅上升。

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2018 年** | **2017 年** | **同比增减** |
| 经营活动现金流入小计 | 698,414,288.64 | 797,359,874.64 | -12.41% |
| 经营活动现金流出小计 | 648,033,116.49 | 751,412,090.70 | -13.76% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50,381,172.15 | 45,947,783.94 | 9.65% |
| 投资活动现金流入小计 | 927,933,119.17 | 458,466,531.76 | 102.40% |
| 投资活动现金流出小计 | 971,350,892.10 | 383,513,063.11 | 153.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,417,772.93 | 74,953,468.65 | -157.93% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **项目** | **2018 年** | **2017 年** | **同比增减** |
| 筹资活动现金流入小计 | 246,341,405.43 |  | 100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 56,779,708.53 | 32,585,200.00 | 74.25% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,561,696.90 | -32,585,200.00 | 681.74% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 196,534,607.99 | 88,311,065.62 | 122.55% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）投资活动现金流入：同比增加 102.40%，主要是本年在股东大会授权范围内对首次公开发行所募资金开展理财活 动收回投资所形成的现金流入。

（2）投资活动现金流出：同比增加 153.28%，主要是本年在股东大会授权范围内对首次公开发行所募资金开展理财活 动投出资金形成的现金流出，以及本年收购山西凯特所支付的现金。

（3）投资活动使用的现金流量净额：同比下降 157.93%，主要是本年收回投资所获现金净额少于上年以及收购山西凯 特支付现金所致。

（4）筹资活动现金流入：同比增加 100.00%，主要是本年首次公开发行募集资金到账增加现金所致。

（5）筹资活动现金流出：同比增加 74.25%，主要是支付与首次公开发行相关的中介服务费用所致。

（6）筹资活动产生的现金流量净额：同比增加 681.74%，主要是本年首次公开发行募集资金到账增加现金所致，并部 分被支付与首次公开发行相关的中介服务费用所抵消。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

√ 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 | 3,330,619.17 | 10.22% | 主要是购买银行理财产 品形成的投资收益 | 是 |
| 资产减值 | -9,981.67 | -0.03% |  | 否 |
| 营业外收入 | 10,527,757.28 | 32.30% | 主要来源于政府发放的 补助和产业扶持金 | 是 |
| 营业外支出 | -2,428,806.66 | -7.45% | 主要为门店关闭或迁址 造成的租赁押金及未摊 销完装修费的损失 | 是 |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

**2018 年末**

**金额**

**2017 年末**

**比重增减**

**重大变动说明**

**占总资**

**金额**

**占总资产**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **2018 年末** |  | **2017 年末** |  | **比重增减** | **重大变动说明** |
|  |  | **产比例** |  | **比例** |  |  |
| 货币资金 | 291,310,595.60 | 61.79% | 94,775,987.61 | 34.53% | 27.26% | 本年经营活动产生的现金及首次公开 发行募集资金到账 |
| 应收账款 | 25,945,682.70 | 5.50% | 42,966,401.24 | 15.65% | -10.15% | 二手机销售业务相关应收账款减少 |
| 存货 | 15,450,677.57 | 3.28% | 12,206,280.17 | 4.45% | -1.17% |  |
| 固定资产 | 5,947,949.15 | 1.26% | 6,678,862.52 | 2.43% | -1.17% |  |
| 无形资产 | 38,382,282.51 | 8.14% | 20,881,343.09 | 7.61% | 0.53% | 本年收购山西凯特增加的无形资产， 以及公司内部研发形成的无形资产 |
| 商誉 | 36,003,243.62 | 7.64% | 27,053,907.05 | 9.86% | -2.22% | 本年收购山西凯特增加的商誉 |
| 短期借款 | 500,000.00 | 0.11% |  |  | 0.11% | 本年新增一笔短期借款 |
| 应付账款 | 11,592,989.27 | 2.46% | 11,004,360.65 | 4.01% | -1.55% |  |
| 预收款项 | 9,735,787.14 | 2.07% | 6,712,028.55 | 2.45% | -0.38% | 年末门店预收保外业务款项增加 |
| 应交税费 | 11,418,708.42 | 2.42% | 16,273,076.17 | 5.93% | -3.51% | 计提的应交企业所得税较上年末减少 |
| 其他应付款 | 14,858,712.47 | 3.15% | 22,489,371.11 | 8.19% | -5.04% | 本年停止与部分经销商合作退回押 金、上年末预提上市相关费用本年完 成支付，以及支付以前年度计提的装 修设计尾款 |
| 递 延 所 得 税 负债 | 3,363,539.06 | 0.71% |  | 0.00% | 0.71% | 收购山西凯特按公允价值记录其可辨 认净资产确认相应的递延所得税负债 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **报告期投资额（元）** | **上年同期投资额（元）** | **变动幅度** |
| 36,900,000 | 0.00 | 100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **被投资 公司名 称** | **主要业 务** | **投资 方式** | **投资金额** | **持股比 例** | **资金 来源** | **合作方** | **投资 期限** | **产品 类型** | **预计收益** | **本期投资盈亏** | **是否 涉诉** | **披露日 期** | **披露 索引** |
| 山西凯 特通讯 信息技 术有限 公司 | 苹果手 机的售 后服务 | 收购 | 36,900,000.00 | 100.00% | 自有 资金 | 山西凯特 通讯有限 责任公司 | 长期 | 手机 售后 维修 | 8,000,000.00 | 8,617,186.84 | 否 | 2018  年 01  月 29  日 | www  .cnin fo.co m.cn |
| 合计 | -- | -- | 36,900,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | 8,000,000.00 | 8,617,186.84 | -- | -- | -- |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **募集年 份** | **募集方 式** | **募集资金 总额** | **本期已 使用募 集资金 总额** | **已累计使 用募集资 金总额** | **报告期内 变更用途 的募集资 金总额** | **累计变更 用途的募 集资金总 额** | **累计变 更用途 的募集 资金总 额比例** | **尚未使用 募集资金 总额** | **尚未使用募 集资金用途 及去向** | **闲置两 年以上 募集资 金金额** |
| 2018 年 | 首次公 开发行 | 20,971.92 | 9,032.31 | 10,147.48 |  |  | 0.00% | 10,824.44 | 购买保本型 银行理财产 品、暂时补 充流动资金 |  |
| 合计 | -- | 20,971.92 | 9,032.31 | 10,147.48 |  |  | 0.00% | 10,824.44 | -- |  |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2375 号） 核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,357.72 万股，发行价格为每股人民币 19.18  元，募集资金总额为人民币 26,041.07 万元，扣除发行费用人民币 5,069.15 万元后，公司募集资金净额为人民币 20,971.92 万元。  募集资金已于 2018 年 1 月 4 日划至公司指定账户。中准会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 1 月 4 日对公司首次公开发 行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中准验字[2018]1001 号”《验资报告》。 | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **募集年 份** | **募集方 式** | **募集资金 总额** | **本期已 使用募 集资金 总额** | **已累计使 用募集资 金总额** | **报告期内 变更用途 的募集资 金总额** | **累计变更 用途的募 集资金总 额** | **累计变 更用途 的募集 资金总 额比例** | **尚未使用 募集资金 总额** | **尚未使用募 集资金用途 及去向** | **闲置两 年以上 募集资 金金额** |
| 2、2018 年 3 月 1 日，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司可使用不超过人民币 1.2 亿元的闲置募集资金购买保本 型银行理财产品，该资金额度自股东大会审议通过之日起十二个月之内可循环滚动使用。  3、2018 年 5 月 25 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换  先期投入自有资金的议案》，董事会和监事会同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 11,151,698.36 元。  4、2018 年 8 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募  集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会和监事会同意公司将闲置募集资金中的 10,000 万元暂时用于补充流动资金，使用期限为 自董事会批准之日起不超过十二个月，到期将归还至募集资金专户。  5、2019 年 1 月 25 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金 和自有资金购买保本型银行理财产品的议案》，董事会和监事会同意公司在不影响募集资金项目建设和正常经营的情况下，使用不 超过人民币 1.5 亿元的闲置募集资金和最高额度不超过人民币 1 亿元的闲置自有资金购买保本型银行理财产品。在上述额度内自股 东大会审议通过之日起十二个月之内可循环滚动使用。  6、截至 2018 年 12 月 31 日，公司首发募集资金已经累计使用 10,147.48 万元，利息收入为 54.95 万元，理财收益 171.16 万元，手  续费支出 0.21 万元，截止期末募集资金账户余额为 4,016.62 万元。 | | | | | | | | | | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺投资项目和超募资 金投向** | **是否已 变更项 目(含 部分变 更)** | **募集资金承 诺投资总额** | **调整后投 资总额(1)** | **本报告 期投入 金额** | **截至期末 累计投入 金额(2)** | **截至期末 投资进度 (3)＝(2)/(1)** | **项目达 到预定 可使用 状态日 期** | **本报 告期 实现 的效 益** | **截止报 告期末 累计实 现的效 益** | **是否达 到预计 效益** | **项目可 行性是 否发生 重大变 化** |
| **承诺投资项目** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 闪电蜂电子商务平台 优化项目 | 否 | 3,777.61 | 3,777.61 |  | 438.63 | 12.00% | 2021.6 | 注 释 1 | 注释 1 | 不适 用 | 否 |
| 集约化管理运营中心 建设项目 | 否 | 4,087.00 | 4,087.00 |  |  | 0.00% | 2020.9 | 注 释 2 | 注释 2 | 不适 用 | 否 |
| 信息化系统改扩建项 目 | 否 | 4,075.00 | 4,075.00 |  | 676.54 | 17.00% | 2020.4 | 注 释 2 | 注释 2 | 不适 用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 9,032.31 | 9,032.31 | 9,032.31 | 9,032.31 | 100.00% | 不适用 | 注 释 2 | 注释 2 | 不适 用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 20,971.92 | 20,971.92 | 9,032.31 | 10,147.48 | -- | -- |  |  | -- | -- |
| **超募资金投向** | | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **合计** | **--** | **20,971.92** | **20,971.92** | **9,032.31** | **10,147.48** | **--** | **--** | **--** | **--** | **--** | **--** |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 |  | 不适用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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** |
| （分具体项目） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  | 截至 2017 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 11,151,698.36 元；  2018 年 5 月 25 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入  自有资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 11,151,698.36 元。其后至 2018  年 12 月 31 日止，公司已累计使用募集资金总额为人民币 101,474,774.09 元。普华永道中天会计师事务所  （特殊普通合伙）于 2018 年 5 月 18 日对公司截至 2017 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项 目情况执行了鉴证工作，并出具了以自筹资金预先投入募集资金项目情况报告的鉴证报告。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 |  | 2018 年 8 月 27 日，经公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于  使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将闲置募集资金中的 10,000 万元暂时用于补  充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2018 年  12 月 31 日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还金额为 70,337,301.63 元。截至 2019 年 1 月 4 日，公司已将上述闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日 起未超过 12 个月。 | | | | | | | | | |
| 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 |  | 1、购买保本型理财产品：2018 年 3 月 1 日，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟使用不  超过人民币 1.2 亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，该等资金额度自股东大会审议通过之日起  十二个月之内可循环滚动使用。截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行理财均已赎回，  期末无余额；2019 年 2 月 19 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司可使用不超过人民币  1.5 亿元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，自股东大会审议通过之日起十二个月之内可循环滚动使 用。此次使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品未在本报告期内实施。 2、闲置募集资金暂时补充流 动资金。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 |  | 无。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

注释 1：闪电蜂电子商务平台优化项目尚未整体达到预定可使用状态，预计收益将在整体达到预定可使用状态时实现。 注释 2：集约化管理运营中心建设项目、信息化系统改扩建项目、补充流动资金等三项目不直接产生利润，未单独进行

财务评价。因此，无承诺效益，本报告也未将实际效益与承诺效益作出对比。

### （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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司名称** | **公司 类型** | **主要业务** | **注册资本** | **总资产** | **净资产** | **营业收入** | **营业利润** | **净利润** |
| 上海百华悦 邦电子科技 有限公司 | 子公 司 | 手 机 售 后 服 务 及 相 关 增 值 业 务 | 20,000,000.00 | 199,500,493.44 | 57,149,383.22 | 724,882,908.16 | 31,357,641.24 | 27,483,791.76 |
| 上海闪电蜂 电子商务有 限公司 | 子公 司 | 电 子 商 务 业务 | 42,776,100.00 | 87,147,321.11 | 66,804,726.25 | 59,363,719.25 | -6,150,200.12 | -4,108,426.88 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **公司名称** | **报告期内取得和处置子公司方式** | **对整体生产经营和业绩的影响** |
| 山西凯特通讯信息技术有限公 司 | 公司全资子公司上海百邦以自有资金人民币  3,690 万元受让山西凯特通讯有限责任公司  所持山西凯特通讯信息技术有限公司 100%  股权。 | 此次交易对上市公司持续经营能力和资产状况 无不良影响，不存在损害上市公司及全体股东 利益的情形。本次交易完成后，山西凯特通讯 信息技术有限公司将成为上海百邦全资子公 司，将导致上市公司合并报表范围发生变化。 |
| 北京百邦优保电子科技有限责 任公司 | 公司以出售方式处置全资子公司北京百邦优 保电子科技有限责任公司 100%股权，出售价 格为人民币 10 万元。 | 此次交易对上市公司持续经营能力和资产状况 无不良影响，不存在损害上市公司及全体股东 利益的情形。本次交易产生投资收益 76,108.59 元。 |
| 上海鑫廖汽车服务有限公司 | 公司全资子公司上海闪电蜂以自有资金人民 | 此次交易对上市公司持续经营能力和资产状况 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **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** |
|  | 币 18.75 万元收购上海鑫廖汽车服务有限公 司 100%股权。 | 无不良影响，不存在损害上市公司及全体股东 利益的情形。本次交易完成后，上海鑫廖汽车 服务有限公司将成为上海闪电蜂子公司，将导 致上市公司合并报表范围发生变化。 |
| 威尔沃斯（香港）国际贸易有限 公司 | 公司全资子公司上海闪电蜂以自有资金人民 币 6.25 万元收购威尔沃斯（香港）国际贸易 有限公司 100%股权。 | 此次交易对上市公司持续经营能力和资产状况 无不良影响，不存在损害上市公司及全体股东 利益的情形。本次交易完成后，威尔沃斯（香 港）国际贸易有限公司将成为上海闪电蜂子公 司，将导致上市公司合并报表范围发生变化。 |
| 骏驰融资租赁有限公司 | 上海鑫廖汽车服务有限公司与威尔沃斯（香 港）国际贸易有限公司分别持有骏驰融资租 赁有限公司 75%和 25%的股权。公司全资子 公司上海闪电蜂间接持有骏驰融资租赁有限 公司 100%股权 | 此次交易对上市公司持续经营能力和资产状况 无不良影响，不存在损害上市公司及全体股东 利益的情形。本次交易完成后，骏驰融资租赁 有限公司将成为上海闪电蜂间接全资子公司， 将导致上市公司合并报表范围发生变化。 |

主要控股参股公司情况说明 上海百华悦邦电子科技有限公司主要从事苹果产品售后服务业务。上海闪电蜂电子商务有限公司主要从事向消费者提供

二手机回收及销售、商品销售和手机保障等手机服务。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

**（一）公司发展战略** 公司作为手机售后服务领域首家A股上市公司，肩负着把售后服务从行业发展为完整产业的使命。着眼未来，公司将践

行“5A发展战略”，开启百邦二次创业。

1、**夯实服务基础（Anchor）**：公司始终坚持以优质的服务为导向、以专业的技术为支撑、以先进的模式为驱动，向消 费者提供高效、专业、全面的服务。让消费者满意，让手机品牌厂商放心，是我们一直追求的目标。公司成立了CUSATA

（customer satisfaction assurance 客户满意度保障机制）专门委员会，持续跟踪和解决客户满意度问题；公司建立了完善的合 规管理制度和专业的合规管理团队，全面监督工程师合规作业，打击各类违规行为；公司持续提升门店和工程师的运营规范 管理，并与绩效考核挂钩，强化团队服务意识和服务水平；公司重视对工程师和总部支持团队的能力培养，定期组织培训， 持续提升全员的服务技能和管理水平。

**2、拓展全方位渠道（All Channels）**：手机售后服务领域，消费需求低频且分散，公司过去以门店经营为主的方式， 很难满足消费者的需求。为此，公司充分利用互联网平台、移动运营商平台、手机品牌厂商客服渠道、经销商渠道等搭建多 个渠道入口，同时积极拓展上门维修服务和企业服务的覆盖范围。通过多渠道的入口管理和线上线下融合发展的业务模式， 更好的满足消费者多样性的消费需求，保障消费者享受品质服务的权利。

**3、建设联盟生态（Alliance）**：手机售后服务市场服务水平和质量参差不齐，一方面由于工程师的维修技术受限，又缺 乏专业学习；一方面，维修所需的配附件品类繁多，维修品质难以保证，消费者无法区分；另外，小规模门店资金受限无法 实现规模扩张，运营成本高。公司作为手机售后服务领域的领头羊，肩负产业提升的重任，公司将通过输出品牌、供应链、 培训和合规管理等内容，打造出一个更加健康有序的手机售后服务产品，最终实现公司、加盟商、手机品牌厂商及消费者的 共赢。

**4、探索多元服务（All-round Services）**：以手机维修服务为核心，公司始终关注消费者对于手机周边商品、保障类服 务以及会员服务的需求。公司设立了相关业务部门持续调研消费者需求，负责产品设计研发，以及产品推广，为消费者带来 “买-用-修-换”一体化的服务体验。

**5、收购优质资产（Acquisition）**：公司始终重视整合优质资产，2009年9月，收购济南宏景通通讯技术有限公司；2012 年9月，收购倚盛（上海）信息科技咨询有限公司；2018年1月，收购山西凯特通讯信息技术有限公司；未来，公司将充分利 用上市公司平台，借助资本的力量，加快业务拓展的水平和速度。

##### （二）2019年经营计划

##### 1、授权维修业务

2019年，一方面，进一步提升员工技能和多品类服务能力，另一方面，持续优化运营流程，提升消费者的消费体验和满 意度。

持续优化组织结构，提升管理效率，增强信息系统支持力度，全面提高对新品牌厂家售后的承接能力。 手机上门维修业务，是公司2019年重要的着力方向，公司以工程师招聘培训、业务渠道拓展、供应链管理、规范运营为

抓手，强化发展速度与交付质量并行，将有效提高品牌影响力和客户满意度。

**2、平台业务** 电子商务和商品销售业务，是公司多元化服务的重点，具有广阔的市场前景，2019年公司将着力在渠道建设和产品设计，

在快速开拓市场的同时，为消费者带来实实在在的价值。

##### 3、联盟业务

2019年是公司联盟业务的元年，经过一系列深入的调研、设计和测试，预计联盟业务会在2019年第四季度初见成效。

##### （三）可能面对的风险

**1、经济下行风险** 经济下行，会降低消费者的消费能力和对维修品质的要求。消费者为了节约维修成本，对保外维修业务中的原厂配件维

修需求也会相应降低。

**2、手机品牌厂商政策调整风险** 公司作为手机品牌厂商的授权售后维修商，品牌厂商的维修政策和配附件定价策略，都会影响到消费者对于维修渠道的

选择和原厂维修需求。

**3、竞争风险** 手机售后行业中，非授权业务进入门槛低，竞争激烈，由于配附件品质和价格相对低廉，对公司授权维修业务有一定冲

击。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用 公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在《公司章程》中制定了清晰 的利润分配政策，明确公司股东的合理投资回报，维护公司股东的利益。报告期内，公司现金分红政策未发生变化。

|  |  |
| --- | --- |
| **现金分红政策的专项说明** | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益 是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、 透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 3.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 6 |
| 分配预案的股本基数（股） | 81,703,050 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 以未来实施 2018 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购  专户股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税） |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 以未来实施 2018 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购  专户股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税） |
| 可分配利润（元） | 27,167,505.97 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总 额的比例 | 100% |
|  | 本次现金分红情况 |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到  20％ | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以未来实施 2018 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数，公司拟以股份总数 81,703,050  股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增  6 股，转增后公司总股本将增加至 130,724,880 股。若在利润分配方案实施前公司总股本由于再融资新增股份上市、可转 | |

债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。本预案尚需公司

2018 年年度股东大会审议通过。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司于2019年4月22日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《2018年度利润分配预案》：拟以未来实施2018 年度利润分配方案的股权登记日的总股本减去公司回购专户股数为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税）， 不送红股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。本预案尚需公司2018年年度股东大会审议通过。

2、公司2017年度利润分配方案：以议案审议时公司总股本54,308,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.8元

（含税），以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计派发现金红利36,929,916.00元（含税），个人所得税由公司代扣代 缴。该利润分配方案已实施完毕。

3、公司2016年度利润分配方案：以议案审议时公司总股本40,731,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利8.00元

