

证券代码：837439

证券简称：壹办公

主办券商：安信证券



壹办公™  
FIRST OFFICE

壹 办 公

NEEQ : 837439

深圳市壹办公科技股份有限公司

Shenzhen First Office Technology Corp., Ltd

半年度报告

2017

## 公司半年度大事

1、2017年5月24日，深圳市政府采购中心发布《深圳市政府采购中心中标结果公告》(<http://www.cgzx.sz.gov.cn>)，深圳市壹办公科技股份有限公司被选定为“深圳市政府采购中心2017-2018年电商预选供应商”。

2、2017年6月26日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《深圳市壹办公科