（含税），共计派发现金红利32,585,200.00元（含税），个人所得税由公司代扣代缴。该利润分配方案已实施完毕。 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分红年度** | **现金分红金额**  **（含税）** | **分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润** | **现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率** | **以其他 方式（如 回购股 份）现金 分红的 金额** | **以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例** | **现金分红总 额（含其他方 式）** | **现金分红总 额（含其他 方式）占合 并报表中归 属于上市公 司普通股股 东的净利润 的比率** |
| 2018 年 | 24,510,915.00 | 27,028,850.55 | 90.68% | 0.00 | 0.00% | 24,510,915.00 | 90.68% |
| 2017 年 | 36,929,916.00 | 39,635,195.46 | 93.17% | 0.00 | 0.00% | 36,929,916.00 | 93.17% |
| 2016 年 | 32,585,200.00 | 47,250,173.48 | 68.96% | 0.00 | 0.00% | 32,585,200.00 | 68.96% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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 尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺来 源** | **承诺方** | **承诺类 型** | **承诺内容** | **承诺时 间** | **承诺期 限** | **履行情 况** |
| 首次公 开发行 或再融 资时所 作承诺 | 刘铁峰;达 安世纪;悦 华众城 | 股份限 售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转 让或者委托他人管理其直接或间接所持有的公司股份，也不由 公司回购其持有的公司股份。除上述锁定期外，在刘铁峰任公 司董事长、总经理期间每年转让的股份不超过刘铁峰直接或间 接所持公司股份总数的百分之二十五；刘铁峰离职后半年内， 不转让其所持有的公司股份。若刘铁峰在上市之日起六个月内 申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的公司 | 2018 年  01 月 09  日 | 2018 年  1 月 9 日  至 2021  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺来 源** | **承诺方** | **承诺类 型** | **承诺内容** | **承诺时 间** | **承诺期 限** | **履行情 况** |
|  | 股份；若刘铁峰在上市之日起第七个月至第十二个月之间申报 离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。 所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行 价；若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘 价均低于发行价，或者公司上市后六个月期末股票收盘价低于 发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。 | | | | | |
| 陈进 | 股份限 售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让 或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有 的公司股份。除上述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份 不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；离职 后半年内，不转让其所持有的公司股份。在上市之日起六个月 内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其持有的 公司股份；在上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职 的，自申报离职之日起十二个月内不转让其持有的公司股份。 本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价 格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格；若公司上市 后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行 价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票 的锁定期限自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因 而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。 | 2018 年  01 月 09  日 | 2018 年  1 月 9 日  至 2019  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |
| 李岩;刘保 元 | 股份限 售承诺 | 自 2015 年 4 月 1 日起三十六个月内且自公司股票在证券交易所 上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有 的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。除上述锁定 期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持 公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持 有的公司股份。在上市之日起六个月内申报离职的，自申报离 职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份；在上市之日起 第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十 二个月内不转让其持有的公司股份。本人所持的发行人股票在 锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行人首次公开 发行股票时的发行价格；若公司上市后六个月内如公司股票连 续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期 末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个 月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定 期限的承诺。 | 2018 年  01 月 09  日 | 2015 年  4 月 1 日  至 2019  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |
| 魏亚锋;徐 艳 | 股份限 售承诺 | 自 2015 年 4 月 1 日起三十六个月内且自公司股票在证券交易所 上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有 的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。除上述锁定 期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持 公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持 有的公司股份。在上市之日起六个月内申报离职的，自申报离 职之日起十八个月内不转让其持有的公司股份；在上市之日起 | 2018 年  01 月 09  日 | 2015 年  4 月 1 日  至 2019  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺来 源** | **承诺方** | **承诺类 型** | **承诺内容** | **承诺时 间** | **承诺期 限** | **履行情 况** |
| 第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十 二个月内不转让其持有的公司股份。 | | | | | | |
|  | 深圳力合; 天津力合; 赵新宇;常 都喜;高 锋;孙颖 | 股份限 售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或 者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的 公司股份。 | 2018 年  01 月 09  日 | 2018 年  1 月 9 日  至 2019  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |
| 王彩香;陈 媛;刘俊 格;陈曦; 张漪;吕 蔚;郭颂; 王俊;刘 平;王琳 琳;刘援 助;曹冰; 张磊;孙晓 华;周宇 龙;念海 娇;封春 霞;勘利; 张瑞风;李 宏播;刘 峥;刘霞; 赵福洋;王 静;李明 哲;高建 余;任伟 钢;张丽; 许丽梅;张 艳军;林淑 珍;马金 林;李玉 焕;王顺 建;王硕; 朱翠明;韩 世勇;王 婧;张华 丽;钟莉; 王红蕾;张 海宁;张敬 环;杨浩; | 股份限 售承诺 | 自 2015 年 4 月 1 日起三十六个月内且自公司股票在证券交易所 上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的 公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。 | 2015 年  07 月 07  日 | 2015 年  4 月 1 日  至 2019  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺来 源** | **承诺方** | **承诺类 型** | **承诺内容** | **承诺时 间** | **承诺期 限** | **履行情 况** |
|  | 龚海萍;徐 晓洁;剧 净;马海 江;刘玉 娥;王静; 李保旺;战 琳琳;刘 迪;倪善 福;于如 春;李宁; 孙佳丽;秦 丽娟;张兰 欣;王锡; 苏明;范晓 琴;张俊 芳;何伟 明;王苹; 贲慧敏;陆 锋;冯华; 王璟;吴 芳;李冬 丽;汪艳; 徐俊;侯会 灵;马艳; 葛艳红;李 静;何青 竹;韩珍; 蒋睿;杨娜 娜;臧兆 基;王清; 张晖;东野 圣富;陈鹏 辉;林文 举;陈建 伟;郭雄 飞;张婷; 曾庆磊;翁 伟滨;周运 南;唐健 盛; |  |  |  |  |  |
|  | 达安世纪; 悦华众城 | 股份减 持承诺 | 对于公司首次公开发行股票前所持的公司股票，在股票锁定期 满后，将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券 | 2018 年  01 月 09 | 2021 年  1 月 9 日 | 正常履 行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺来 源** | **承诺方** | **承诺类 型** | **承诺内容** | **承诺时 间** | **承诺期 限** | **履行情 况** |
|  |  |  | 交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的 价格进行减持。所持股票在锁定期满后两年内每年减持不超过 百分之二十。并将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减 持数量、未来减持计划、减持对发行人治理结构及持续经营影 响的说明，由发行人在减持前三个交易日予以公告，并将按照  《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交 易所相关规定办理。 | 日 | 至 2023  年 1 月 9  日 |  |
| 赵新宇 | 股份减 持承诺 | 对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股 票，在股票锁定期满后，将通过在二级市场集中竞价交易、大 宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格 或大宗交易确定的价格进行减持。所持股票在锁定期满后两年 内每年减持不超过百分之二十。并将提前五个交易日向发行人 提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理 结构及持续经营影响的说明，由发行人在减持前三个交易日予 以公告，并将按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委 员会及深圳证券交易所相关规定办理。 | 2018 年  01 月 09  日 | 2019 年  1 月 9 日  至 2021  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |
| 常都喜;陈 进 | 股份减 持承诺 | 对于公司首次公开发行股票前本人直接或间接持有的公司股 票，在股票锁定期满后，将通过在二级市场集中竞价交易、大 宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格 或大宗交易确定的价格进行减持。所持股票在锁定期满后两年 内每年减持不超过百分之五十，并将提前五个交易日向发行人 提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对发行人治理 结构及持续经营影响的说明，由发行人在减持前三个交易日予 以公告，并将按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委 员会及深圳证券交易所相关规定办理。 | 2018 年  01 月 09  日 | 2019 年  1 月 9 日  至 2021  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |
| 百邦科技 | 股份回 购承诺 | （1）本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或 者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重 大、实质影响的，发行人及控股股东将依法回购全部新股，且 控股股东将购回已转让的原限售股份。证券主管部门或司法机 关认定公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的十 个交易日内，公司将公告回购新股的回购计划，包括回购股份 数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划需经公司股 东大会批准。公司在股份回购义务触发之日起三个月（以下简 称"回购期"）内以市场价格完成回购；期间公司如有派息、送 股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相 应进行调整。如本公司未能履行上述股份回购义务，则由控股 股东达安世纪、悦华众城履行上述义务。除非交易对方在回购 期内不接受要约，否则控股股东将购回已转让的全部股份。（2） 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重 大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投 资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节 内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为 | 2018 年  01 月 09  日 | 长期 | 正常履 行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **承诺来 源** | **承诺方** | **承诺类 型** | **承诺内容** | **承诺时 间** | **承诺期 限** | **履行情 况** |
| 准。" | | | | | | |
|  | 刘铁峰;达 安世纪;悦 华众城 | 股份回 购承诺 | （1）本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或 者重大遗漏，对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构 成重大、实质影响的，发行人及控股股东将依法回购全部新股， 且控股股东将购回已转让的原限售股份。证券主管部门或司法 机关认定公司招股说明书存在本承诺前述违法违规情形之日起 的十个交易日内，公司将公告回购新股的回购计划，包括回购 股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购计划需经公 司股东大会批准。公司在股份回购义务触发之日起三个月（以 下简称"回购期"）内以市场价格完成回购；期间公司如有派息、 送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价 相应进行调整。如本公司未能履行上述股份回购义务，则由控 股股东达安世纪、悦华众城、实际控制人刘铁峰履行上述义务。 除非交易对方在回购期内不接受要约，否则控股股东达安世纪、 悦华众城、实际控制人刘铁峰将购回已转让的全部股份。（2） 本次公开发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重 大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投 资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节 内容待上述情形实际发生时，依据最终依法确定的赔偿方案为 准。承诺人将在中国证监会或司法机关作出发行人存在上述事 实的最终认定或判决生效后五日内（或作出由发行人承担赔偿 投资者损失责任的最终处理决定或判决生效后五日内），依法及 时提议召集召开发行人董事会、股东大会，并在相关会议中就 相关议案投赞成票，以确保发行人履行完成股票回购责任（或 赔偿责任）。 | 2018 年  01 月 09  日 | 长期 | 正常履 行中 |
| 刘铁峰;刘 保元;周海 涛;庞军; 徐艳;李 岩;王波; 白松涛;陈 爱 珍;CHEN LI YA;陈  进;魏亚锋 | 股份回 购承诺 | 本次公开发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重 大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、 实质影响的（或致使投资者在证券交易中遭受损失的），承诺人 将在中国证监会或司法机关作出发行人存在上述事实的最终认 定或判决生效后五日内（或作出由发行人承担赔偿投资者损失 责任的最终处理决定或判决生效后五日内），依法及时提议召集 召开发行人董事会、股东大会，并在相关会议中就相关议案投 赞成票，以确保发行人履行完成股票回购责任（或赔偿责任）。 如因前述事由导致承诺人需要依法承担赔偿责任的，承诺人将 根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或判决 生效在随后三十日内，向投资者依法履行完毕赔偿责任。 | 2018 年  01 月 09  日 | 长期 | 正常履 行中 |
| 百邦科技; 达安世纪; 悦华众城; 刘铁峰;刘 保元;周海 涛;庞军; | IPO 稳  定股价 承诺 | 公司上市后三年内，如公司股票收盘价格（如果因派发现金红 利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须 按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续二十 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并 财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股 份总数，下同）（以下简称"启动条件"），则公司应当在十个交 | 2018 年  01 月 09  日 | 2018 年  1 月 9 日  至 2021  年 1 月 9  日 | 正常履 行中 |

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

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

1、变更原因

财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简

称“《通知》”），要求按照企业会计准则和通知要求编制 2018 年及以后期间的财务报表。

2、变更前采用的会计政策 本次变更前公司适用财务报表格式执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会[2017]30 号相关规定。 3、本次会计政策变更对公司的影响

根据财会[2018]15 号文件的要求，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

（1）原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；

（2）原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；

（3）原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；

（4）原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；

（5）原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；

（6）新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；

（7）新增“其他收益”项目，将原计入“营业外收入”项目的代扣代缴个人所得税手续费返还重分类至“其他收益”项目；

（8）在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。 公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，不会对公司资产总

额、负债总额、股东权益、营业收入、净利润产生任何影响。具体影响，请见第十一节、五、26。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用 本年度新纳入合并范围的子公司主要有山西凯特通讯信息技术有限公司、上海鑫廖汽车服务有限公司、威尔沃斯（香港）

国际贸易有限公司、骏驰融资租赁有限公司，本年度不再纳入合并范围的子公司主要如下所示: 长春市百华悦邦电子科技有限公司

镇江百邦电子科技有限公司 济南闪电蜂星网络科技有限公司 沧州市百邦电子科技有限公司 青岛百邦电子科技有限公司 北京百邦优保电子科技有限责任公司

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|  |  |
| --- | --- |
| **境内会计师事务所名称** | **普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）** |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 271 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 程明，刘渊博 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 程明连续 4 年，刘渊博连续 2 年 |

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、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、2018 年 2 月 28 日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议审议通过《关于<北京百华悦邦科技

股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<北京百华悦邦科技股份有限

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

2、2018 年 5 月 4 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划（草

案）>及其摘要的议案》、《北京百华悦邦科技股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关

于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施 2018 年限制性股票与股票期权激励计划获得批准，董 事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票/股票期权，并办理授予所必需的全部事宜。详 见公司于 2018 年 5 月 7 日在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《2017 年年度股东大 会决议公告》。

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

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

（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《第二届董事会第二十一次会议决议公告》和《第二届监事会第十三次会议决议的公 告》。

5、2018 年 7 月 2 日公司 2018 年限制性股票与股票期权完成授予登记，公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划的

授予日为 2018 年 5 月 4 日，授予的限制性股票上市日期为 2018 年 7 月 3 日。本次股权激励计划授予公司高级管理人员、 核心管理人员共计 3 人，24 万股限制性股票，约占转增后公司股本总额的 0.29%；授予核心管理人员、核心业务骨干共计 13 人，22.7625 万份股票期权，占授予前公司总股本 8,146.305 万股的 0.28%。详见公司于 2018 年 7 月 2 日在公司指定信息

披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于 2018 年股票期权首次授予登记完成的公告》和《关于 2018

年限制性股票授予登记完成的公告》。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2018 年 5 月 4 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司拟向厦门国际银行股份有限公司北京分行申 请综合授信的议案》，同意公司向厦门国际银行股份有限公司北京分行申请综合授信额度，总额不超过捌仟万元整（8,000 万元），期限不超过三年。公司董事长刘铁峰先生为此贷款提供担保，该担保不向公司收取任何担保费用，无需公司提供反 担保。

2018 年 9 月 12 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于实际控制人为公司申请银行综合授信额 度提供担保暨关联交易的议案》，同意公司向北京银行股份有限公司双秀支行申请综合授信额度，共计人民币壹仟万元整

（1,000 万元），公司董事长刘铁峰先生为此贷款提供担保，该担保不向公司收取任何担保费用，无需公司提供反担保。本次 交易的有效期为股东大会审议通过后，公司首次提款日起一年。

2019 年 2 月 19 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于实际控制人为公司申请银行综合授信额 度提供担保暨关联交易的议案》，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综合授信额度，共计人民币叁仟万元整

（3,000 万元），公司董事长刘铁峰先生为此贷款提供担保，该担保不向公司收取任何担保费用，无需公司提供反担保。本次 交易的有效期为股东大会审议通过后，自授信合同订立日起一年。

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** |
| 关于公司向银行申请综合授信额度的公告 | 2018 年 04 月 20 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于实际控制人为公司申请银行综合授信 额度提供担保暨关联交易的公告 | 2018 年 08 月 28 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于实际控制人为公司申请银行综合授信 额度提供担保暨关联交易的公告 | 2019 年 01 月 26 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司对子公司的担保情况** | | | | | | | | |
| **担保对象 名称** | **担保额度相关公告披 露日期** | **担保额 度** | **实际发生日期** | **实际担 保金额** | **担保类型** | **担保期** | **是否履 行完毕** | **是否为 关联方 担保** |
| 上海百邦 | 2018 年 04 月 20 日 |  | 2018 年 04 月 20 日 |  | 连带责任保证 |  | 否 | 否 |

采用复合方式担保的具体情况说明 不适用。

### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司十分重视人才队伍的培养和建设，自成立以来，累计培养出具有苹果授权维修资质考核的工程师达到 500 人，在由 人力资源保障部、工业和信息化部组织的信息通信网络终端维修员国家技能职业标准设定中，公司是该标准通用题库开发领 导小组成员。

公司始终重视消费者权益保护，坚决打击手机维修假店冒用公司名称或假冒苹果公司授权欺诈消费者行为，坚决打击内 部工程师与外部勾结侵占消费者资源的红线行为，报告期内，公司累计举报 30 家假店，查处重点违规行为 4 起，有效的保 障了消费者利益，消费者满意度提高至 93%。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法 律法规，未因违反相关法律法规受到环保部门的行政处罚。

## 十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司上海百邦与苹果电脑贸易（上海）有限公司于报告期内签订《苹果授权服务供应商协议》，约定上海 百邦为苹果公司所售苹果产品在中国大陆地区提供售后服务，合同履行期限 2018 年 6 月 30 日至 2020 年 6 月 30 日。详见公

司于 2018 年 4 月 24 日在巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上的披露《公司关于全资子公司签署重大合同的公告》。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

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

3、2018年7月2日公司2018年限制性股票完成授予登记，本次股权激励计划授予公司高级管理人员、核心管理人员共计3

人，24万股限制性股票，约占转增后公司股本总额的0.29%。

4、2019年1月9日公司解除首次公开发行前已发行股份的部分限售股份。解除限售的数量为32,466,450股，占公司总股本 的39.74%；实际可上市流通数量为7,344,938股，占公司总股本8.99%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、**首次公开发行股份的批准**：公司于2017年12月22日收到中国证券监督管理委员会核准文件《关于核准北京百华悦邦 科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2375号），并经深圳证券交易所同意，公司可向社会公开发 行人民币普通股（A股）股票1,357.72万股。详见公司于2017年12月26日在巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上披露的

《中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复》。

**2、利润分配及资本公积金转增股本的批准**：公司于2018年5月4日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司以总股本54,308,700股为基数，向全体股东每10股派发现金 红利 6.80 元 （ 含 税 ） ， 以 资 本 公 积 金 向 全 体 股 东 每 10 股转增 5 股 。 详 见 公 司 于 2018 年 5 月 7 日 在 巨 潮 资 讯 网

（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《2017年年度股东大会决议公告》。

**3、限制性股票与股票期权激励计划的批准**：公司于2018年5月4日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于<公司

2018年限制性股票与股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票 与股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施2018 年限制性股票与股票期权激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票

/股票期权，并办理授予所必需的全部事宜。详见公司于2018年5月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的

《2017年年度股东大会决议公告》。 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

**1、首次公开发行股份的过户**：2018年1月4日，保荐机构（主承销商）将包销资金与网上投资者缴款认购资金扣除保荐 承销费后一起划给发行人，发行人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司提交股份登记申请，将包销股份登记至保荐机构

（主承销商）指定证券账户。详见公司于2018年1月4日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《首次公开发行 股票并在创业板上市发行结果公告》。

**2、权益分派的过户：**公司2017年度权益分派股权登记日为：2018年5月21日，除权除息日为：2018年5月22日。本次所 送（转）股于2018年5月22日直接记入股东证券账户。详见公司于2018年5月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>） 上披露的《2017年年度权益分派实施公告》。

**3、限制性股票与股票期权激励计划的过户**：本次授予的限制性股票上市日期为2018年7月3日。首次授予股票期权登记 完成时间：2018年7月2日。详见公司于2018年7月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于2018年限制 性股票授予登记完成的公告》和《关于2018年股票期权首次授予登记完成的公告》。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2019 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于回购公司股份的方案》，董事会同意公司通 过集中竞价交易方式以自有资金回购公司普通股（A 股）部分社会公众股份，用于员工持股计划或股权激励。本次以不低于 人民币 1,500 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含）的自有资金回购公司股份。截至本报告披露日，公司已经在中国

登记结算有限责任公司深圳分公司开立了股份回购专用证券账户，尚未回购股份。详见公司分别于 2019 年 3 月 23 日和 2019

年 4 月 12 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《关于回购公司股份的方案》和《回购报告书》。 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 报告期内，公司因发行新股、权益分派和实施股权激励，总股本由期初的40,731,500股增加至81,703,050股，对本期基本

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有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **股东名称** | **期初限售股数** | **本期解除限售 股数** | **本期增加限售 股数** | **期末限售股数** | **限售原因** | **拟解除限售日 期** |
| 北京达安世纪 投资管理有限 | 16,927,200 | 0 | 8,463,600 | 25,390,800 | 首发限售  25,390,800 股 | 2021 年 1 月 9  日解除限售 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **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** |
| 公司 |  |  |  |  |  | 25,390,800 股 |
| 赵新宇 | 13,852,800 | 0 | 6,926,400 | 20,779,200 | 首发限售  20,779,200 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  20,779,200 股 |
| 常都喜 | 2,363,000 | 0 | 1,181,500 | 3,544,500 | 首发限售  3,544,500 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  3,544,500 股 |
| 陈进 | 2,252,000 | 0 | 1,126,000 | 3,378,000 | 首发限售  3,378,000 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  3,378,000 股 |
| 北京悦华众城 投资管理中心  （有限合伙） | 2,000,000 | 0 | 1,000,000 | 3,000,000 | 首发限售  3,000,000 股 | 2021 年 1 月 9  日解除限售  3,000,000 股 |
| 高锋 | 1,348,000 | 0 | 674,000 | 2,022,000 | 首发限售  2,022,000 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  2,022,000 股 |
| 深圳力合创赢 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙） | 538,600 | 0 | 269,300 | 807,900 | 首发限售  807,900 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  807,900 股 |
| 天津力合创赢 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙） | 483,400 | 0 | 241,700 | 725,100 | 首发限售  725,100 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  725,100 股 |
| 孙颖 | 200,000 | 0 | 100,000 | 300,000 | 首发限售  300,000 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  300,000 股 |
| 刘保元 | 125,000 | 0 | 62,500 | 187,500 | 首发限售  187,500 股 | 2019 年 8 月 13  日解除限售  187,500 股 |
| 李岩 | 25,000 | 0 | 12,500 | 37,500 | 首发限售  37,500 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  37,500 股 |
| 李岩 | 0 | 0 | 45,000 | 45,000 | 股权激励限售  45,000 股 | 2019 年 7 月 3  日解除限售  13,500 股，  2020 年 7 月 3  日解除限售  13,500 股，  2021 年 7 月 3  日解除限售  18,000 股 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **股东名称** | **期初限售股数** | **本期解除限售 股数** | **本期增加限售 股数** | **期末限售股数** | **限售原因** | **拟解除限售日 期** |
| 张漪 | 25,000 | 0 | 12,500 | 37,500 | 首发限售  37,500 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  37,500 股 |
| 张漪 | 0 | 0 | 45,000 | 45,000 | 股权激励限售  45,000 股 | 2019 年 7 月 3  日解除限售  13,500 股，  2020 年 7 月 3  日解除限售  13,500 股，  2021 年 7 月 3  日解除限售  18,000 股 |
| CHEN LI YA | 0 | 0 | 150,000 | 150,000 | 股权激励限售  150,000 股 | 2019 年 7 月 3  日解除限售  45,000 股，  2020 年 7 月 3  日解除限售  45,000 股，  2021 年 7 月 3  日解除限售  60,000 股 |
| 其他首发前股 东 | 591,500 | 0 | 295,750 | 887,250 | 首发限售  887,250 股 | 2019 年 1 月 9  日已解除限售  887,250 股 |
| 合计 | 40,731,500 | 0 | 20,605,750 | 61,337,250 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **股票及其衍生证券 名称** | **发行日期** | **发行价格（或利率）** | **发行数量** | **上市日期** | **获准上市交 易数量** | **交易终 止日期** |
| **股票类** |  |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行股票 | 2017 年 12 月 28 日 | 每股人民币 19.18 元 | 13,577,200 | 2018 年 01 月 09 日 | 13,577,200 |  |
| 2018 年限制性股票 | 2018 年 05 月 04 日 | 每股人民币 13.9133 元 | 240,000 | 2018 年 07 月 03 日 | 240,000 |  |
| **其他衍生证券类** |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年股票期权 | 2018 年 05 月 04 日 | 每份 28.2733 元 | 227,625 |  |  |  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、**首次公开发行股票情况**：公司于2017年12月22日收到中国证券监督管理委员会核准文件《关于核准北京百华悦邦科 技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2375号），并经深圳证券交易所同意，公司可以向社会公开发

行人民币普通股（A股）股票1,357.72万股。2017年12月28日，公司通过深圳证券交易所网上发行新股为 1,357.70 万股，剩

余未达深市新股网上申购单元500股的余股200股由保荐机构（主承销商）负责包销，发行价格为 19.18 元/股。经深圳证券 交易所审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2018 年1月9日在深圳证券交易所创业板上市。

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

2、**限制性股票与股票期权发行情况：**2018年7月2日公司2018年限制性股票与股票期权完成授予登记，公司2018年限制 性股票与股票期权激励计划的授予日为2018年5月4日，登记完成时间为2018年7月2日。授予的限制性股票上市日期为2018 年7月3日。本次股权激励计划授予公司高级管理人员、核心管理人员3人，共计24万股限制性股票，约占转增后公司股本总 额的0.29%；授予核心管理人员、核心业务骨干13人，共计22.7625万份股票期权，占授予前公司总股本8,146.305万股的0.28%。

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

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

##### 1、公司股份变动说明

（1）经中国证券监督管理委员会核准（详见（《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》

（证监许可[2017]2375号）），深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,357.72万股，公司总 股本由4,073,15万股变更为5,430.87万股。

（2）公司于2018年5月4日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年年度利润分配及资本公积金转增股 本预案的议案》，同意公司以总股本54,308,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.80元（含税），以资本公积金 向全体股东每10股转增5股，公司总股本由5,430.87万股变更为8,146.305万股。

（3）2017年年度股东大会同时审议通过了《关于<公司2018年限制性股票与股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议 案》、《北京百华悦邦科技股份有限公司2018年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会 授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施2018年限制性股票与股票期权激励计划获得批准，董事会被授权确定 授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票/股票期权，并办理授予所必需的全部事宜。公司于2018年7月2 日完成2018年限制性股票与股票期权授予登记事宜，公司总股本由8,146.305万股变更为8,170.305万股。

**2、公司资产和负债结构的变动情况说明** 公司完成向社会公开发行股票后，公司总资产、净资产规模均有所增加，资产负债率相应下降。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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** | 11,992 | **年度报告披露** | 8,633 | **报告期末表决权恢复** | - | **年度报告披露** | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **日前上一月末 普通股股东总 数** | | |  | | **的优先股股东总数** | |  | **日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数** | |  |
| **持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  |  |  |  | |  | **持有无 限售条 件的股 份数量** | | **质押或冻结情况** | |
| **股东名称** | **股东性质** | | **持股比 例** |  | **报告期末 持股数量** | **报告期内**  **增减变动 情况** | | **持有有限售**  **条件的股份 数量** |  |  |
|  |  | | **股份状态** | **数量** |
| 北京达安世纪投资管理有 限公司 | 境内非国有 法人 | | 31.08% | 25,390,800 | | 8,463,600 | | 25,390,800 |  |  | 质押 | 11,800,000 |

心（有限合伙）

法人

高锋 境内自然人 2.47% 2,022,000 674,000 2,022,000

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 赵新宇 | 境内自然人 | 25.43% | 20,779,200 | 6,926,400 | 20,779,200 | 质押 | 20,779,200 |
| 常都喜 | 境内自然人 | 4.34% | 3,544,500 | 1,181,500 | 3,544,500 |  |  |
| 陈进 北京悦华众城投资管理中 | 境内自然人 境内非国有 | 4.13%  3.67% | 3,378,000  3,000,000 | 1,126,000  1,000,000 | 3,378,000  3,000,000 |  |  |

深圳力合创赢股权投资基

金合伙企业（有限合伙）

境内非国有

法人

0.99%

807,900

269,300

807,900

天津力合创赢股权投资基

境内非国有

0.89% 725,100 241,700 725,100

|  |  |
| --- | --- |
| 金合伙企业（有限合伙） 法人 |  |
| 孙颖 境内自然人 | 0.37% 300,000 100,000 300,000 |
| 苑临轩 境内自然人 | 0.24% 200,000 200,000 - 200,000 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 | 无。 |
| 10 名股东的情况 |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、股东北京达安世纪投资管理有限公司与股东北京悦华众城投资管理中心（有限合伙） 为同一实际控制人刘铁峰所控制的企业。 |
|  | 2、股东深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）与天津力合创赢股权投资基 金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为深圳力合清源创业投资管理有限公司。 |
|  | 除此之外，公司未知前十名股东之间是否存在其他关联关系。 |

**前 10 名无限售条件股东持股情况**

**股东名称**

**股份种类**

**报告期末持有无限售条件股份数量**

**股份种类**

**数量**

苑临轩 200,000

人民币普 通股

200,000

张健

110,600

人民币普

通股

110,600

黄文坚 109,250

人民币普 通股

109,250

张少特

107,400

人民币普

通股

107,400

林毅 88,300

人民币普 通股

88,300

张玉红

81,400 人民币普

81,400

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |  | 通股 |  |
| 廖寄乔 | 80,000 | 人民币普 通股 | 80,000 |
| 赵海信 | 70,000 | 人民币普 通股 | 70,000 |
| 潘茂林 | 64,100 | 境外上市 外资股 | 64,100 |
| 徐迈 | 59,300 | 人民币普 通股 | 59,300 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10  名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 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 东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 | 公司前 10 名无限售条件股东中：  1、股东苑临轩通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 200,000 股，  实际合计持有 200,000 股；  2、股东黄文坚通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 109,250  股，实际合计持有 109,250 股；  3、股东张玉红通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 81,400 股，  实际合计持有 81,400 股；  4、股东廖寄乔通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 80,000 股，  实际合计持有 80,000 股；  5、股东赵海信通过中天证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 70,000 股，  实际合计持有 70,000 股。 | | |

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

□ 是 √ 否

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

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：法人

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **控股股东名称** | **法定代表人/单位负责人** | **成立日期** | **组织机构代码** | **主要经营业务** |
| 北京达安世纪投资管理有 限公司 | 刘铁峰 | 2007 年 09 月 19 日 | 91110105667529885A | 投资管理；投资咨询。 |
| 北京悦华众城投资管理中 心（有限合伙） | 北京达安世纪投资管理 有限公司（委派刘铁峰为 代表） | 2011 年 11 月 29 日 | 91110105587699892K | 投资管理；投资咨询。 |
| 控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无。 |  |  |  |

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。

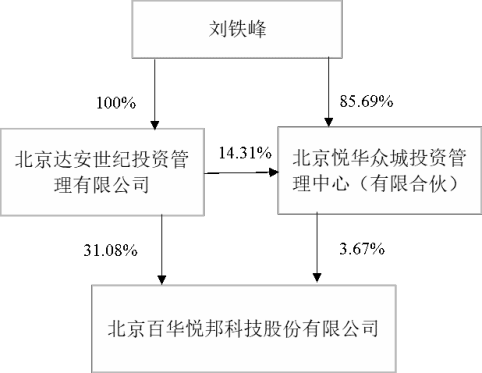
### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **实际控制人姓名** | **与实际控制人关系** | **国籍** | **是否取得其他国家或地区居 留权** |
| 刘铁峰 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长兼总经理 |  |  |
| 过去 10 年曾控股的境内外 上市公司情况 | 无 |  |  |

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。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **任职 状态** | **性 别** | **年 龄** | **任期起始日 期** | **任期终止 日期** | **期初持股 数（股）** | **本期增 持股份 数量**  **（股）** | **本期减 持股份 数量**  **（股）** | **其他增减 变动（股）** | **期末持股 数（股）** |
| CHEN LI YA | 董事、财务负 责人、董事会 秘书 | 现任 | 女 | 47 | 2016 年 03  月 31 日 | 2021 年 09  月 12 日 | 0 | 150,000 | 0 | 0 | 150,000 |
| 陈进 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2012 年 09  月 11 日 | 2021 年 09  月 12 日 | 2,252,000 | 0 | 0 | 1,126,000 | 3,378,000 |
| 朱翠明 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2018 年 09  月 12 日 | 2021 年 09  月 12 日 | 2,500 | 0 | 0 | 1,250 | 3,750 |
| 魏亚锋 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 40 | 2012 年 09  月 11 日 | 2021 年 09  月 12 日 | 5,000 | 0 | 0 | 2,500 | 7,500 |
| 李岩 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2013 年 12  月 20 日 | 2021 年 09  月 12 日 | 25,000 | 45,000 | 0 | 12,500 | 82,500 |
| 徐艳 | 监事 | 离任 | 女 | 38 | 2013 年 12  月 20 日 | 2018 年 09  月 12 日 | 35,000 | 0 | 0 | 17,500 | 52,500 |
| 刘保元 | 董事、副总经 理 | 离任 | 男 | 40 | 2012 年 09  月 11 日 | 2018 年 02  月 13 日 | 125,000 | 0 | 0 | 62,500 | 187,500 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 2,444,500 | 195,000 | 0 | 1,222,250 | 3,861,750 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **担任的职务** | **类型** | **日期** | **原因** |
| 刘保元 | 董事、副总经理 | 离任 | 2018 年 02 月 13 日 | 因身体和学业原因 |
| 白松涛 | 董事 | 离任 | 2018 年 08 月 01 日 | 因个人工作原因 |
| 庞军 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 09 月 12 日 |  |
| 陈爱珍 | 独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 09 月 12 日 |  |
| 徐艳 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2018 年 09 月 12 日 |  |
| 王波 | 监事 | 任期满离任 | 2018 年 09 月 12 日 |  |
| 李岩 | 董事 | 任期满离任 | 2018 年 09 月 12 日 |  |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

##### 1、董事

**刘铁峰**：男，1972年9月出生，北京大学光华管理学院工商管理硕士学位、哈佛商学院企业家项目（Owner/President Management Program)毕业。先后在北京市人民政府外事办公室、荷兰托克公司、美国迪尔公司、诺基亚（中国）投资有限 公司、三星电子（中国）有限公司、北京金环天朗通讯科技有限公司、杭州华飞通讯科技有限公司任职；2007年11月至2010 年8月任公司总经理；2010年9月至今任公司董事长兼总经理。

**陈进**：男，1973年12月出生，本科学历。先后在D&A贸易投资顾问有限公司、戴尔（中国）有限公司、苹果电脑贸易

（上海）有限公司任职；2012年9月至今任公司董事。

**CHEN LI YA**：女，1972年11月出生，加拿大国籍，硕士学历。先后在普华永道会计师事务所、康龙化成（北京）新药 技术有限公司、中华水电公司任职。2016年3月至今任公司财务负责人兼董事会秘书，2018年9月至今任公司董事。

**周海涛**：男，1958年11月出生，本科学历，中国注册会计师。先后在北京轻工业学院机械工程系、北京首都影视文化研 究所、中信会计师事务所、北京龙洲会计师事务所、北京中伦信会计师事务所、中和正信会计师事务所、信永中和会计师事 务所（特殊普通合伙）任职。2015年10月至今任公司独立董事。

**郑瑞志**：男，1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，清华大学民商法专业。2003年至2006年，就 职于民政部，担任科员职务。2006年至2008年，就职于北京市众天律师事务所，担任实习律师、律师职务。2008年至今，就 职于北京市时代九和律师事务所，任高级合伙人。2018年9月至今任公司独立董事。

##### 2、监事

**金惠芳**：女，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，杭州长征业余学校会计学专业。1997年至2008 年，就职于工商银行杭州湖墅支行，任储蓄员职务，2011年至今，任公司财务主管。2018年9月至今任公司监事会主席。

**魏亚锋**：男，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，微软系统工程师，华为数通工程师。先后在 北京人和人美电子商务有限公司、河北华为通讯有限公司、河北国讯通讯器材有限公司任职。2008年12月至今任公司运维经 理，2012年9月至今任公司监事。

**朱翠明**：女，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学位，青岛大学会计专业。2000年至2009年，就职 于山东宏景有限公司财务部。2009年至今，任公司运营经理。2018年9月至今任公司监事。

**3、高级管理人员 刘铁峰**：个人简介参见本节董事介绍部分。 **CHEN LI YA**：个人简介参见本节董事介绍部分。

**李岩**：男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年9月至2011年7月在联想（北京）有限公 司任经理；2011年7月至今任公司合规部负责人和苹果业务负责人，2012年9月至2014年1月任公司监事，2014年1月至2018 年9月任公司董事，2018年1月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **任职人员姓 名** | **股东单位名称** | **在股东单位担 任的职务** | **任期起始日期** | **任期终 止日期** | **在股东单位是否 领取报酬津贴** |
| 刘铁峰 | 北京达安世纪投资管理有限公司 | 执行董事，经 理 | 2007 年 09 月 19 日 |  | 否 |
| 刘铁峰 | 北京悦华众城投资管理中心（有限 合伙） | 执行事务合伙 人委派代表 | 2011 年 11 月 29 日 |  | 否 |
| 在股东单位 任职情况的 说明 | 无。 |  |  |  |  |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **任职人员姓 名** | **其他单位名称** | **在其他单位担 任的职务** | **任期起始日期** | **任期 终止 日期** | **在其他单位是 否领取报酬津 贴** |
| 刘铁峰 | DAAN Investment Company Limited | 董事 | 2015 年 01 月 29 日 |  | 否 |
| 陈进 | 北京淡海科技有限公司 | 执行董事、经理 | 2015 年 05 月 07 日 |  | 否 |
| 周海涛 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | 合伙人 | 2012 年 03 月 02 日 |  | 是 |
| 郑瑞志 | 北京市时代九和律师事务所 | 高级合伙人 | 2018 年 09 月 01 日 |  | 是 |
| 郑瑞志 | 唐山三友化工股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 11 月 01 日 |  | 是 |
| 郑瑞志 | 科迈化工股份有限公司（非上市） | 独立董事 | 2017 年 04 月 01 日 |  | 是 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | 无。 |  |  |  |  |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序及依据 根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《薪酬考核委员会工作细则》等相关规定，公司董事、监事的报酬由公司

股东大会决定，公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。薪酬与考核委员会研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策 与方案。

2、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 公司独立董事的董事津贴按月支付，其他人员依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。 报告期内，公司董事、监事和高管人员报酬支付总额为325.67万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **性别** | **年龄** | **任职状态** | **从公司获得的 税前报酬总额** | **是否在公司关 联方获取报酬** |
| 刘铁峰 | 董事长兼总经理 | 男 | 47 | 现任 | 72.52 | 否 |
| CHEN LI YA | 董事兼财务负责 人兼董事会秘书 |  |  |  |  |  |
|  | 女 | 47 | 现任 | 53.93 | 否 |
| 陈进 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | - | 否 |
| 周海涛 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 6.00 | 否 |
| 郑瑞志 | 独立董事 | 男 | 42 | 现任 | 1.83 | 否 |
| 李岩 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 106.72 | 否 |
| 金惠芳 | 监事会主席 | 女 | 45 | 现任 | 14.27 | 否 |
| 朱翠明 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 15.42 | 否 |
| 魏亚锋 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 21.43 | 否 |
| 刘保元 | 董事兼副总经理 | 男 | 40 | 离任 | 2.22 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **姓名** | **职务** | **性别** | **年龄** | **任职状态** | **从公司获得的 税前报酬总额** | **是否在公司关 联方获取报酬** |
| 白松涛 | 董事 | 男 | 49 | 离任 | - | 否 |
| 陈爱珍 | 独立董事 | 女 | 62 | 离任 | 4.19 | 否 |
| 庞军 | 独立董事 | 男 | 51 | 离任 | 4.19 | 否 |
| 王波 | 监事 | 男 | 61 | 离任 | 22.95 | 否 |
| 徐艳 | 监事 | 女 | 38 | 离任 | - | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 325.67 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **报告期 内可行 权股数** | **报告期 内已行 权股数** | **报告期 内已行 权股数 行权价 格（元/ 股）** | **报告期 末市价**  **（元/ 股）** | **期初持 有限制 性股票 数量** | **本期已 解锁股 份数量** | **报告期 新授予 限制性 股票数 量** | **限制性 股票的 授予价 格（元/ 股）** | **期末持 有限制 性股票 数量** |
| CHEN LI YA | 董事、财务 负责人、董 事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 22.32 | 0 | 0 | 150,000 | 13.9133 | 150,000 |
| 李岩 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 22.32 | 0 | 0 | 45,000 | 13.9133 | 45,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 195,000 | -- | 195,000 |
| 备注 | 2018 年 5 月 4 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划（草  案）>及其摘要的议案》、《北京百华悦邦科技股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理 办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。同日公司第二届董事会第二十次会议确 定 2018 年 5 月 4 日为限制性股票与股票期权授予日，授予 CHEN LI YA 限制性股票 15 万股，授予李岩限制性股  票 4.5 万股。详见公司于 2018 年 5 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上披露的《2017 年年度股东 大会决议公告》  2018 年 7 月 2 日完成上述限制性股票的首次授予登记，限制性股票上市日期为 2018 年 7 月 3 日。详见公司于  2018 年 7 月 2 日在巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上披露的《关于 2018 年限制性股票授予登记完成的公 告》。 | | | | | | | | | |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 181 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 420 |
| 在职员工的数量合计（人） | 601 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 637 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| **专业构成** |  |
| **专业构成类别** | **专业构成人数（人）** |

|  |  |
| --- | --- |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 9 |
| 技术人员 | 48 |
| 财务人员 | 44 |
| 行政人员 | 135 |
| 工程师 | 94 |
| 门店负责人员 | 137 |
| 其他门店员工 | 134 |
| 合计 | 601 |
|  | **教育程度** |
| **教育程度类别** | **数量（人）** |
| 硕士 | 15 |
| 本科 | 141 |
| 专科 | 30 |
| 专科以下 | 415 |
| 合计 | 601 |

### 2、薪酬政策

公司实行业绩考核与价值观考核并重的双轨制考核标准。一方面，公司坚持“以奋斗者为本”的价值理念，建立了多元 化的长短期激励机制的薪酬体系，包括固定薪酬、定期绩效奖金、一次性奖金和股权激励，根据个人和组织的价值贡献及业 绩达成分配奖金，充分体现差异化；另一方面，公司倡导“以客户为中心、以奋斗者为本、追求卓越、学习创新、团队协作、 开放共赢”的价值观，并将其作为考核标准，以激发组织活力，形成公司可持续发展的内在动力。

### 3、培训计划

公司注重发掘和培养人的潜力，针对性的制定了“管理培训生计划”、“潜龙计划”，定期组织公司中高层管理人员集体学 习培训，不定期组织专项培训。

为了满足日益增长的专业手机维修工程师的需求，公司已建成人才急聘、集训和辅导的培养体系，更加完善的“工程师 之家”也已经在建设中。

### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、

《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理 结构，建立健全公司内部管理和控制体系，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。公司治理的实际状况符合中国证 监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

**1、关于股东与股东大会** 公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，平等对待

所有的股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项 表决时，关联股东均进行了回避。

**2、关于公司与控股股东** 公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内

部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策 和经营活动，不存在占用公司资金的情况。

**3、关于董事与董事会** 公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事和独立董事，公司目前有董事五名，其中独立董事二名，占全体董

事的三分之一以上，其中一名独立董事为会计专业人士，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事诚 信、勤勉地履行职责，亲自出席董事会和股东大会，积极参加由北京证监局及深圳证券交易所组织的相关培训，熟悉有关法 律法规，并能够不受影响地独立履行职责。

**4、关于监事和监事会** 公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会及监事的人

数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职 责，对公司运营情况、重大事项、关联交易的决策以及董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行有效的监督，积极 维护公司及股东的合法权益。

**5、关于绩效评价与激励约束机制** 公司建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了经理人员的薪酬与公司绩效相联系的

激励机制，保持了经理人员的稳定性。公司经理人员的任免履行了法定的程序，严格按照有关法律法规和公司章程的规定进 行。

**6、关于相关利益者** 公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极参与相关利益者沟通交流，努力实现社会、股东、员工和管理层

各方利益协调平衡，共同推进公司持续健康的发展。

**7、关于信息披露与透明度** 公司严格按照《信息披露事务管理制度》，确定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信

息的提供与收集、信息披露的程序、信息披露方式及保密措施等。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、

《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的报纸和网站，公司指定董事会秘书负责信息披露工 作、接待投资者的来访和咨询。公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全 体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的要求规范运作，建立健全法人治理结构。公 司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **会议届次** | **会议类型** | **投资者参与比例** | **召开日期** | **披露日期** | **披露索引** |
| 2018 年第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 34.90% | 2018 年 02  月 13 日 | 2018 年 02  月 13 日 | 公司在巨潮资讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上披 露的《2018 年第一次临时股东 大会决议公告》（2018-012）。 |
| 2018 年第二次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 34.91% | 2018 年 03  月 01 日 | 2018 年 03  月 01 日 | 公司在巨潮资讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上披 露的《2018 年第二次临时股东 大会决议公告》（2018-022）。 |
| 2017 年年度股东 大会 | 年度股东大会 | 39.05% | 2018 年 05  月 04 日 | 2018 年 05  月 07 日 | 公司在巨潮资讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上披 露的《2017 年年度股东大会决 议公告》（2018-050）。 |
| 2018 年第三次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 39.17% | 2018 年 09  月 12 日 | 2018 年 09  月 12 日 | 公司在巨潮资讯网  [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上的  《2018 年第三次临时股东大会 决议公告》（2018-080）。 |

### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **独立董事出席董事会及股东大会的情况** | | | | | | | |
| **独立董事姓名** | **本报告期应 参加董事会 次数** | **现场出席董 事会次数** | **以通讯方式 参加董事会 次数** | **委托出席董 事会次数** | **缺席董事会 次数** | **是否连续两次 未亲自参加董 事会会议** | **出席股 东大会 次数** |
| 庞军 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈爱珍 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周海涛 | 12 | 5 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郑瑞志 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明 报告期内无连续两次未亲自出席董事会的独立董事。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司经营，勤勉尽责，对公司董事会及其专项委员 会审议的重大事项均发表了专业、客观的独立意见，在公司规范运作、科学决策、维护中小股东合法权益等方面发挥了积极 作用。

报告期内，独立董事对公司 2018 年股权激励计划方案、利润分配、董监高换届选举等都提出了科学合理的建议，公司 董事会都予以采纳。内容详见与本报告同日在巨潮资讯网披露的《2018 年度独立董事述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会。 报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，认真履职，充分发挥了专业优势和

职能作用，为董事会决策提供了良好的支持。

1、审计委员会履职情况 报告期内，公司董事会审计委员会按照相关规定履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、

专项审计工作等，审查了公司内部控制制度的制定及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。 2、提名委员会履职情况 报告期内，公司董事会提名委员会按照相关规定履行职责，认真讨论审议公司董事、高级管理人员的任职资格等事项，

积极参与公司董事及高级管理人员的推荐及选举工作，顺利完成了董事会换届选举工作。

3、薪酬与考核委员会履职情况 报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪资、津贴等发放进行了审议与核查，对公司股权激

励计划的人员之资格、授予条件、行权条件等进行审查，为公司董事、高管的薪酬管理及股权激励管理提供了指导意见。 4、战略委员会履职情况 公司董事会战略委员会结合公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入地了

解，为公司发展战略的制订实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供 了战略层面的支持。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，由公司董事会薪酬与考核委员提出公司高级管理人员薪酬方 案，经公司董事会审议通过后执行。公司高级管理人员年度薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成，绩效薪酬由董事会授权 薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标、各项财务指标完成情况以及各高级管理人员分管业务工作、个人年度履行职责情 况，对其进行绩效考核并评定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **内部控制评价报告全文披露日期** | **2019 年 04 月 23 日** |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>） |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合 并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合 并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00% |
|  | **缺陷认定标准** |  |
| **类别** | **财务报告** | **非财务报告** |
| 定性标准 | 1、财务报告重大缺陷的迹象包括：（1） 公司董事、监事或高管人员的舞弊行为；  （2）发现当期财务报表的重大错报，而 管理层未能在内控运行过程中发现；（3） 内部控制评价的结果,重大缺陷未得到整 改；（4）审计委员会和内部审计机构对 内部控制的监督无效。 | 1、单独或连同其他缺陷对公司造成 重大损失或产生重大负面影响的，出 现以下情形认定为重大缺陷：（1）公 司决策程序不科学；（2）违犯国家法 律、法规；（3）媒体负面新闻频现；  （4）重要业务缺乏制度控制或制度 系统性失效。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  | 2、财务报告重要缺陷的迹象包括：（1） 未依照公认会计准则选择和应用会计政 策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；  （3）对于非常规或特殊交易的账务处理 没有建立相应的控制机制或没有实施且 没有相应的补偿性控制；（4）对于期末 财务报告过程的控制存在一项或多项缺 陷且不能合理保证编制的财务报表达到 真实、准确的目标。 | 2、重要缺陷：单独或连同其他缺陷 导致不能及时防止可能造成公司损 失或产生负面影响，虽未达到和超过 重要性水平，但仍应引起董事会和管 理层重视的一个或多个内部控制缺 陷的组合。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：财务报表的错报金额≥利润总 额的 3%；  重要缺陷：利润总额的 1%≤错报金额< 利润总额的 3%； 一般缺陷：错报金额<利润总额的 1%。 | 重大缺陷：直接损失金额≥利润总额 的 3%；  重要缺陷：利润总额的 1%≤直接损 失金额<利润总额的 3%； 一般缺陷：直接损失金额<利润总额 的 1%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） |  | - |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | - |
| 财务报告重要缺陷数量（个） |  | - |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | - |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

# 第十节 公司债券相关情况

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

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| **审计意见类型** | **标准的无保留意见** |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 普华永道中天审字(2019)第 10052 号 |
| 注册会计师姓名 | 程明，刘渊博 |

审计报告正文

普华永道中天审字(2019)第10052号

北京百华悦邦科技股份有限公司全体股东：

**一、审计意见**

#### （一）我们审计的内容 我们审计了北京百华悦邦科技股份有限公司（以下简称百华悦邦公司）的财务报表，包括2018年12月31日

#### 的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动 表以及财务报表附注。

#### （二）我们的意见 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百华悦邦公司2018

#### 年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### **二、形成审计意见的基础** 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”

#### 部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意 见提供了基础。

#### 按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于百华悦邦公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

#### **三、关键审计事项** 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务

#### 报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

#### （一）收入的确认

#### （二）商誉的减值评估

**关键审计事项 我们在审计中如何应对关键审计事项**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **关键审计事项** | **我们在审计中如何应对关键审计事项** |
| （一）收入的确认 请参见财务报表附注五、21“主要会计政策和会计估计- 收入确认”及附注七、27“营业收入和营业成本”。  截至2018年12月31日止年度，百华悦邦公司合并利润表 营业收入金额为人民币630,556,651.24元。公司的主要收 入来源为：手机维修、电子商务和非电子商务类的商品 销售及增值业务。  百华悦邦公司收入类型较多，业务量较大，门店网点较 多，同时还存在经销商销售商品业务以及现金结算的销 售业务。上述收入确认还涉及百华悦邦公司在这些交易 中的角色是作为主要责任人或代理人从而应当用全额法 还是净额法确认相关收入的重大判断，包括评估百华悦 邦公司是否为主要责任承担人，是否承担存货风险和信 用风险，以及是否拥有定价能力。  考虑到百华悦邦公司的收入业务规模以及所涉及的判 断，我们将收入的确认作为审计的重点关注领域。 | 结合相关会计准则的规定以及收入有关的交易背景和 情况，我们实施的审计程序主要包括：  ·了解并测试百华悦邦公司有关销售收入和销售收款 流程的内部控制；  ·抽样选取重大合同予以检查，与百华悦邦公司管理 层、供应商以及客户的相关人员进行访谈，了解商业 实质及交易安排；  ·针对抽样选取的交易，我们检查了相关支持性文件。 其中，  （1）针对现金结算业务，我们检查了客户签字确认的 现金销售工单以及对应的银行流水；及  （2） 针对商品销售业务，我们检查了经销商销售订 单、业务签收单据、增值税专用发票及对应的银行流 水，并抽样对经销商进行了访谈；  ·抽样选取客户，针对其本年发生的交易额实施了函 证程序。  针对收入按照全额法或净额法确认的判断，我们抽样 实施了下列程序：  ·对于选取的客户和供应商，进行了背景调查，并通 过与之访谈了解双方合作过程中的主要方面，包括双 方如何建立商业关系，价格的谈判与确定以及对提供 的货物或服务的验收；及  ·对相关合同进行了检查并评价其主要条款，包括谁 是为客户供货或提供服务的主要责任人，谁承担存货 风险，以及由谁承担客户的信用风险。  基于上述执行的程序，我们取得的审计证据能够支持 管理层对于相关收入的确认。 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **关键审计事项** | **我们在审计中如何应对关键审计事项** |
| （二）商誉的减值评估  请参见财务报表附注五-主要会计政策和会计估计、27 “商誉”、17“长期资产减值”、25（i）“重要会计估 计和判断-商誉减值准备的会计估计”及附注七、10“商 誉”。  截至2018年12月31日止，百华悦邦公司账面的商誉净值 为人民币36,003,243.62元。其中主要包括收购上海百华 悦 邦 电 子 科 技 有 限 公 司 股 权 时 产 生 的 商 誉 人 民 币 25,695,430.44元，及收购山西凯特通讯信息技术有限公 司的商誉人民币8,949,336.57元。  百华悦邦公司管理层每年对所有商誉进行减值测试，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， 确认相关减值损失。管理层基于其商誉减值测试，2018 年度未计提商誉减值损失。  商誉减值测试需要管理层的重大判断，包括在预计相关 的资产组或者资产组组合的预计未来现金流量的现值 时，所涉及的收入增长率、预计毛利率以及折现率等关 键假设。  考虑到百华悦邦公司商誉金额的重大性以及减值测试所 涉及的重大判断，我们将商誉的减值评估作为审计的重 点关注领域。 | 针对管理层有关商誉减值评估，我们实施的审计工作 主要包括：  -评估未来现金流量预测所采用的模型的恰当性；  -评估管理层对于各相关资产组与资产组组合的确定 是否恰当；  -检查相关关键数据包括历史实际数据以及管理层批 准的预算的输入准确性；  -评估了所采用的下列关键假设的合理性：  ·对于收入增长率和预计毛利率，我们比对了历史经 营结果，并参考了宏观经济形势以及相关行业的未来 预测情况；  ·对于折现率，在内部评估专家的协助下，我们参考 了包括可比公司的资金成本、风险因素及市场风险溢 价在内的市场数据。  -测试了未来现金流预测的相关计算过程的准确性；及  -分析了管理层在敏感性计算中采用的可能偏差范围 内不同关键假设对于上述资产组或资产组组合可回收 金额的影响。  基于上述执行的程序，我们取得的审计证据能够支持 管理层在进行商誉减值评估中所作出的重大判断及估 计。 |

**四、其他信息** 百华悦邦公司管理层对其他信息负责。其他信息包括百华悦邦公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和

我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过 程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报， 我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**五、管理层和治理层对财务报表的责任** 百华悦邦公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部

控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估百华悦邦公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持 续经营假设，除非管理层计划清算百华悦邦公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督百华悦邦公司的财务报告过程。 **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊 或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是 重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、 适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上， 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对百华悦邦公司持续经 营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要 求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结 论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致百华悦邦公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就百华悦邦公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我 们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注 的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所 有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报 告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成

的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 普华永道中天  会计师事务所（特殊普通合伙）  中国•上海市  2019年4月22日 | 注册会计师  注册会计师 | ———————————  程明（项目合伙人）  ———————————  刘渊博 |

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京百华悦邦科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 291,310,595.60 | 94,775,987.61 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 25,945,682.70 | 42,966,401.24 |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 25,945,682.70 | 42,966,401.24 |
| 预付款项 | 3,450,278.22 | 5,325,067.38 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 11,404,167.69 | 11,064,511.10 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 15,450,677.57 | 12,206,280.17 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 20,093,988.49 | 26,716,708.33 |
| 流动资产合计 | 367,655,390.27 | 193,054,955.83 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 5,947,949.15 | 6,678,862.52 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 38,382,282.51 | 20,881,343.09 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 36,003,243.62 | 27,053,907.05 |
| 长期待摊费用 | 14,073,444.22 | 17,124,967.03 |
| 递延所得税资产 | 8,882,740.38 | 7,987,831.66 |
| 其他非流动资产 | 473,906.00 | 1,688,331.00 |
| 非流动资产合计 | 103,763,565.88 | 81,415,242.35 |
| 资产总计 | 471,418,956.15 | 274,470,198.18 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 500,000.00 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据及应付账款 | 11,592,989.27 | 11,004,360.65 |
| 预收款项 | 9,735,787.14 | 6,712,028.55 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 13,565,479.89 | 9,582,608.31 |
| 应交税费 | 11,418,708.42 | 16,273,076.17 |
| 其他应付款 | 14,858,712.47 | 22,489,371.11 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 3,159,009.35 | 5,633,731.18 |
| 流动负债合计 | 64,830,686.54 | 71,695,175.97 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 | 152,759.06 |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 3,363,539.06 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 3,516,298.12 |  |
| 负债合计 | 68,346,984.66 | 71,695,175.97 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 81,703,050.00 | 40,731,500.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 210,666,683.68 | 38,101,018.95 |
| 减：库存股 | 3,339,200.00 |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 17,054,860.14 | 12,302,048.66 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 96,986,577.67 | 111,640,454.60 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 403,071,971.49 | 202,775,022.21 |
| 少数股东权益 |  |  |
| 所有者权益合计 | 403,071,971.49 | 202,775,022.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 471,418,956.15 | 274,470,198.18 |

法定代表人：刘铁峰 主管会计工作负责人：CHEN LI YA 会计机构负责人：周华明

### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 261,373,795.00 | 60,512,692.54 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据及应收账款 | 42,372.74 | 250,865.45 |
| 其中：应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 42,372.74 | 250,865.45 |
| 预付款项 | 62,031.65 | 610,791.71 |
| 其他应收款 | 7,526,984.23 | 7,628,723.54 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 661,673.38 | 3,352,069.33 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 2,365,371.11 | 10,947,705.23 |
| 流动资产合计 | 272,032,228.11 | 83,302,847.80 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 184,321,105.34 | 90,975,005.34 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 1,717,692.36 | 2,612,604.28 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 9,516,807.94 | 9,414,337.08 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 11,202.83 | 48,888.90 |
| 递延所得税资产 | 3,500,897.38 | 2,731,649.58 |
| 其他非流动资产 |  | 814,363.81 |
| 非流动资产合计 | 199,067,705.85 | 106,596,848.99 |
| 资产总计 | 471,099,933.96 | 189,899,696.79 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 500,000.00 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付票据及应付账款 | 823,806.86 | 4,345,047.31 |
| 预收款项 | 298,197.59 | 140,894.58 |
| 应付职工薪酬 | 6,015,892.15 | 4,194,914.16 |
| 应交税费 | 2,610,357.62 | 2,498,763.84 |
| 其他应付款 | 127,519,359.72 | 66,218,223.13 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 79,420.23 | 45,167.51 |
| 流动负债合计 | 137,847,034.17 | 77,443,010.53 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 137,847,034.17 | 77,443,010.53 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 81,703,050.00 | 40,731,500.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 210,666,683.68 | 38,101,018.95 |
| 减：库存股 | 3,339,200.00 |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 17,054,860.14 | 12,302,048.66 |
| 未分配利润 | 27,167,505.97 | 21,322,118.65 |
| 所有者权益合计 | 333,252,899.79 | 112,456,686.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 471,099,933.96 | 189,899,696.79 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业总收入 | 630,556,651.24 | 675,123,540.03 |
| 其中：营业收入 | 630,556,651.24 | 675,123,540.03 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 609,348,839.25 | 625,685,572.54 |
| 其中：营业成本 | 483,732,168.23 | 457,708,770.03 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 4,447,209.32 | 5,709,168.36 |
| 销售费用 | 41,167,666.99 | 59,052,428.09 |
| 管理费用 | 70,479,911.60 | 88,304,048.60 |
| 研发费用 | 8,626,262.33 | 12,314,478.02 |
| 财务费用 | 885,639.11 | 2,592,702.47 |
| 其中：利息费用 | 21,479.79 |  |
| 利息收入 | 817,348.10 | 102,979.12 |
| 资产减值损失 | 9,981.67 | 3,976.97 |
| 加：其他收益 | 5,748.48 | 57,842.30 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 3,330,619.17 | 2,022,390.08 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -54,271.98 | 12,783.71 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 24,489,907.66 | 51,530,983.58 |
| 加：营业外收入 | 10,527,757.28 | 3,831,061.37 |
| 减：营业外支出 | 2,428,806.66 | 1,318,515.38 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 32,588,858.28 | 54,043,529.57 |
| 减：所得税费用 | 5,560,007.73 | 14,408,334.11 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| 少数股东损益 |  |  |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| （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 |  |  |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融  资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |  |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.34 | 0.65 |
| （二）稀释每股收益 | 0.34 | 0.65 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。 法定代表人：刘铁峰 主管会计工作负责人：CHEN LI YA 会计机构负责人：周华明

### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业收入 | 94,415,560.81 | 101,524,488.53 |
| 减：营业成本 | 68,982,959.02 | 51,664,670.54 |
| 税金及附加 | 213,083.54 | 758,856.95 |
| 销售费用 | 3,303,539.65 | 7,207,578.57 |
| 管理费用 | 26,533,629.71 | 33,999,332.95 |
| 研发费用 | 1,657,861.95 | 10,869,043.87 |
| 财务费用 | -370,719.43 | 117,668.83 |
| 其中：利息费用 | 21,479.79 |  |
| 利息收入 | 611,325.06 | 64,061.49 |
| 资产减值损失 | 9,968.82 | 435,176.48 |
| 加：其他收益 |  | 51,010.76 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 47,686,580.65 | 18,121,079.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） |  | 1,438.23 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 41,771,818.20 | 14,645,689.14 |
| 加：营业外收入 | 5,006,551.83 | 71,864.42 |
| 减：营业外支出 | 19,503.03 | 749.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 46,758,867.00 | 14,716,804.20 |
| 减：所得税费用 | -769,247.80 | -50,303.17 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 47,528,114.80 | 14,767,107.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 47,528,114.80 | 14,767,107.37 |
| （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 |  |  |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 47,528,114.80 | 14,767,107.37 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 681,843,801.09 | 788,738,493.06 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,570,487.55 | 8,621,381.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 698,414,288.64 | 797,359,874.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 480,329,929.32 | 485,151,849.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 107,746,555.47 | 140,919,769.41 |
| 支付的各项税费 | 27,195,138.20 | 70,369,279.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32,761,493.50 | 54,971,192.06 |
| 经营活动现金流出小计 | 648,033,116.49 | 751,412,090.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50,381,172.15 | 45,947,783.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 924,000,000.00 | 456,202,442.20 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,854,510.58 | 2,022,390.08 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回 的现金净额 | 2,500.00 | 241,699.48 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 76,108.59 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 927,933,119.17 | 458,466,531.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 的现金 | 20,181,532.32 | 21,588,182.91 |
| 投资支付的现金 | 924,000,000.00 | 361,924,880.20 |
| 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 | 26,569,359.78 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 600,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 971,350,892.10 | 383,513,063.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,417,772.93 | 74,953,468.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 236,391,405.43 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 9,950,000.00 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 246,341,405.43 |  |
| 偿还债务支付的现金 | 9,450,000.00 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,951,395.79 | 32,585,200.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,378,312.74 |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 56,779,708.53 | 32,585,200.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,561,696.90 | -32,585,200.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 9,511.87 | -4,986.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 196,534,607.99 | 88,311,065.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 94,775,987.61 | 6,464,921.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 291,310,595.60 | 94,775,987.61 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 105,734,676.88 | 117,792,825.53 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 167,942,716.86 | 54,541,622.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 273,677,393.74 | 172,334,448.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,515,645.89 | 61,597,167.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 21,971,692.49 | 41,287,458.01 |
| 支付的各项税费 | 3,436,169.01 | 8,814,791.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,334,564.34 | 59,937,579.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 171,258,071.73 | 171,636,997.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,419,322.01 | 697,451.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 924,000,000.00 | 456,152,442.20 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,854,510.58 | 2,021,602.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 94,444.18 | 19,746.65 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 30,076,108.59 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 958,025,063.35 | 458,193,790.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 898,879.80 | 4,160,923.97 |
| 投资支付的现金 | 924,000,000.00 | 361,924,880.20 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 123,646,100.00 | 4,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 600,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 1,049,144,979.80 | 370,085,804.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -91,119,916.45 | 88,107,986.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 236,391,405.43 |  |
| 取得借款收到的现金 | 9,950,000.00 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 246,341,405.43 |  |
| 偿还债务支付的现金 | 9,450,000.00 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 36,951,395.79 | 32,585,200.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,378,312.74 |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 56,779,708.53 | 32,585,200.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 189,561,696.90 | -32,585,200.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 200,861,102.46 | 56,220,237.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 60,512,692.54 | 4,292,454.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 261,373,795.00 | 60,512,692.54 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | **本期** |  |  |  |  |  |  |
| **归属于母公司所有者权益** | | | | | | | | | | | | | |
| **项目** |  | **其他权益工具** | |  |  |  | **其他 综合 收益** |  |  | **一般 风险 准备** |  | **少数**  **股东 权益** | **所有者权益合 计** |
|  | **股本** | **优先 股** | **永续 债** | **其 他** | **资本公积** | **减：库存股** | **专项**  **储备** | **盈余公积** | **未分配利润** |
| 一、上年期末余额 | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  |  | 12,302,048.66 |  | 111,640,454.60 |  | 202,775,022.21 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 40,731,500.00 |  |  |  | 38,101,018.95 |  |  |  | 12,302,048.66 |  | 111,640,454.60 |  | 202,775,022.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “－”号填列） | 40,971,550.00 |  |  |  | 172,565,664.73 | 3,339,200.00 |  |  | 4,752,811.48 |  | -14,653,876.93 |  | 200,296,949.28 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 27,028,850.55 |  | 27,028,850.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 13,817,200.00 |  |  |  | 199,720,014.73 | 3,339,200.00 |  |  |  |  |  |  | 210,198,014.73 |
| 1．所有者投入的普通股 | 13,817,200.00 |  |  |  | 199,241,175.73 | 3,339,200.00 |  |  |  |  |  |  | 209,719,175.73 |
| 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 |  |  |  |  | 478,839.00 |  |  |  |  |  |  |  | 478,839.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,752,811.48 |  | -41,682,727.48 |  | -36,929,916.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,752,811.48 |  | -4,752,811.48 |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -36,929,916.00 |  | -36,929,916.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** |  |  |  | **本期** |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 27,154,350.00 | -27,154,350.00 | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 27,154,350.00 |  | -27,154,350.00 |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转留 存收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 | | | |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 | | | |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 81,703,050.00 |  | 210,666,683.68 | 3,339,200.00 | 17,054,860.14 | 96,986,577.67 | 403,071,971.49 |

上期金额



单位：元



**上期**

**归属于母公司所有者权益**

**项目**

**股本**

**其他权益工具**

**资本公积**

**优先 永续**

**股 债**

**其**

**他**

**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**

**少数股东权**

**所有者权益合计**

**益**

一、上年期末余额 40,731,500.00

38,101,018.95 10,825,337.92 106,067,169.88 195,725,026.75

加：会计政策变更



前期差错更正

同一控制下企业合

并



其他

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本年期初余额 40,731,500.00 | 38,101,018.95 | 10,825,337.92 | 106,067,169.88 | 195,725,026.75 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“－”号填列） |  | 1,476,710.74 | 5,573,284.72 | 7,049,995.46 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** |  |  |  | **上期** |  |  |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  | 39,635,195.46 | 39,635,195.46 |
| （二）所有者投入和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 | | | |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  | 1,476,710.74 | -34,061,910.74 | -32,585,200.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 1,476,710.74 | -1,476,710.74 |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  | -32,585,200.00 | -32,585,200.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | | | |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 | | | |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 | | | |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 40,731,500.00 |  | 38,101,018.95 | 12,302,048.66 | 111,640,454.60 | 202,775,022.21 |



### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

**本期**

**其他权益工具**

**项目**

**股本**

**优先 永续**

**股 债**

**其**

**他**

**资本公积**

**其他综**

**减：库存股**

**合收益**

**专项**

**储备**

**盈余公积**

**未分配利润**

**所有者权益合**

**计**

一、上年期末余额 40,731,500.00 38,101,018.95 12,302,048.66 21,322,118.65 112,456,686.26



加：会计政策变更

前期差错更正



其他



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本年期初余额 | 40,731,500.00 |  | 38,101,018.95 |  | 12,302,048.66 | 21,322,118.65 | 112,456,686.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,971,550.00 |  | 172,565,664.73 | 3,339,200.00 | 4,752,811.48 | 5,845,387.32 | 220,796,213.53 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  | 47,528,114.80 | 47,528,114.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 13,817,200.00 |  | 199,720,014.73 | 3,339,200.00 |  |  | 210,198,014.73 |
| 1．所有者投入的普通股 | 13,817,200.00 |  | 199,241,175.73 | 3,339,200.00 |  |  | 209,719,175.73 |
| 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 |  |  | 478,839.00 |  |  |  | 478,839.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  | 4,752,811.48 | -41,682,727.48 | -36,929,916.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  | 4,752,811.48 | -4,752,811.48 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  | -36,929,916.00 | -36,929,916.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 | 27,154,350.00 |  | -27,154,350.00 |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 27,154,350.00 |  | -27,154,350.00 |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** |  |  | **本期** |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 | | |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 | | |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 81,703,050.00 | 210,666,683.68 | 3,339,200.00 | 17,054,860.14 | 27,167,505.97 | 333,252,899.79 |

上期金额

单位：元

**上期**

**其他权益工具**

**项目**

**股本**

**优先 永续**

**股 债**

**其**

**他**

**减：库存 其他综**

**资本公积**

**股 合收益**

**专项储**

**备**

**盈余公积**

**未分配利润**

**所有者权益合**

**计**

一、上年期末余额 40,731,500.00 38,101,018.95 10,825,337.92 40,616,922.02 130,274,778.89

加：会计政策变更

前期差错更正

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  | | | | |
| 二、本年期初余额 | 40,731,500.00 | 38,101,018.95 | 10,825,337.92 | 40,616,922.02 | 130,274,778.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  | 1,476,710.74 | -19,294,803.37 | -17,818,092.63 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  | 14,767,107.37 | 14,767,107.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  | 1,476,710.74 | -34,061,910.74 | -32,585,200.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  | 1,476,710.74 | -1,476,710.74 |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  | -32,585,200.00 | -32,585,200.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |
| 5．其他 |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** |  | **上期** |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 40,731,500.00 | 38,101,018.95 | 12,302,048.66 | 21,322,118.65 | 112,456,686.26 |

## 三、公司基本情况

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 2012 年 9 月 13 日由北京百华悦邦电子科技有限责任公司依法 整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市，总部地址为中华人民共和国北京市。2014 年 8 月，本公 司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码为 831008。2018 年 1 月 9 日，本公司在深圳证券交易所挂牌上市交易， 股票代码为：300736。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 81,703,050.00 元，每股面值 1 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)营业执照记录的经营范围包括：销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金交 电、机械设备、通讯设备、日用百货；通讯器材维修；技术推广服务；计算机系统服务；电子商务(不得从事增值电信、金 融业务)，电子废弃物的回收；从事电子科技、计算机、通讯设备、新能源科技专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开 发；新能源汽车充换电设施建设运营、调试、维护；商务咨询；企业管理咨询；金融信息服务；自有设备租赁。于 2018 年 度，本集团主要从事手机通讯器材的维修及延伸增值服务、相关备件产品的销售和电子商务业务。

#### 本财务报表由公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

本年度新纳入合并范围的子公司主要有山西凯特通讯信息技术有限公司、上海鑫廖汽车服务有限公司、威尔沃斯（香港） 国际贸易有限公司、骏驰融资租赁有限公司，本年度不再纳入合并范围的子公司主要如下所示:

长春市百华悦邦电子科技有限公司 镇江百邦电子科技有限公司 济南闪电蜂星网络科技有限公司 沧州市百邦电子科技有限公司 青岛百邦电子科技有限公司 北京百邦优保电子科技有限责任公司

## 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相

关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务 报告的一般规定》的披露规定编制。

**2、持续经营** 本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

具体会计政策和会计估计提示： 本集团根据业务经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、

固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、商誉减值的计提方法、收入的确认时点等。 本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注五、25

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团 2018 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务

状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a) 同一控制下的企业合并 合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则

以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合 并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减 的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证 券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并 购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买

方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份 额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债 务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子 公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务 报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合 收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表 中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属

于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于 母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售 方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

### 8、外币业务和外币报表折算

(a)外币交易 外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(b)外币财务报表的折算 境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，

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

### 9、金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类 金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和

持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负 债表日起一年内(含一年)将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

持有至到期投资 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

取得时期限超过一年但自资产负债表日起一年之内(含一年)到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得

时期限在一年之内(含一年)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

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

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

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

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

(iii) 金融资产减值 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如

果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。 表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，

且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资

产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本

超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债 表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率 等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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

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

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

(iv) 金融资产的终止确认

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

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

(b) 金融负债 金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债

主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。 应付款项包括应付账款及其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。 借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期

的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。 当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值

与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

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

### 10、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账龄** | **应收账款计提比例** | **其他应收款计提比例** |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 其中：三个月以内 | - | - |
| 四个月到一年 | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 20.00% | 20.00% |
| 2－3 年 | 50.00% | 50.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3－4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4－5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

### 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

(a) 分类 存货包括库存商品和低值易耗品，按成本与可变现净值孰低计量。 (b) 发出存货的计价方法 存货发出时的成本按移动加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。 (e) 低值易耗品的摊销方法 低值易耗品领用时采用分次摊销法摊销。

### 12、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。 子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，

且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决

策具有重大影响的被投资单位。 对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；

对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定 对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在

最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作 为长期股权投资的投资成本。

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

(b) 后续计量及损益确认方法 采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益

计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始 投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当 期损益，并相应调增长期股权投资成本。

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据 控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位

的权力影响其回报金额。 共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参

与方一致同意后才能决策。 重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政

策的制定。

(d) 长期股权投资减值 对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

### 13、固定资产

### （1）确认条件

固定资产包括办公设备、运输工具、电子设备等。 固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够 可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。 与固定资产有关的后续支出，在与其有关的 经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有 其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

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

### 14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

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

### 15、借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产 支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断， 并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

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

### 16、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

无形资产包括软件、外观设计专利、商标、合同权利及授权资质等，以成本计量，并于取得无形资产时分析判断其使用 寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在 预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

（a）使用寿命有限的无形资产摊销方法

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

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

### （2）内部研究开发支出会计政策

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

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

•完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

•管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

•能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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

•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。

无形资产减值： 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

### 17、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日 存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值 测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如 果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金 流入 的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费 用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

基本养老保险 本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴

纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已

退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并 计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

### 20、股份支付

本集团为换取职工服务实施了以权益结算的股份支付，并以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。权益工具的公 允价值参考以收益法评估的授予日的公司股东权益的公允价值计算。本集团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，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时 计入资本公积中的其他资本公积。

### 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

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

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

(a) 提供维修劳务 本集团根据手机厂商授权的维修服务协议，对在相关手机保修期内进行的售后维修，按照协议确定的价格向厂商收取

维修服务费。根据服务协议之规定，本集团和厂商定期核对已完成的保修期内服务量信息及其他支持资料，本集团于维修劳 务完成之时，确认保修期内维修收入。

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

(b) 销售商品 本集团在全国地区通过实体店和电子商务平台销售全新手机、二手机及手机保护壳、移动电源、蓝牙耳机和数据线等

手机配件商品。通过实体店的销售商品收入于本集团销售商品给客户时确认。通过电子商务平台的销售商品收入于存货的风 险及回报转移至客户时(即客户签收货品时)确认。

(c) 提供增值服务 本集团还面向消费者提供手机保障等增值服务。手机保障服务收入在满足下列所有条件时确认：与消费者签订保障协

议并承担相应合同责任；与保障协议相关的经济利益很可能流入；与保障协议相关的收入能够可靠地计量。 于资产负债表日，本集团对在保障协议覆盖的服务期间内未到期部分的保障收入计提未到期责任准备金，确认为递延收

入，记录在其他流动负债科目，待收入确认条件满足时，在保障协议服务覆盖的期间按月摊销确认营业收入。

(d) 其他收入 对合作商提供管理咨询服务

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

让渡资产使用权 利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### 22、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。 政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金

额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。 与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。 本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。 对于产业扶持金、上市奖励金类型的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在

确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。 本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。 将与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税 法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差 异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产 生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所 得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性

差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时

性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认 递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

• 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

### 25、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。 重要会计估计及其关键假设 下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险： (i)商誉减值准备的会计估计 本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计

算需要采用会计估计。 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，且修订后的毛利率低于目前采用的毛

利率，则本集团需对商誉增加计提减值准备。 如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，且修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，则本

集团需对商誉增加计提减值准备。 如果实际毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。 (ii)所得税及递延所得税 本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各

个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异 将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

若管理层认为未来很有可能出现应纳税所得额，并可用作抵扣可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损，则确认与该可抵扣暂时 性差异及可抵扣亏损有关的递延所得税资产。当预期的金额与原先估计有差异，则该差异将会影响于估计改变的期间内递延 所得税资产及所得税费用的确认。

(iii)应收款项的坏账准备 本集团以应收款项的可收回性为判断基础，确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。

坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面 价值及资产减值损失。

### 26、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **会计政策变更的内容和原因** | **审批程序** | **备注** |
| 2018 年度一般企业财务报表格式变更 | 经董事会审批 |  |

财政部于2018年颁布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)及其解读，本集团 已按照上述通知编制2018年度的财务报表，比较财务报表已相应调整，对财务报表的影响列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (a) | 对合并资产负债表及利润表的影响列示如下： | |  |  |
|  | **会计政策变更的内容和原因** | **受影响的报表项目名称** | **影响金额** |  |
|  |  |  | **借/(贷)** |  |
|  |  |  | 2017年12月31日 | 2017年1月1日 |
|  | 本集团将应收票据和应收账款 合并计入应收票据及应收账款 项目。 | 应收账款 | (42,966,401.24) | (64,059,895.62) |
|  | 应收票据 |  |  |
|  | 应收票据及应收账款 | 42,966,401.24 | 64,059,895.62 |
|  | 本集团将应付票据和应付账款 合并计入应付票据及应付账款 项目。 | 应付账款 | 11,004,360.65 | 2,795,206.01 |
|  | 应付票据 |  |  |
|  | 应付票据及应付账款 | (11,004,360.65) | (2,795,206.01) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **2017年度** |  |
|  | 本集团将原计入管理费 用项目的研发费用单独 列示为研发费用项目。 | 研发费用 | 12,314,478.02 |  |
| 管理费用 | (12,314,478.02) |  |
|  | 本集团将原计入营业外 收入项目的代扣代缴个 人所得税手续费返还重 分类至其他收益项目。 | 营业外收入 | 57,842.30 |  |
| 其他收益 | (57,842.30) |  |
| (b) | 对合并现金流量表的影响列示如下： | |  |  |
| 本集团将收到的与资产相关的政府补助款项从收到其他与投资活动有关的现金重分类至收到其他与经营活动有关的 现金，2017年度影响金额为零元。 | | | | |
| **(c)** | 对公司资产负债表及利润表的影响列示如下： | |  |  |
|  | **会计政策变更的内容和**  **原因** | **受影响的报表项目名称** | **影响金额** | |
|  |  |  |  | **借/(贷)** |
|  |  |  | 2017年12月31日 | 2017年1月1日 |
|  | 本公司将应收票据和应 收账款合并计入应收票 据及应收账款项目。 | 应收账款 | (250,865.45) | (2,220,873.73) |
|  | 应收票据 |  |  |
|  |  | 应收票据及应收账款 | 250,865.45 | 2,220,873.73 |
|  | 本公司将应付票据和应 付账款合并计入应付票 据及应付账款项目。 | 应付账款 | 4,345,047.31 | 2,056,897.84 |
|  | 应付票据 |  |  |
|  |  | 应付票据及应付账款 | (4,345,047.31) | (2,056,897.84) |
|  |  |  | 2017年度 |  |
|  | 本公司将原计入管理费 | 研发费用 | 10,869,043.87 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  | 用项目的研发费用单独  列示为研发费用项目。 | 管理费用 | (10,869,043.87) |
|  | 本公司将原计入营业外 收入项目的代扣代缴个 人所得税手续费返还重 分类至其他收益项目。 | 营业外收入 | 51,010.76 |
| 其他收益 | (51,010.76) |
| (d) | 对公司现金流量表的影响列示如下： | |  |
|  | 本公司将收到的与资产相关的政府补助款项从收到其他与投资活动有关的现金重分类至收到其他与经营活动有关的 现金，2017年度影响金额为零元。 | | |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 27、其他

**（1）商誉** 因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转 出，计入当期损益。

**（2）其他非流动资产** 其他非流动资产为预付软件采购款等长期资产预付款。

**（3）股利分配** 现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

**（4）分部信息** 本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信

息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集 团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务 状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为 一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税种** | **计税依据** | **税率** |
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税 率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17%、16%、6%、3%及 2% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **纳税主体名称** | **所得税税率** |
| 北京百华悦邦科技股份有限公司 | 25% |
| 北京华延睿信技术服务有限公司 | 25% |
| 石家庄市百华悦邦电子科技有限公司 | 20% |
| 保定市百邦电子科技有限公司 | 20% |
| 山东百邦电子科技有限公司 | 25% |
| 临沂百联商贸有限公司 | 25% |
| 福州百邦电子科技有限公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司深圳分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司陕西分公司 | 25% |
| 南通百华悦邦电子科技有限公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司西宁分公司 | 25% |
| 北京百华悦邦信息服务有限公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司广州第一分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司石家庄东方分公司 | 25% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司晋城分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司离石分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司临汾分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司阳泉分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司运城分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司长治分公司 | 25% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司常德分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司衡阳分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司邵阳分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司湘潭分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司长沙东塘分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司株洲分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司榆林分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司成都分公司 | 25% |
| 南京百嘉翰邦电子科技有限公司 | 25% |
| 扬州百邦电子科技有限公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司芜湖分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司蚌埠分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司马鞍山分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司重庆分公司 | 20% |
| 上海闪电蜂电子商务有限公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司淄博分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司宁波第二分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司衢州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司枣庄分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司乐清分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司嘉兴分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司泰安分公司 | 25% |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **纳税主体名称** | **所得税税率** |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司余姚分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司金华分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司温岭分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司台州路桥分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司滨海新区分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司聊城分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司莱芜分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司乌鲁木齐分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司桐乡分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司兰州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司天津分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司武汉分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司厦门分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司义乌分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司丽水分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司南通分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司三明分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司龙岩新罗分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司莆田分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司霸州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司慈溪分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司海宁分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司萧山分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司湖州分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司宁波分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司东营分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司绍兴分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司晋江分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司菏泽分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司烟台分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司温州鹿城分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司深圳龙岗分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司德州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司杭州江干分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司顺德分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司镇江分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司威海分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司无锡分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司秦皇岛分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司唐山分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司太仓分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司瑞安分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司绍兴柯桥分公司 | 20% |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **纳税主体名称** | **所得税税率** |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司徐州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司日照分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司淮安分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司邢台分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司潍坊分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司吴江分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司大连银座分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司扬州分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司滨州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司郑州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司承德分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司沧州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司漳州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司长春分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司临沂分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司临沂沂蒙路分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司福州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司杭州上城分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司常熟分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司苏州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司廊坊分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司常州莱蒙分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司常州新惠分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司银川分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司张家口分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司如皋分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司丹阳分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司宜兴万达分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司江阴分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司大连高新万达分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司济南华强分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司海门分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司泉州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司青岛分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司邯郸日月城分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司邯郸千禧分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司广州第二分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司南京分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司沈阳分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司济宁分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司保定分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司石家庄分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司广州第三分公司 | 25% |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **纳税主体名称** | **所得税税率** |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司济南五龙潭分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司昆山分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司张家港分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第二分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第三分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第四分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第五分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第六分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司北京第一分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司呼和浩特分公司 | 25% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司小店分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司大同分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司晋中分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司朔州分公司 | 20% |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司忻州分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司湘潭分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司邵阳分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司长治分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司阳泉分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司朔州分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司晋中分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司临汾分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司运城分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司太原第一分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司衡阳分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司大同分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司忻州分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司晋城分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司太原第二分公司 | 25% |
| 上海闪电蜂电子商务有限公司深圳分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司长沙分公司 | 20% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司吕梁分公司 | 25% |
| 上海百华悦邦电子科技有限公司常德分公司 | 25% |

### 2、税收优惠

根据国家税务总局 2018 年 7 月 11 日颁布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税〔2018〕

77 号中的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，本集团部分子公司、分公司年纳税所得额低于 100 万元、且独立进行核算缴纳所得 税，其所得额减按 50%计入应纳税所得额，并按 20%税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)及相关规定， 自 2018 年 5 月 1 日起，本公司的如下子公司的手机维修业务收入、商品销售业务收入适用的增值税税率为 16%，2018 年 5

月 1 日前该业务适用的增值税税率为 17%。 石家庄市百华悦邦电子科技有限公司 保定市百邦电子科技有限公司 山东百邦电子科技有限公司 临沂百邦电子科技有限公司 福州市百邦电子科技有限公司 南京百嘉翰百邦电子有限公司 扬州百邦电子科技有限公司 南通百华悦邦电子科技有限公司 上海百华悦邦电子科技有限公司 山西凯特通讯信息技术有限公司 上海闪电蜂电子商务有限公司 北京华延睿信技术服务有限公司 北京百华悦邦信息服务有限公司

## 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 | 460,333.89 | 814,752.80 |
| 银行存款 | 290,850,261.71 | 93,961,234.81 |
| 合计 | 291,310,595.60 | 94,775,987.61 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 343,447.77 | 4,935.28 |

### 2、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应收账款 | 25,945,682.70 | 42,966,401.24 |
| 合计 | 25,945,682.70 | 42,966,401.24 |

### （1）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **期末余额** | | |  |  |  |  | **期初余额** | |  |
| **账面余额** | | **坏账准备** | |  | **账面余额** | | **坏账准备** | |  |
| **类别** |  |  |  | **账面价**  **值** |  |  |  |  | **账面价**  **值** |
| **金额** | **比例** | **金额** | **计提比**  **例** | **金额** | **比例** | **金额** | **计提比**  **例** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大 并单独计提坏 账准备的应收 账款 | 10,584,99  5.62 | 28.96  % | 10,584,  995.62 | 100.00  % | 0.00 | 10,584,  995.62 | 19.76  % | 10,584,9  95.62 | 100.00  % | 0.00 |
| 按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款(a) | 25,964,92  0.02 | 71.04  % | 19,237.  32 | 0.07% | 25,945,  682.70 | 42,975,  656.89 | 80.24  % | 9,255.65 | 0.02% | 42,966,4  01.24 |
| 合计 | 36,549,91  5.64 | 100.00  % | 10,604,  232.94 | 29.01  % | 25,945,  682.70 | 53,560,  652.51 | 100.0  0% | 10,594,2  51.27 | 19.78% | 42,966,4  01.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **应收账款（按单位）** |  | **期末余额** | |  |
|  | **应收账款** | **坏账准备** | **计提比例** | **计提理由** |
| 客户 2 | 10,584,995.62 | 10,584,995.62 | 100.00% | 于 2018 年 12 月 31 日，  应收客户 2 之款项为  10,584,995.62 元，客户  2 自 2016 年下半年起未 履行上述应收款项的支 付义务，其款项拖欠两 年以上，本集团与其已 无业务往来，本集团认 为该应收款项难以收 回，因此全额计提坏账 准备。 |
| 合计 | 10,584,995.62 | 10,584,995.62 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **账龄** |  | **期末余额** |  |
|  | **应收账款** | **坏账准备** | **计提比例** |
| 1 年以内分项 | | | |
| 三个月以内 | 11,803,188.53 | - | - |
| 四个月到一年 | 16,015.00 | 800.75 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 11,819,203.53 | 800.75 | 0.01% |
| 1 至 2 年 | 36,114.89 | 7,222.98 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 10,027.17 | 5,013.59 | 50.00% |
| 3 年以上 | 6,200.00 | 6,200.00 | 100.00% |
| 合计 | 11,871,545.59 | 19,237.32 | 0.16% |

确定该组合依据的说明：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018年12月31日** | **2017年12月31日** |
| 一年以内 | 2,094,870.28 | 2,132,264.88 |
| 一到二年 | 36,114.89 | 13,427.94 |
| 二到三年 | 10,027.17 | 6,200.00 |
| 三年以上 | 6,200.00 | - |
|  | 2,147,212.34 | 2,151,892.82 |

(a)按信用特征风险组合计提坏账，其中：组合 1 应收账款账面余额 14,093,374.43 元，计提坏账准备 0 元；组合 2 应收

账款账面余额 11,871,545.59 元，计提坏账准备 19,237.32 元。

(b)除根据业务性质和客户的信用风险评估情况、认定信用风险不重大的应收款项之外，其余的应收款项采用账龄分析 法计提坏账准备。

(c)于2018年12月31日，应收账款2,147,212.34元 (2017年12月31日：2,151,892.82元)已逾期，基于对客户财务状况及 过往信用记录的分析，未单独计提减值准备，但已按组合考虑并计提减值准备。这部分应收账款的逾期账龄分析如下：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

根据业务性质和客户的信用风险评估情况，认定信用风险不重大的应收款项，不计提坏账。该类应收账款期末余额 14,093,374.43元，坏账准备期末余额0元，计提比例为0。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,326.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,344.47 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **与本集团关系** | **余额** | **账龄** | **占应收账余 额总额比例** | **坏账准备** |
| 客户1 | 非关联方 | 12,197,521.59 | 一年以内 | 33.37% |  |
| 客户2 | 非关联方 | 10,584,995.62 | 二到三年 | 28.96% | 10,584,995.62 |
| 客户3 | 非关联方 | 4,178,527.11 | 一年以内 | 11.43% |  |
| 客户4 | 非关联方 | 3,347,801.70 | 一年以内 | 9.16% |  |
| 客户5 | 非关联方 | 1,895,852.84 | 一年以内 | 5.19% |  |
| 合计 |  | 32,204,698.86 |  | 88.11% | 10,584,995.62 |

### 3、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末余额**  **金额** | **比例** |  | **期初余额**  **金额** | **比例** |
| 1 年以内 | 3,450,278.22 | 100.00% | | 5,325,067.38 | 100.00% |

合计 3,450,278.22 100.00% 5,325,067.38 100.00%

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

#### 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **与本集团关系** | **余额** | **账龄** | **占预付款项余 额总额比例** |
| 客户1 | 非关联方 | 2,265,528.22 | 一年以内 | 65.66% |
| 客户2 | 非关联方 | 777,000.00 | 一年以内 | 22.52% |
| 客户3 | 非关联方 | 161,219.15 | 一年以内 | 4.67% |
| 客户4 | 非关联方 | 133,133.20 | 一年以内 | 3.86% |
| 客户5 | 非关联方 | 39,119.59 | 一年以内 | 1.13% |
| 合计 |  | 3,376,000.16 |  | 97.84% |

### 4、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 其他应收款 | 11,404,167.69 | 11,064,511.10 |
| 合计 | 11,404,167.69 | 11,064,511.10 |

### （1）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **账面 金额** | **余额**  **比例** | **期末余额**  **坏账 金额** | **准备**  **计提比 例** | **账面价 值** | **账面 金额** | **余额**  **比例** | **期初余额**  **坏账准备**  **计提比**  **金额**  **例** | | **账面价 值** |
| 按信用风险特征 | 11,404, | 100.00 |  |  | 11,404, | 11,06 | 100.00 |  |  | 11,064,51 |
| 组合计提坏账准 | 167.69 | % |  |  | 167.69 | 4,511 | % |  |  | 1.10 |
| 备的其他应收款 |  |  |  |  |  | .10 |  |  |  |  |
| 合计 | 11,404, | 100.00 |  |  | 11,404, | 11,06 | 100.00 |  |  | 11,064,51 |
|  | 167.69 | % |  |  | 167.69 | 4,511 | % |  |  | 1.10 |
|  |  |  |  |  |  | .10 |  |  |  |  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

**账龄**

**其他应收款**

**期末余额**

**坏账准备**

**计提比例**

1 年以内分项 三个月以内 536,206.41

1 年以内小计 536,206.41

合计 536,206.41

确定该组合依据的说明： 除根据业务性质和客户的信用风险评估情况、认定信用风险不重大的应收款项之外，其余的应收款项采用账龄分析法计

提坏账准备。

于2018年12月31日，本集团无已逾期但未计提减值准备的其他应收款(2017年12月31日：无)。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用 根据业务性质和客户的信用风险评估情况，认定信用风险不重大的应收款项，不计提坏账。该类其他应收款期末余额

10,867,961.28元，坏账准备期末余额0元，计提比例为0。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **期末账面余额** | **期初账面余额** |
| 押金及保证金 | 10,867,961.28 | 10,213,031.54 |
| 代垫款项 | 536,206.41 | 851,479.56 |
| 合计 | 11,404,167.69 | 11,064,511.10 |

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** |
| 北京汇盈中科投 资管理有公司 | 办公押金 | 1,032,756.00 | 一年以内 | 9.06% |  |
| 北京好佳奇科技 广场有限公司 | 办公押金 | 1,018,469.00 | 三年以内 | 8.93% |  |
| 北京世纪嘉腾投 资有限公司 | 房租押金 | 932,746.18 | 一到二年 | 8.18% |  |
| 北京京东世纪贸 易有限公司 | 厂家押金 | 300,000.00 | 一到三年 | 2.63% |  |
| 前锦网络信息技 术 (上海)有限 公司 | 厂家押金 | 300,000.00 | 三年以上 | 2.63% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 合计 | -- | 3,583,971.18 | -- | 31.43% |  |

### 5、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** | **账面余额** | **期末余额 跌价准备** | **账面价值** | **账面余额** | **期初余额 跌价准备** | **账面价值** |
| 库存商品 | 14,413,236.90 | 14,413,236.90 | | 11,305,186.56 | 11,305,186.56 | |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 低值易耗品 | 1,037,440.67 | 1,037,440.67 | 901,093.61 | 901,093.61 |
| 合计 | 15,450,677.57 | 15,450,677.57 | 12,206,280.17 | 12,206,280.17 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求 否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求 否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求 否

### 6、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 待抵扣进项税额 | 11,769,943.06 |  |
| 待摊房租 | 6,300,641.50 | 6,025,977.27 |
| 预付管理咨询费 | 555,967.96 | 1,127,511.36 |
| 预付 IT 服务费 | 744,886.86 | 587,349.08 |
| 待摊物业费 | 501,703.23 | 312,368.22 |
| 预付中介服务费 |  | 18,554,716.97 |
| 其他 | 220,845.88 | 108,785.43 |
| 合计 | 20,093,988.49 | 26,716,708.33 |

### 7、固定资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 固定资产 | 5,947,949.15 | 6,678,862.52 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 5,947,949.15 | 6,678,862.52 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **办公设备** | **运输工具** | **电子设备** | **合计** |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,512,952.45 | 3,498,194.94 | 18,776,026.78 | 23,787,174.17 |
| 2.本期增加金额 | 580,445.18 |  | 1,730,772.65 | 2,311,217.83 |
| （1）购置 | 332,568.98 |  | 1,730,772.65 | 2,063,341.63 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 | 247,876.20 |  |  | 247,876.20 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 295,715.91 |  | 760,589.45 | 1,056,305.36 |
| （1）处置或报废 | 295,715.91 |  | 760,589.45 | 1,056,305.36 |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,797,681.72 | 3,498,194.94 | 19,746,209.98 | 25,042,086.64 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,313,102.51 | 1,655,647.47 | 14,139,561.67 | 17,108,311.65 |
| 2.本期增加金额 | 173,639.66 | 664,657.04 | 2,147,062.52 | 2,985,359.22 |
| （1）计提 | 173,639.66 | 664,657.04 | 2,147,062.52 | 2,985,359.22 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 271,852.74 |  | 727,680.64 | 999,533.38 |
| （1）处置或报废 | 271,852.74 |  | 727,680.64 | 999,533.38 |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,214,889.43 | 2,320,304.51 | 15,558,943.55 | 19,094,137.49 |
| 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 | 582,792.29 | 1,177,890.43 | 4,187,266.43 | 5,947,949.15 |
| 2.期初账面价值 | 199,849.94 | 1,842,547.47 | 4,636,465.11 | 6,678,862.52 |

### 8、无形资产

### （1）无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求 否

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **土地使 用权** | **专利权** | **非专利技术** | **合同权利及授 权资质** | **软件** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 5,644,902.77 |  | 82,668,000.00 | 28,174,023.58 | 116,486,926.35 |
| 2.本期增加金额 |  | 3,095,026.55 |  | 16,768,700.00 | 8,790,233.77 | 28,653,960.32 |
| （1）购置 |  | 3,095,026.55 |  |  | 154,453.57 | 3,249,480.12 |
| （2）内部研发 |  |  |  |  | 8,635,780.20 | 8,635,780.20 |
| （3）企业合并  增加 |  |  |  | 16,768,700.00 |  | 16,768,700.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  | 121,006.41 | 121,006.41 |
| （1）处置 |  |  |  |  | 121,006.41 | 121,006.41 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 8,739,929.32 |  | 99,436,700.00 | 36,843,250.94 | 145,019,880.26 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 1,396,157.56 |  | 82,668,000.00 | 11,541,425.70 | 95,605,583.26 |
| 2.本期增加金额 |  | 2,193,588.77 |  | 3,353,740.00 | 5,605,692.13 | 11,153,020.90 |
| （1）计提 |  | 2,193,588.77 |  | 3,353,740.00 | 5,605,692.13 | 11,153,020.90 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  | 121,006.41 | 121,006.41 |
| （1）处置 |  |  |  |  | 121,006.41 | 121,006.41 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 3,589,746.33 |  | 86,021,740.00 | 17,026,111.42 | 106,637,597.75 |
| 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 |  | 5,150,182.99 |  | 13,414,960.00 | 19,817,139.52 | 38,382,282.51 |
| 2.期初账面价值 |  | 4,248,745.21 |  |  | 16,632,597.88 | 20,881,343.09 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 25.47%。

### 9、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **本期增加金额** | | | |  | **本期减少金额** |  |  |
| **项目** | **期初**  **余额** | **内部开发支 出** |  | **确认为无 形资产** | **转入当期损 益** | **确认为无形 资产** | **期末**  **余额** |
|  | **其他** |
| 维修服务项目 |  | 6,412,997.24 |  |  |  | 6,412,997.24 |  |
| 其他 |  | 4,823,951.29 |  |  | 2,601,168.33 | 2,222,782.96 |  |
| 合计 |  | 11,236,948.53 |  |  | 2,601,168.33 | 8,635,780.20 |  |

其他说明：

2018 年，本集团研究开发支出新增共计 11,236,948.53 元(2017 年度：1,262,529.79 元)：其中 2,601,168.33 元（2017 年度： 零元）于当期计入损益，8,635,780.20 元（2017 年度：5,719,465.57 元，其中 1,262,529.79 元为 2017 年度新增，4,456,935.78 元为 2017 年度期初余额）于当期确认为无形资产，开发支出的年末余额为零元(2017 年 12 月 31 日：零元)。于 2018 年 12

月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 25.47%（2017 年 12 月 31 日：13.71%）。

维修服务项目的资本化开始时点为 2018 年 1 月 5 日，于 2018 年 12 月 31 日的研发进度为 100%。

其他项目的资本化开始时点为 2018 年 1 月 10 日，于 2018 年 12 月 31 日的研发进度为 100%。

### 10、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**

上海百华悦邦 电子科技有限 公司

25,695,430.44 25,695,430.44

广州百邦电子

科技有限公司

1,358,476.61

1,358,476.61

上海百华悦邦 电子科技有限 公司威海分公 司(原公司名为 威海百邦电子 有限公司)

1,173,709.00 1,173,709.00

山西凯特通讯

信息技术有限 公司

8,949,336.57

8,949,336.57

合计 28,227,616.05 8,949,336.57 37,176,952.62

### （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** |
| 上海百华悦邦 电子科技有限 公司威海分公 司(原公司名为 威海百邦电子 有限公司) | 1,173,709.00 |  |  | 1,173,709.00 |
| 合计 | 1,173,709.00 |  |  | 1,173,709.00 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息 本年度增加的商誉系购买山西凯特通讯信息技术有限公司 100%股权所致。 本年度未发生商誉的减少。 分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉汇总如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018 年 12 月 31 日** | **2017 年 12 月 31 日** |
| 手机维修业务 | 36,003,243.62 | 27,053,907.05 |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预 测期等）及商誉减值损失的确认方法：

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值（2018 年 12 月 31 日：82,844,813.77 元） 与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。本集团的商誉分摊于 2018 年度未发生 变化。

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金 流量 采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **手机维修业务** |  |
|  | **2018年12月31日** | **2017年12月31日** |
| 预测期增长率 | 0.00% | 5.00% |
| 稳定期增长率 | 0.00% | 3.00% |
| 毛利率 | 35.00% - 38.00% | 36.00% - 40.00% |
| 折现率 | 17.00% - 18.00% | 15.00% - 16.00% |

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的 税前利率为折现率，稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测 数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。

商誉减值测试的影响： 本集团2018年度收购山西凯特通讯信息技术有限公司时，股权转让方存在业绩承诺及补偿安排（本节八、1、（2））。

2018年度山西凯特通讯信息技术有限公司完成其业绩承诺，无需进行补偿。因此，该业绩承诺对于该非同一控制下企业合并 的合并成本以及所形成的的商誉及其商誉减值测试无影响。

### 11、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加金额** | **本期摊销金额** | **其他减少金额** | **期末余额** |
| 经营租入固定 资产改良 | 15,295,983.46 | 5,443,591.74 | 7,620,358.80 | 611,343.18 | 12,507,873.22 |
| 其他 | 1,828,983.57 | 558,625.82 | 822,038.39 |  | 1,565,571.00 |
| 合计 | 17,124,967.03 | 6,002,217.56 | 8,442,397.19 | 611,343.18 | 14,073,444.22 |

### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额 可抵扣暂时性差异 递延所得税资产** | | **期初余额 可抵扣暂时性差异 递延所得税资产** | |
| 资产减值准备 | 451,116.98 | 112,779.25 | 441,135.31 | 110,283.83 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 内部交易未实现利润 | 1,381,249.83 | 345,312.46 |  | |
| 可抵扣亏损 | 20,681,890.14 | 5,166,983.25 | 17,401,343.58 | 4,350,335.90 |
| 无形资产摊销 | 9,584,791.47 | 2,396,197.87 | 8,318,423.77 | 2,079,605.94 |
| 递延及预收手机保障 业务款 | 4,430,273.97 | 1,107,568.49 | 2,901,117.27 | 725,279.32 |
| 递延会员卡服务款及 合作门店管理费收入 | 830,224.30 | 207,556.08 | 1,141,725.19 | 285,431.30 |
| 款 |  |  |  |  |
| 股份支付 | 478,839.00 | 119,709.75 |  |  |
| 递延门店贴膜业务款 |  |  | 1,747,581.49 | 436,895.37 |
| 合计 | 37,838,385.69 | 9,456,107.15 | 31,951,326.61 | 7,987,831.66 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额 期初余额**  **应纳税暂时性差异 递延所得税负债 应纳税暂时性差异 递延所得税负债** | |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | 13,320,875.98 | 3,330,218.99 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 递延成本手机保障业务 2,426,747.36 | 606,686.84 |  |
| 合计 15,747,623.34 | 3,936,905.83 |  |
| **（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 | 573,366.77 | 8,882,740.38 |  | 7,987,831.66 |
| 递延所得税负债 | 573,366.77 | 3,363,539.06 |  |  |

### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 可抵扣亏损 | 6,035,306.98 | 1,950,289.73 |
| 合计 | 6,035,306.98 | 1,950,289.73 |

### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **年份** | **期末金额** | **期初金额** | **备注** |
| 2019 年 | 384,836.00 | 384,836.00 |  |
| 2020 年 | 348,169.78 | 629,740.90 |  |
| 2021 年 | 169,331.86 | 182,531.95 |  |
| 2022 年 | 3,368,854.14 | 753,180.88 |  |
| 2023 年 | 1,764,115.20 |  |  |
| 合计 | 6,035,306.98 | 1,950,289.73 |  |

### 13、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 预付软件采购款 | 473,906.00 | 1,688,331.00 |
| 合计 | 473,906.00 | 1,688,331.00 |

### 14、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 信用借款 | 500,000.00 |  |
| 合计 | 500,000.00 |  |

短期借款分类的说明：

于 2018 年 12 月 31 日，短期借款的利率为 5.665%。

### 15、应付票据及应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付账款 | 11,592,989.27 | 11,004,360.65 |
| 合计 | 11,592,989.27 | 11,004,360.65 |

### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付货款 | 11,260,584.57 | 10,718,363.53 |
| 应付劳务费 | 332,404.70 | 285,997.12 |
| 合计 | 11,592,989.27 | 11,004,360.65 |

### 16、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 门店预收保外业务款 | 6,721,222.21 | 3,200,456.36 |
| 预收保障类业务款 | 2,314,080.39 | 2,209,184.82 |
| 预收货款 | 700,484.54 | 1,302,387.37 |
| 合计 | 9,735,787.14 | 6,712,028.55 |

### 17、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 一、短期薪酬 | 9,498,393.74 | 105,969,804.12 | 101,968,826.85 | 13,499,371.01 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 84,214.57 | 11,384,753.85 | 11,402,859.54 | 66,108.88 |
| 合计 | 9,582,608.31 | 117,354,557.97 | 113,371,686.39 | 13,565,479.89 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 8,637,065.44 | 92,319,433.25 | 87,998,555.25 | 12,957,943.44 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 2、职工福利费 |  | 1,520,253.16 | 1,520,253.16 |  |
| 3、社会保险费 | 35,658.57 | 5,771,610.31 | 5,776,284.72 | 30,984.16 |
| 其中：医疗保险费 | 24,434.45 | 4,959,708.60 | 4,960,303.72 | 23,839.33 |
| 工伤保险费 | 2,778.08 | 372,011.95 | 372,976.52 | 1,813.51 |
| 生育保险费 | 8,446.04 | 439,889.76 | 443,004.48 | 5,331.32 |
| 4、住房公积金 | -19,398.11 | 5,781,515.03 | 5,808,750.71 | -46,633.79 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 845,067.84 | 576,992.37 | 864,983.01 | 557,077.20 |
| 合计 | 9,498,393.74 | 105,969,804.12 | 101,968,826.85 | 13,499,371.01 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 1、基本养老保险 | 78,179.07 | 10,620,396.84 | 10,636,300.96 | 62,274.95 |
| 2、失业保险费 | 6,035.50 | 764,357.01 | 766,558.58 | 3,833.93 |
| 合计 | 84,214.57 | 11,384,753.85 | 11,402,859.54 | 66,108.88 |

### 18、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 增值税 | 1,452,332.79 | 2,504,408.65 |
| 企业所得税 | 6,729,465.61 | 12,702,082.67 |
| 个人所得税 | 2,832,693.03 | 319,963.58 |
| 城市维护建设税 | 229,518.02 | 404,925.14 |
| 应交教育费附加 | 156,769.59 | 340,937.06 |
| 其他 | 17,929.38 | 759.07 |
| 合计 | 11,418,708.42 | 16,273,076.17 |

### 19、其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 其他应付款 | 14,858,712.47 | 22,489,371.11 |
| 合计 | 14,858,712.47 | 22,489,371.11 |

### （1）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**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应付押金、保证金 | 6,882,183.78 | 11,488,556.81 |
| 预提费用及其他 | 4,063,335.49 | 8,076,821.10 |
| 限制性股票确认回购义务 | 3,339,200.00 |  |
| 应退顾客款 | 573,993.20 | 573,993.20 |
| 应付工程款 |  | 2,350,000.00 |
| 合计 | 14,858,712.47 | 22,489,371.11 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **未偿还或结转的原因** |
| 押金 | 6,433,283.06 | 向合作门店和经销商所收的押金 |
| 合计 | 6,433,283.06 |  |

### 20、其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 递延手机保障业务款 | 2,116,193.58 | 2,676,063.16 |
| 递延会员卡服务款 | 830,224.30 | 1,141,725.19 |
| 将于一年内支付的预计负债 | 133,917.17 |  |
| 递延贴膜套餐业务款 |  | 1,747,581.49 |
| 其他 | 78,674.30 | 68,361.34 |
| 合计 | 3,159,009.35 | 5,633,731.18 |

### 21、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** | **形成原因** |
| 未决诉讼 | 286,676.23 |  |  |
| 将于一年内支付的预计负债 | -133,917.17 |  |  |
| 合计 | 152,759.06 |  | -- |

### 22、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **本次变动增减（+、—）** | | |  |  |
|  | **期初余额** |  |  |  |  |  | **期末余额** |
|  |  | **发行新股** | **送股** | **公积金转股** | **其他** | **小计** |  |
| 股份总数 | 40,731,500.00 | 13,577,200.00 |  | 27,154,350.00 | 240,000.00 | 40,971,550.00 | 81,703,050.00 |

其他说明：

(a) 根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 12 月 22 日签发的证监许可[2017]2375 号文《关于核准北京百华悦邦科技股

份有限公司首次公开发行股票的批复》，本集团获准向社会公众发行人民币普通股 13,577,200.00 股，每股发行价格为人民币

19.18 元(每股面值人民币 1 元)，共计募集资金人民币 260,410,696.00 元，扣除新股发行费用人民币 50,691,520.27 元后，本

集团发行新股募集资金净额人民币 209,719,175.73 元，本集团增加股本人民币 13,577,200.00 元，增加资本公积人民币

196,141,975.73 元。上述资金于 2018 年 1 月 4 日到位，业经中准会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具中准验字

[2018]1001 号验资报告。

(b)本集团于 2018 年 5 月 4 日召开年度股东大会，审议通过本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股股本，共计

转增 27,154,350.00 股股本。

(c)本集团于 2018 年 5 月 4 日授予限制性股票，增加 240,000.00 股股本，资本公积 3,099,200.00 元，具体请参见本节七、

23(a)。

### 23、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 资本溢价（股本溢价） | 36,585,124.19 | 199,241,175.73 | 27,154,350.00 | 208,671,949.92 |
| 其他资本公积 | 1,515,894.76 | 478,839.00 |  | 1,994,733.76 |
| 合计 | 38,101,018.95 | 199,720,014.73 | 27,154,350.00 | 210,666,683.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(a)2018 年度，股本溢价的增加主要来自发行新股 196,141,975.73 元。发行限制性股票确认股本溢价人民币 3,099,200.00

元。于 2018 年 5 月 4 日，经本集团股东大会批准，向本集团三名高级管理人员及核心管理人员授予 240,000.00 股限制性股

票。本集团共计收取限制性股票认购款 3,339,200.00 元，本集团增加 240,000.00 元股本，并增加资本公积人民币 3,099,200.00

元。同时，本集团就相关限制性股票回购义务确认其他应付款人民币 3,339,200.00 元，增加库存股人民币 3,339,200.00 元。

于 2018 年度，本集团取得的上述激励对象的服务而计入相关成本或费用并相应增加资本公积 336,795.00 元。

股本溢价的减少主要来自资本公积转股 27,154,350.00 元。

(b)2018 年度，其他资本公积的增加来自本集团的股份支付。于 2018 年，经本集团股东大会批准，向本集团之 13 名核

心管理人员、核心业务骨干授予 227,625.00 股股票期权用于员工激励，于 2018 年度，本集团取得的上述激励对象的服务而

计入相关成本或费用并相应增加资本公积 142,044.00 元。

(c)根据 2019 年 4 月 22 日董事会决议，董事会提议本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股股本，共计转增

49,021,830.00 股股本，上述提议尚待股东大会批准。

### 24、库存股

单位： 元

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

### 25、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 法定盈余公积 | 12,302,048.66 | 4,752,811.48 |  | 17,054,860.14 |
| 合计 | 12,302,048.66 | 4,752,811.48 |  | 17,054,860.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金

累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决 议，本公司 2018 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 4,752,811.48 元(2017 年:按净利润的 10%提取，共 1,476,710.74 元)。

### 26、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期** | **上期** |
| 调整前上期末未分配利润 | 111,640,454.60 | 106,067,169.88 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 111,640,454.60 | 106,067,169.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,752,811.48 | 1,476,710.74 |
| 应付普通股股利 | 36,929,916.00 | 32,585,200.00 |
| 期末未分配利润 | 96,986,577.67 | 111,640,454.60 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 27、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额**  **收入** | **成本** | **上期发生额**  **收入** | **成本** |
| 主营业务 | 629,446,693.35 | 483,732,168.23 | 673,353,366.98 | 457,465,891.23 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他业务 | 1,109,957.89 |  | 1,770,173.05 | 242,878.80 |
| 合计 | 630,556,651.24 | 483,732,168.23 | 675,123,540.03 | 457,708,770.03 |
| **28、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 | 2,371,524.26 | 2,774,100.46 |
| 教育费附加 | 1,566,791.02 | 2,171,230.48 |
| 其他 | 508,894.04 | 763,837.42 |
| 合计 | 4,447,209.32 | 5,709,168.36 |

### 29、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 人工成本 | 32,928,905.01 | 48,737,116.52 |
| 通讯、网络费 | 2,407,729.00 | 2,170,741.24 |
| 低值易耗品 | 2,312,673.09 | 2,004,605.50 |
| 运输邮寄费 | 1,719,133.09 | 3,130,176.86 |
| 市场推广费 | 887,439.90 | 989,961.83 |
| 差旅费 | 610,994.65 | 669,321.19 |
| 办公招待费 | 284,117.67 | 1,269,619.47 |
| 其他 | 16,674.58 | 80,885.48 |
| 合计 | 41,167,666.99 | 59,052,428.09 |

### 30、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 人工成本 | 37,279,445.69 | 49,091,763.27 |
| 无形资产摊销 | 10,090,320.75 | 8,848,077.92 |
| 租赁物管费 | 6,626,779.40 | 7,997,940.64 |
| 管理咨询费 | 4,776,215.57 | 8,395,716.98 |
| 审计费 | 2,640,131.40 | 1,618,900.00 |
| 差旅费 | 1,811,959.94 | 3,107,961.42 |
| 折旧 | 1,411,071.22 | 1,674,362.94 |
| 办公招待费 | 801,489.17 | 1,725,130.53 |
| 保险费 | 624,094.32 | 1,096,482.30 |
| 股份支付费用 | 478,839.00 |  |
| 通讯、网络费 | 465,613.55 | 998,399.45 |
| 低值易耗品 | 413,059.24 | 605,888.54 |
| 会议交通费 | 237,385.78 | 593,257.42 |
| 培训费 | 115,808.08 | 504,615.96 |
| 其他 | 2,707,698.49 | 2,045,551.23 |
| 合计 | 70,479,911.60 | 88,304,048.60 |

### 31、研发费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 人工成本 | 6,532,159.90 | 9,523,960.69 |
| 租赁物管费 | 708,426.13 | 25,077.60 |
| 无形资产摊销 | 548,414.13 | 1,662,048.64 |
| 通讯、网络费 | 391,888.08 | 279,769.42 |
| 折旧 | 110,340.62 | 406,962.97 |
| 差旅费 | 71,386.61 | 88,286.77 |
| 低值易耗品 | 51,171.27 | 73,877.45 |
| 办公招待费 | 23,508.69 | 39,260.27 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 会议交通费 | 15,171.43 | 7,597.11 |
| 管理咨询费 |  | 149,647.86 |
| 其他 | 173,795.47 | 57,989.24 |
| 合计 | 8,626,262.33 | 12,314,478.02 |

### 32、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 利息支出 | 21,479.79 |  |
| 减：利息收入 | 817,348.10 | 102,979.12 |
| 手续费 | 1,691,019.29 | 2,715,022.86 |
| 汇兑收益 | -9,511.87 | -19,341.27 |
| 合计 | 885,639.11 | 2,592,702.47 |

### 33、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、坏账损失 | 9,981.67 | 3,976.97 |
| 合计 | 9,981.67 | 3,976.97 |

### 34、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -523,891.41 |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | 3,390,658.37 | 888,369.86 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 463,852.21 | 1,134,020.22 |
| 合计 | 3,330,619.17 | 2,022,390.08 |

### 35、资产处置收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **资产处置收益的来源** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 固定资产处置利得 | 9,563.34 | 103,345.86 |
| 固定资产处置损失 | -63,835.32 | -90,562.15 |

### 36、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** | **计入当期非经常性损益的金额** |
| 政府补助 | 10,207,566.67 | 3,016,600.00 | 10,207,566.67 |
| 罚没利得 | 16,611.34 | 269,488.00 | 16,611.34 |
| 其他 | 303,579.27 | 544,973.37 | 303,579.27 |
| 合计 | 10,527,757.28 | 3,831,061.37 | 10,527,757.28 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **发放主体** | **发放原因** | **性质类型** | **补贴是否 影响当年 盈亏** | **是否特 殊补贴** | **本期发生金 额** | **上期发生金 额** | **与资产相 关/与收益 相关** |
| 企业上市 专项支持 资金 | 北京市朝 阳区 | 补助 | 奖励上市而 给予的政府 补助 | 是 | 否 | 5,000,000.00 | 0.00 | 与收益相 关 |
| 总部型特 征企业投 资奖励 | 上海市虹 口区 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 3,000,000.00 | 0.00 | 与收益相 关 |
| 产业扶持 金 | 上海市青 浦区 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 2,207,566.67 | 3,016,600.00 | 与收益相 关 |

### 37、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** |
| 门店关闭损失 | 1,600,800.34 | 631,326.84 | 1,600,800.34 |
| 其他 | 828,006.32 | 687,188.54 | 828,006.32 |
| 合计 | 2,428,806.66 | 1,318,515.38 | 2,428,806.66 |

### 38、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 | 7,254,151.13 | 15,525,555.62 |
| 递延所得税费用 | -1,694,143.40 | -1,117,221.51 |
| 合计 | 5,560,007.73 | 14,408,334.11 |

### （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 | 32,588,858.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,147,214.50 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,754,102.43 |
| 非应税收入的影响 | -1,250,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 218,643.81 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -73,692.80 |
| 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 | 462,698.99 |
| 研发费用加计扣除 | -1,383,824.83 |
| 核销前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | 1,193,070.42 |
| 所得税费用 | 5,560,007.73 |

### 39、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** |
| 产业扶持金、政府补助 | 10,207,566.67 | 3,016,600.00 |
| 押金、保证金 | 5,066,874.63 | 5,370,665.87 |
| 利息收入 | 817,348.10 | 102,979.12 |
| 其他 | 478,698.15 | 131,136.59 |
| 合计 | 16,570,487.55 | 8,621,381.58 |

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 押金保证金及代垫款项 | 10,935,678.76 | 17,967,007.52 |
| 咨询服务费 | 4,767,529.34 | 8,744,412.03 |
| 通讯网络费 | 2,778,286.64 | 3,901,651.59 |
| 运输邮寄费 | 2,407,729.00 | 3,130,176.86 |
| 差旅费 | 2,164,949.47 | 4,110,475.55 |
| 银行手续费 | 1,691,019.29 | 2,690,694.62 |
| 办公招待费 | 1,688,929.07 | 3,034,010.27 |
| 水电费 | 1,308,869.94 | 1,328,034.60 |
| 市场费 | 610,994.65 | 989,961.83 |
| 保险费 | 598,336.98 | 395,867.53 |
| 会议交通费 | 237,385.78 | 600,854.52 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 培训费 | 115,808.08 | 504,615.96 |
| 其他 | 3,455,976.50 | 7,573,429.18 |
| 合计 | 32,761,493.50 | 54,971,192.06 |

### （3）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** |
| 其他 | 600,000.00 |  |
| 合计 | 600,000.00 |  |

### （4）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 上市中介费 | 10,378,312.74 |  |
| 合计 | 10,378,312.74 |  |

### 40、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补充资料** | **本期金额** | **上期金额** |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| 加：资产减值准备 | 9,981.67 | 3,976.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性 生物资产折旧 | 2,857,829.38 | 3,280,228.95 |
| 无形资产摊销 | 10,638,734.88 | 10,510,126.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,442,397.19 | 5,212,432.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资 产的损失（收益以“－”号填列） | 1,655,072.32 | 618,543.13 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 11,967.92 | -19,341.27 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,330,619.17 | -2,022,390.08 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填 列） | -894,908.72 | 137,034.74 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填 列） | -799,234.68 | -1,254,256.25 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -2,187,248.35 | -5,315,162.77 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号 填列） | 9,370,205.47 | 10,498,106.41 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **补充资料** | **本期金额** | **上期金额** |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号 填列） | -2,900,695.31 | -15,336,709.92 |
| 其他 | 478,839.00 |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50,381,172.15 | 45,947,783.94 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 291,310,595.60 | 94,775,987.61 |
| 减：现金的期初余额 | 94,775,987.61 | 6,464,921.99 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 196,534,607.99 | 88,311,065.62 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | **金额** |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 37,150,000.00 |
| 其中： | -- |
| 山西凯特通讯信息技术有限公司 | 36,900,000.00 |
| 上海鑫廖汽车服务有限公司 | 187,500.00 |
| 威尔沃斯（香港）国际贸易有限公司 | 62,500.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 10,580,640.22 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 26,569,359.78 |

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | **金额** |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 100,000.00 |
| 其中： | -- |
| 北京百邦优保电子科技有限责任公司 | 100,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 23,891.41 |
| 其中： | -- |
| 北京百邦优保电子科技有限责任公司 | 23,891.41 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 76,108.59 |

### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 一、现金 | 291,310,595.60 | 94,775,987.61 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 其中：库存现金 | 460,333.89 | 814,752.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 290,850,261.71 | 93,961,234.81 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 291,310,595.60 | 94,775,987.61 |

### 41、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 | 50,041.93 | 6.8632 | 343,447.77 |
| 其中：美元 | 50,041.93 | 6.8632 | 343,447.77 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。

### 42、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **种类** | **金额** | **列报项目** | **计入当期损益的金额** |
| 企业上市专项支持资金 | 5,000,000.00 | 营业外收入 | 5,000,000.00 |
| 总部型特征企业投资奖励 | 3,000,000.00 | 营业外收入 | 3,000,000.00 |
| 产业扶持金 | 2,207,566.67 | 营业外收入 | 2,207,566.67 |

### 43、其他

### 每股收益

（a）基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 27,028,850.55 | 39,635,195.46 |
| 减：归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润 | 55,614.64 |  |
| 调整后归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 26,973,235.91 | 39,635,195.46 |
| 扣除预计未来可解锁限制性股票后的本公司发行在外普通股的 加权平均数 | 79,765,900.00 | 61,097,250.00 |
| 基本每股收益 | 0.34 | 0.65 |
| 其中： |  |  |
| — 持续经营基本每股收益： | 0.34 | 0.65 |

（b）稀释每股收益 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外

普通股的加权平均数计算。于 2018 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2017 年度：无)，因此，稀释每股收益等 于基本每股收益。

（c）本公司于 2018 年 5 月 4 日以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股股本，共计转增 27,154,350.00 股股本，为了

保持会计指标的前后期可比性，按调整后的股数重新计算 2017 年度的每股收益。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被购买方 名称** | **股权取得 时点** | **股权取得 成本** | **股权取得 比例** | **股权取得 方式** | **购买日** | **购买日的 确定依据** | **购买日至 期末被购 买方的收 入** | **购买日至 期末被购 买方的净 利润** |
| 山西凯特 通讯信息 技术有限 公司 | 2018 年 01  月 31 日 | 36,900,000  .00 | 100.00% | 购买取得 | 2018 年 1  月 31 日 | 交割完毕， 控制权的 转移 | 39,276,789  .99 | 2,211,321.  20 |
| 上海鑫廖 汽车服务 有限公司 | 2018 年 11  月 22 日 | 187,500.00 | 100.00% | 购买取得 | 2018 年 11  月 22 日 | 交割完毕， 控制权的 转移 |  |  |
| 威尔沃斯  （香港）国 际贸易有 限公司 | 2018 年 11  月 22 日 | 62,500.00 | 100.00% | 购买取得 | 2018 年 11  月 22 日 | 交割完毕， 控制权的 转移 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被购买方 名称** | **股权取得 时点** | **股权取得 成本** | **股权取得 比例** | **股权取得 方式** | **购买日** | **购买日的 确定依据** | **购买日至 期末被购 买方的收 入** | **购买日至 期末被购 买方的净 利润** |
| 骏驰融资 租赁有限 公司 | 2018 年 11  月 22 日 |  | 100.00% | 购买取得 | 2018 年 11  月 22 日 | 交割完毕， 控制权的 转移 |  |  |

其他说明：

本公司全资子公司上海闪电蜂电子商务有限公司于 2018 年 11 月 22 日分别通过支付现金对价 187,500 元和 62,500 元自 独立第三方购买上海鑫廖汽车服务有限公司与威尔沃斯（香港）国际贸易有限公司 100%股权。上海鑫廖汽车服务有限公司 与威尔沃斯（香港）国际贸易有限公司分别持有骏驰融资租赁有限公司 75%和 25%的股权。因此于 2018 年 11 月 22 日，本 集团将上述三家公司纳入合并范围。

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| **合并成本** |  |
| 现金 | 36,900,000.00 |
| 合并成本合计 | 36,900,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 27,950,663.43 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额 | 8,949,336.57 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 合并成本以现金支付，公允价值等于其账面价值。 其他说明：

针对该非同一控制下企业合并，根据2018年1月26日交易双方签订的股权转让协议，股权转让方承诺，山西凯特通讯信 息技术有限公司（“山西凯特”）2018年度税后净利润不低于人民币800万元，若其实际税后净利润低于承诺税后净利润， 则收购方有权要求股权转让方就差额部分进行现金补偿，股权转让方应无条件补偿收购资金。山西凯特2018年度税后净利润 为2,211,321.20元，扣除本公司分摊至山西凯特的总部费用后，购买日至年末山西凯特税后净利润为6,727,775.60元，山西 凯特2018年1月1日至购买日净利润为人民币1,889,411.24元，因此山西凯特2018年度税后净利润合计为8,617,186.84元，完 成其业绩承诺，无需进行现金补偿。因此，该非同一控制下企业合并的合并成本为人民币36,900,000元，无需进行对价调整。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **购买日公允价值** | **购买日账面价值** |
| 货币资金 | 10,580,640.22 | 10,580,640.22 |
| 应收款项 | 1,870,026.69 | 1,870,026.69 |
| 存货 | 1,057,149.05 | 1,057,149.05 |
| 固定资产 | 247,876.20 | 365,481.23 |
| 无形资产 | 16,768,700.00 |  |
| 其他应收款 | 66,682.65 |  |
| 预付账款 | 1,809,080.97 | 1,809,080.97 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| 长期待摊费用 | 13,046.33 | 13,046.33 |
| 借款 |  |  |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | 4,162,773.74 |  |
| 应付职工薪酬 | 3,500.00 | 3,500.00 |
| 应交税费 | 296,264.94 | 296,264.94 |
| 净资产 | 27,950,663.43 | 15,395,659.55 |
| 取得的净资产 | 27,950,663.43 | 15,395,659.55 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 本集团采用估值技术来确定山西凯特通讯信息技术有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其

关键假设列示如下：（本项目估值采用资产基础法） 固定资产的评估方法为成本法，使用的关键假设如下： 设备价值=重置成本×成新率 重置成本为市场不含税购置价； 成新率=尚可使用年限/经济寿命年限×100%

无形资产的评估方法为收益法-收益现值法的收入分成法(提成法)，使用的关键假设如下： 分成率

无形资产分成率=(被估无形资产前 5 年平均销售利润率/可比公司前 5 年平均销售毛利率）×可比公司无形资产提成率平 均值

集团采用了 6.37%的针对收入的分成率； 折现率

税前加权资本成本=营运资本占比×营运资金报酬率+有形资产占比×有形资产报酬率+无形资产占比×无形资产报酬率 集团采用了 14.22%的折现率；

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名 称** | **股权 处置 价款** | **股 权 处 置 比 例** | **股权 处置 方式** | **丧失控制 权的时点** | **丧失 控制 权时 点的 确定 依据** | **处置价款 与处置投 资对应的 合并财务 报表层面 享有该子 公司净资 产份额的 差额** | **丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例** | **丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 账面 价值** | **丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 公允 价值** | **按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失** | **丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设** | **与原子公 司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额** |
| 北京百邦 优保电子 | 100,0  00.00 | 100.  00% | 出售 | 2018 年 01  月 05 日 | 交割 完毕， | 76,108.59 | 0.00% |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名 称** | **股权 处置 价款** | **股 权 处 置 比 例** | **股权 处置 方式** | **丧失控制 权的时点** | **丧失 控制 权时 点的 确定 依据** | **处置价款 与处置投 资对应的 合并财务 报表层面 享有该子 公司净资 产份额的 差额** | **丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例** | **丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 账面 价值** | **丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 公允 价值** | **按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失** | **丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设** | **与原子公 司股权投 资相关的 其他综合 收益转入 投资损益 的金额** |
| 科技有限 责任公司 | 控制 权转 移 | | | | | | | | | | | |

其他说明： 北京百邦优保电子科技有限责任公司 处置损益计算如下：

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 处置价格 | 100,000.00 |
| 减：合并财务报表层面享有的北京百邦优保电子科技有 限责任公司净资产份额 | 23,891.41 |
|  | 76,108.59 |
| 其他综合收益转入当期损益 |  |
| 处置产生的投资收益 | 76,108.59 |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 3、其他原因的合并范围变动

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

本公司于 2018 年 5 月 18 日根据协议出资 30,600,000.00 元，作为有限合伙人，与普通合伙人共同设立西藏量子黑石企 业管理合伙企业（有限合伙）（下称“合伙企业”）。

设立合伙企业的目的是收购目标企业 10%的股权，由于该交易最终取消，2018 年 9 月 3 日，合伙企业签订《股权转让 协议之终止协议》，收购股权事项宣告终止。除此之外，合伙企业并未进行任何实质性的经营活动。

2018 年 6 月 9 日，本公司与普通合伙人、合伙企业签订退伙协议，并分别于 2018 年 6 月 13 日、2018 年 10 月 15 日收

回投资 24,000,000.00 元、6,000,000.00 元，确认 600,000.00 元投资损失。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **主要经营地** | **注册地** | **业务性质** | **持股比例** |  | **取得方式** |
|  |  |  |  | **直接** | **间接** |  |
| 石家庄市百华 悦邦电子科技 有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 维修、销售 | 100.00% |  | 出资设立 |
| 山东百邦电子 科技有限公司 | 济南 | 济南 | 维修、销售 | 100.00% |  | 出资设立 |
| 福州百邦电子 科技有限公司 | 福州 | 福州 | 维修、销售 | 100.00% |  | 出资设立 |
| 上海百华悦邦 电子科技有限 公司 | 上海 | 上海 | 维修、销售 | 100.00% |  | 通过非同一控 制下的企业合 并取得 |
| 南京百嘉翰邦 电子科技有限 公司 | 南京 | 南京 | 维修、销售 | 100.00% |  | 出资设立 |
| 上海闪电蜂电 子商务有限公 司 | 上海 | 上海 | 电子商务 | 100.00% |  | 出资设立 |
| Bybon Investment Company Limited | 中国大陆 | 英属维京群岛 | 控股投资 | 100.00% |  | 出资设立 |
| 保定市百邦电 子科技有限公 司 | 保定 | 保定 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 临沂百联商贸 有限公司 | 临沂 | 临沂 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 扬州百邦电子 科技有限公司 | 扬州 | 扬州 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 北京华延睿信 技术服务有限 公司 | 北京 | 北京 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 北京百华悦邦 信息服务有限 公司 | 北京 | 北京 | 维修、销售 |  | 100.00% | 出资设立 |
| 山西凯特通讯 信息技术有限 公司 | 太原 | 太原 | 维修、销售 |  | 100.00% | 通过非同一控 制下的企业合 并取得 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **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** |
| 上海鑫廖汽车 服务有限公司 | 上海 | 上海 | 租赁、销售 | 100.00% | 通过非同一控 制下的企业合 并取得 |
| 威尔沃斯（香 港）国际贸易 有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易、投资 | 100.00% | 通过非同一控 制下的企业合 并取得 |
| 骏驰融资租赁 有限公司 | 天津 | 天津 | 融资租赁 | 100.00% | 通过非同一控 制下的企业合 并取得 |
| 长春市百华悦 邦电子科技有 限公司\* | 长春 | 长春 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |
| 镇江百邦电子 科技有限公司  \* | 镇江 | 镇江 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |
| 济南闪电蜂星 网络科技有限 公司\* | 济南 | 济南 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |
| 沧州市百邦电 子科技有限公 司\* | 沧州 | 沧州 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |
| 青岛百邦电子 科技有限公司  \* | 青岛 | 青岛 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |
| 南通百华悦邦 电子科技有限 公司\*\* | 南通 | 南通 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |
| 北京百邦优保 电子科技有限 责任公司\*\*\* | 北京 | 北京 | 维修、销售 | 100.00% | 出资设立 |

“\*”上述之子公司于报告期内已经注销。 “\*\*”上述之子公司于报告期内正在履行注销手续过程中。 “\*\*\*”上述之子公司于报告期内已转让。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理 计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

（1）市场风险

（a）外汇风险 本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资

产和负债及外币交易的计价货币为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规

模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险 的目的。于 2018 年度及 2017 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债 折算成人民币的金额列示如下：



**其他外币项目 合计**

**美元项目 港币项目**

外币金融资产-货币 资金

343,447.77

**2018年12月31日**

343,447.77

343,447.77 343,447.77



外币金融资产-货币 资金

**2017年12月31日**

**美元项目**

**港币项目**

4,935.28

**其他外币项目 合计**

4,935.28

4,935.28 4,935.28

于2018年12月31日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值4%，其他因素 保持不变，则本集团将减少或增加净利润约13,737.91元(2017年：197.41元)，减少或增加其他综合收益约13,373.91元(2017年： 197.41元)。

(2)信用风险 本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款和其他应收款等。 本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方

单位违约而导致的任何重大损失。 此外，对于应收票据及应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务

状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集 团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式， 以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2018年12月31日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

（3）流动性风险 本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续

监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规 定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2018年12月31日** | | | | | | | | |
|  |  | **一年以内** | **一到二年** |  | **二到五年** |  | **五年以上** | **合计** |
| 短期借款 |  | 521,479.79 |  |  |  |  |  | 521,479.79 |
| 应付票据及 应付账款 |  | 11,592,989.27 |  |  |  |  |  | 11,592,989.27 |
| 其他应付款 |  | 14,858,712.47 |  |  |  |  |  | 14,858,712.47 |
|  |  | 26,973,181.53 |  |  |  |  |  | 26,973,181.53 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **2017年12月31日** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **一年以内 一到二年 二到五年 五年以上** | | **合计** |
| 应付票据及 11,004,360.65  应付账款 | 11,004,360.65 | |

其他应付款 22,489,371.11 22,489,371.11



33,493,731.76

33,493,731.76

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **期末公允价值** | | | | |
| **项目** | **第一层次公允价值 计量** | **第二层次公允价值计 量** | **第三层次公允价值计 量** |  |
|  | **合计** |
| 一、持续的公允价值计 量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）以公允价值计量 且变动计入当期损益 的金融资产 |  |  |  |  |
| 1.交易性金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| 2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （二）可供出售金融资 产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）其他 |  |  |  |  |
| （三）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后转 让的土地使用权 |  |  |  |  |
| （四）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
| 持续以公允价值计量 的资产总额 |  |  |  |  |
| （五）交易性金融负债 |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **项目** | **期末公允价值** |
| 其中：发行的交易性债 券 |  |
| 衍生金融负债 |  |
| 其他 |  |
| （六）指定为以公允价 值计量且变动计入当 期损益的金融负债 |  |
| 持续以公允价值计量 的负债总额 |  |
| 二、非持续的公允价值 计量 |  |
| （一）持有待售资产 |  |
| 非持续以公允价值计 量的资产总额 |  |
| 非持续以公允价值计 量的负债总额 |  |

### 2、其他

公允价值估计 公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定： 第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。 第二层次：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。 第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团无持续的以公允价值计量的资产资产。本年度无第一层次与第二 层次间的转换。

对于结构性存款及银行理财产品，本集团按预期收益率进行现金流量折现确定其公允价值。 上述第三层次资产变动如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **可供出售金融资产** | **以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产** | **合计** |
| 2018 年 1 月 1 日 |  |  |  |
| 购买 | 267,000,000.00 | 657,000,000.00 | 924,000,000.00 |
| 出售 | (267,463,852.21) | (660,390,658.37) | (927,854,510.58) |
| 当期计入损益的利得总 额 | 463,852.21 | 3,390,658.37 | 3,854,510.58 |
| 2018 年 12 月 31 日 |  |  |  |
|  | **可供出售金融资产** | **以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产** | **合计** |
| 2017 年 1 月 1 日 | 44,277,562.00 | 50,000,000.00 | 94,277,562.00 |
| 购买 | 321,924,880.20 | 40,000,000.00 | 361,924,880.20 |
| 出售 | (367,336,462.42) | (90,888,369.86) | (458,224,832.28) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **可供出售金融资产** | | **以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产** | **合计** |
| 当期计入损益的利得总 额 | 1,134,020.22 | 888,369.86 | 2,022,390.08 |
| 2017 年 12 月 31 日 |  |  |  |

计入损益的利得计入利润表中的投资收益项目。本集团由证券部门负责金融资产及金融负债的估值工作，同时委托外部 独立评估师对本集团投资性房地产的公允价值进行评估。上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理，并基于 经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债 本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、短期借款。未以公允价值计量的金融资产

和负债的账面价值与公允价值相差不大。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **母公司名称** | **注册地** | **业务性质** | **注册资本** | **母公司对本企业 的持股比例** | **母公司对本企业 的表决权比例** |
| 北京达安世纪投 资管理有限公司 | 北京 | 投资管理 | 1,000,000.00 | 31.08% | 31.08% |

本企业的母公司情况的说明 北京达安世纪投资管理有限公司2007年9月成立，主营业务是投资管理、投资咨询，刘铁峰持有达安世纪100%股权，为

达安世纪的控股股东、实际控制人

本企业最终控制方是自然人刘铁峰。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、1、（1）。

### 3、其他关联方情况

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

### 4、关联交易情况

### （1）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **出租方名称** | **租赁资产种类** | **本期确认的租赁费** | **上期确认的租赁费** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 赵新宇 | 房产 | 294,425.97 | 244,835.59 |

### （2）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** |
| 刘铁峰 | 30,000,000.00 | 2017 年 11 月 15 日 | 2018 年 11 月 14 日 | 是 |
| 刘铁峰 | 30,000,000.00 | 2017 年 11 月 14 日 | 2018 年 11 月 05 日 | 是 |
| 刘铁峰 | 10,000,000.00 | 2018 年 05 月 08 日 | 2019 年 05 月 07 日 | 否 |
| 刘铁峰 | 80,000,000.00 | 2018 年 05 月 07 日 | 2021 年 05 月 06 日 | 否 |

### （3）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 关键管理人员薪酬 | 3,735,545.09 | 3,751,540.59 |

### 5、关联方承诺

#### 以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项： 租赁

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2018年12月31日** | **2017年12月31日** |
| 租入-赵新宇 | 204,403.93 | 275,843.79 |

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 511,125.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 272,250.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权行权价格：28.2733 元， 剩余期限：30%，自预留授予完成登记之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予完成登记之日 起 36 个月内的最后一个交易日当日止  40%，自预留授予完成登记之日起 36 个月后的首  个交易日起至预留授予完成登记之日起 48 个月内 的最后一个交易日当日止 |

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 采用 Black-Scholes 期权定价模型估值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按行权条件确定 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 478,839.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 478,839.00 |

### 3、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性支出承诺事项 以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2018年12月31日** |  | **2017年12月31日** |
| 无形资产 | 35,495.86 |  | 1,964,544.09 |

(2) 经营租赁承诺事项 根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018年12月31日** | **2017年12月31日** |
| 一年以内 | 26,090,240.32 | 33,935,192.04 |
| 一到二年 | 9,741,952.17 | 13,595,992.07 |
| 二到三年 | 4,297,934.64 | 2,873,700.39 |
| 三年以上 | 6,687,813.48 | 266,947.66 |
| 合计 | 46,817,940.61 | 50,671,832.16 |

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2017 年 6 月，本集团委托长岛百晟公司提供建筑装饰施工工程服务，项目总价款 247,917.42 元，本集团认为长岛百晟 公司提供服务未达到验收标准，未支付其相关款项。2017 年 11 月，长岛百晟公司对本集团提起诉讼，要求支付工程款及违 约金合计 307,417.60 元。2018 年 8 月，本集团收到诉讼通知，争议双方均已就上述裁决向法院提起诉讼和反诉讼。截止本 报告批准报出日，案件正在进一步审理中，本集团预期该未决诉讼不会对本集团合并财务报表产生重大影响。十五、资产负 债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 24,510,915.00 |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

|  |  |
| --- | --- |
| **（1）资本公积转增股本情况说明：** |  |
| 拟资本公积转增股本(a) | 股数 |
|  | 49,021,830.00 |
| (a) 根据 2019 年 4 月 22 日董事会决议，董事会提议以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增  49,021,830.00 股，未在本财务报表中确认为负债。  **（2）担保事项**  2019 年 2 月 19 日，本公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于实际控制人为公司申 请银行综合授信额度提供担保暨关联交易的议案》，本公司向中国民生银行股份有限公司北京分行申请综 合授信额度，共计人民币 30,000,000.00 元，本公司董事长刘铁峰先生为此贷款提供担保，该担保不向公司 收取任何担保费用，无需公司提供反担保。本次交易的有效期为股东大会审议通过后，自授信合同订立日 起一年。  **（3）股份回购**  本公司于 2019 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于回购公司股份的方案》， 董事会同意公司通过集中竞价交易方式以自有资金回购公司普通股（A 股）部分社会公众股份，用于员工 持股计划或股权激励。本次以不低于人民币 1,500 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含）的自有资 金回购公司股份。截至本报告披露日，公司已经在中国登记结算有限责任公司深圳分公司开立了股份回购 专用证券账户，尚未回购股份。 | |

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团有两个报告分部，分别为：

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

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

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。 资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入

比例在分部之间进行分配。

### （2）报告分部的财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **手机维修业务** | **电子商务业务** | **分部间抵销** | **合计** |
| 对外交易收入 | 573,024,271.93 | 57,532,379.31 |  | 630,556,651.24 |
| 分部间交易收入 | 57,667,835.43 | 1,762,375.85 | -59,430,211.28 |  |
| 营业成本 | -485,100,985.42 | -58,061,394.09 | 59,430,211.28 | -483,732,168.23 |
| 利息收入 | 740,728.00 | 76,620.10 |  | 817,348.10 |
| 资产减值损失 | -9,981.67 |  |  | -9,981.67 |
| 折旧费和摊销费 | -18,723,464.20 | -2,393,458.86 |  | -21,116,923.06 |
| 利润总额 | 28,002,517.24 | 4,586,341.04 |  | 32,588,858.28 |
| 所得税费用 | -4,442,707.15 | -1,117,300.58 |  | -5,560,007.73 |
| 净利润 | 30,497,891.01 | -3,469,040.46 |  | 27,028,850.55 |
| 资产总额 | 442,383,846.86 | 81,761,246.93 | -52,726,137.64 | 471,418,956.15 |
| 负债总额 | 60,046,494.76 | 18,868,080.96 | -10,567,591.06 | 68,346,984.66 |
| 折旧费用和摊销费用以 外的其他非现金费用 | 1,888,020.97 | 295,342.63 |  | 2,183,363.60 |
| 非流动资产增加额 | 45,513,292.52 | 403,439.76 |  | 45,916,732.28 |

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 应收账款 | 42,372.74 | 250,865.45 |
| 合计 | 42,372.74 | 250,865.45 |

### （1）应收账款

1)应收账款分类披露

单位： 元

**账面余额**

**类别**

**期末余额**

**坏账准备**

**计提比**

**账面余额**

**期初余额**

**坏账准备**

**计提比**

**金额 比例 金额**

**账面价**

**值 金额 比例**

**金额**

**账面价**

**值**

**例 例**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按信用风险特征 | 60,917. | 100.00 | 18,544. | 30.44 | 42,372. | 259,4 | 100.00 | 8,575.5 | 3.31% | 250,865. |
| 组合计提坏账准 | 06 | % | 32 | % | 74 | 40.95 | % | 0 |  | 45 |
| 备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 60,917. | 100.00 | 18,544. | 30.44 | 42,372. | 259,4 | 100.00 | 8,575.5 | 3.31% | 250,865. |
|  | 06 | % | 32 | % | 74 | 40.95 | % | 0 |  | 45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

**账龄**

**应收账款**

**期末余额**

**坏账准备**

**计提比例**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018 年 12 月 31 日** | **2017 年 12 月 31 日** |
| 一年以内 |  |  |
| 一到二年 | 36,114.89 | 10,027.17 |
| 两年到三年 | 10,027.17 | 6,200.00 |
| 三年以上 | 6,200.00 |  |
| 合计 | 52,342.06 | 16,227.17 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内分项 |  |  |  |
| 三个月以内 | 6,420.00 |  |  |
| 四个月到一年 | 2,155.00 | 107.75 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 8,575.00 | 107.75 | 1.26% |
| 1 至 2 年 | 36,114.89 | 7,222.98 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 10,027.17 | 5,013.59 | 50.00% |
| 3 年以上 | 6,200.00 | 6,200.00 | 100.00% |
| 合计 | 60,917.06 | 18,544.32 | 30.44% |

确定该组合依据的说明： 除根据业务性质和客户的信用风险评估情况、认定信用风险不重大的应收款项之外，其余的应收款项采用账龄分析法计

提坏账准备。

于2018年12月31日，应收账款52,342.06元(2017年12月31日：16,227.17元)已逾期，基于对客户财务状况及过往信用记录 的分析，未单独计提减值准备，但已按组合考虑并计提减值准备。这部分应收账款的逾期账龄分析如下：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 无

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,633.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,664.32 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **客户** | **与本集团关 系** | **金额** | **账龄** | **占应收账款总 额比例** | **坏账准备** |
| 客户1 | 非关联方 | 36,114.89 | 一到两年 | 59.29% | 7,222.98 |
| 客户2 | 非关联方 | 10,027.17 | 二到三年 | 16.46% | 5,013.59 |
| 客户3 | 非关联方 | 6,420.00 | 一年以内 | 10.54% | - |
| 客户4 | 非关联方 | 6,200.00 | 三年以上 | 10.18% | 6,200.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户5 | 非关联方 | 2,155.00 | 一年以内 | 3.53% | 107.75 |
| 合计 |  | 60,917.06 |  | 100.00% | 18,544.32 |

### 2、其他应收款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 其他应收款 | 7,526,984.23 | 7,628,723.54 |
| 合计 | 7,526,984.23 | 7,628,723.54 |

### （1）其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **账面 金额** | **余额**  **比例** | **期末余额**  **坏账 金额** | **准备**  **计提比 例** | **账面价 值** | **账面 金额** | **余额**  **比例** | **期初余额**  **坏账准备**  **计提比**  **金额**  **例** | | **账面价 值** |
| 按信用风险特征 | 7,526,9 | 100.00 |  |  | 7,526,9 | 7,628 | 100.00 |  |  | 7,628,72 |
| 组合计提坏账准 | 84.23 | % |  |  | 84.23 | ,723. | % |  |  | 3.54 |
| 备的其他应收款 |  |  |  |  |  | 54 |  |  |  |  |
| 合计 | 7,526,9 | 100.00 |  |  | 7,526,9 | 7,628 | 100.00 |  |  | 7,628,72 |
|  | 84.23 | % |  |  | 84.23 | ,723. | % |  |  | 3.54 |
|  |  |  |  |  |  | 54 |  |  |  |  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **账龄** |  | **期末余额** |  |
|  | **其他应收款** | **坏账准备** | **计提比例** |
| 1 年以内分项 |  |  |  |
| 三个月以内 | 69,349.44 |  | 0.00% |
| 1 年以内小计 | 69,349.44 |  | 0.00% |
| 合计 | 69,349.44 |  | 0.00% |

确定该组合依据的说明： 除根据业务性质和客户的信用风险评估情况、认定信用风险不重大的应收款项之外，其余的应收款项采用账龄分析法计

提坏账准备。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团无已逾期但未计提减值准备的其他应收款(2017 年 12 月 31 日：无)。 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用 根据业务性质和客户的信用风险评估情况，认定信用风险不重大的应收款项，不计提坏账。该类其他应收款期末余额

7,457,634.79 元，坏账准备期末余额 0 元，计提比例为 0。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **期末账面余额** | **期初账面余额** |
| 应收子公司往来款 | 7,009,634.79 | 6,971,816.99 |
| 押金 | 448,000.00 | 634,000.00 |
| 代垫款项 | 69,349.44 | 22,906.55 |
| 合计 | 7,526,984.23 | 7,628,723.54 |

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** |
| 上海百华悦邦科技股份 有限公司 | 往来款 | 4,804,513.17 | 一年以内 | 63.83% |  |
| 前锦网络信息技术（上 海）有限公司 | 厂家押金 | 300,000.00 | 三年以上 | 3.99% |  |
| 北京京东世纪贸易有限 公司 | 厂家押金 | 100,000.00 | 二到三年 | 1.33% |  |
| 北京荣大伟业商贸有限 公司 | 厂家押金 | 20,000.00 | 二到三年 | 0.27% |  |
| 北京国美管家信息技术 | 厂家押金 | 20,000.00 | 一年以内 | 0.27% |  |
| 合计 | -- | 5,244,513.17 | -- | 69.69% |  |

### 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 | 184,752,985.00 | 431,879.66 | 184,321,105.34 | 91,406,885.00 | 431,879.66 | 90,975,005.34 |
| 合计 | 184,752,985.00 | 431,879.66 | 184,321,105.34 | 91,406,885.00 | 431,879.66 | 90,975,005.34 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** | **本期计提减 值准备** | **减值准备期末 余额** |
| 石家庄市百华 | 1,000,000.00 | 40,870,000.00 |  | 41,870,000.00 |  |  |

**被投资单位**

**期初余额**

**本期增加**

**本期减少**

**期末余额**

**本期计提减 减值准备期末**

**值准备 余额**

悦邦电子科技 有限公司

北京百邦优保

电子科技有限 责任公司

300,000.00

300,000.00

山东百邦电子 科技有限公司

5,000,000.00 5,000,000.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 福州百邦电子 科技有限公司 | 500,000.00 |  | 500,000.00 431,879.66 |
| 上海百华悦邦 |  |  |  |
| 电子科技有限 | 78,800,000.00 | 15,000,000.00 | 93,800,000.00 |
| 公司 |  |  |  |
| 南京百嘉翰邦 |  |  |  |
| 电子科技有限 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |
| 公司 |  |  |  |
| 上海闪电蜂电 |  |  |  |
| 子商务有限公 | 5,000,000.00 | 37,776,100.00 | 42,776,100.00 |
| 司 |  |  |  |
| Bybon |  |  |  |
| Investment  306,885.00 306,885.00  Company  Limited | | | |

西藏量子黑石 企业管理合伙 企业（有限合 伙）

30,600,000.00 30,600,000.00

合计 91,406,885.00 124,246,100.00 30,900,000.00 184,752,985.00 431,879.66

### 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 | 83,165,560.81 | 58,987,072.04 | 101,524,488.53 | 51,664,670.54 |
| 其他业务 | 11,250,000.00 | 9,995,886.98 |  |  |
| 合计 | 94,415,560.81 | 68,982,959.02 | 101,524,488.53 | 51,664,670.54 |

其他说明：



**2018 年度**

**2017 年度**

**主营业务收入**

**主营业务成本**

**主营业务收入**

**主营业务成本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 手机维修 |  |  |  |  |  |  |  |
| 商品销售、增值服务 及其他 | 83,165,560.81 |  | 58,987,072.04 |  | 101,524,488.53 |  | 51,664,670.54 |
| 合计 | 83,165,560.81 |  | 58,987,072.04 |  | 101,524,488.53 |  | 51,664,670.54 |

### 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 | 44,355,961.48 | 15,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -523,891.41 | 1,099,477.81 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产取得的投资收益 | 3,390,658.37 | 888,369.86 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 463,852.21 | 1,133,232.14 |
| 合计 | 47,686,580.65 | 18,121,079.81 |

### 6、其他

### 现金流量表补充资料

（a）将净利润调节为经营活动现金流量

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018 年度** | **2017 年度** |
| 净利润 | 47,528,114.80 | 14,767,107.37 |
| 加：资产减值准备的计提 | 9,968.82 | 435,176.48 |
| 固定资产折旧 | 1,003,573.65 | 709,555.18 |
| 无形资产摊销 | 1,384,140.89 | 2,023,457.31 |
| 长期待摊费用摊销 | 61,212.01 | 63,938.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 |  | -1,438.23 |
| 财务费用 | 21,479.79 |  |
| 股份支付费用 | 478,839.00 |  |
| 投资收益 | -47,686,580.65 | -18,121,079.81 |
| 递延所得税资产增加 | -769,247.80 | -1,424,074.98 |
| 存货的减少/(增加) | 2,690,395.95 | -2,297,243.66 |
| 经营性应收项目的减少 | 35,532,601.90 | 14,690,779.09 |
| 经营性应付项目的增加/(减少) | 62,164,823.65 | -10,148,726.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,419,322.01 | 697,451.30 |

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018 年度** | **2017 年度** |
| 将子公司分配股利与应付子公司往来款相抵 | 44,355,961.48 | 15,000,000.00 |

（b）现金及现金等价物的净变动情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018 年度** | **2017 年度** |
| 现金的年末余额 | 261,373,795.00 | 60,512,692.54 |
| 减：现金的年初余额 | -60,512,692.54 | -4,292,454.56 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 200,861,102.46 | 56,220,237.98 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **金额** | **说明** |
| 非流动资产处置损益 | -1,655,072.32 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,207,566.67 |  |
| 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 | 3,854,510.58 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -502,067.23 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -523,891.41 | 处置长期股权投资产生的投资损失 |
| 减：所得税影响额 | 2,845,261.57 |  |
| 合计 | 8,535,784.72 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **加权平均净资产收益率** | **每股收益 基本每股收益（元/股） 稀释每股收益（元/股）** | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.95% | 0.34 | 0.34 |

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润

4.81% 0.23 0.23

# 第十二节 备查文件目录

公司在办公地点备置下列文件：

1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

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

3、 载有董事长签名的2018年年度报告文本原件。

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会 二〇一九年四月二十二日

#### 

IZwIZc»w



k.e- BOR3II?fIll?fJ8IB?? é

BYBON Group Company Limited

iI6 \*?o?\I fITJ

iI€f]t§¿ 300736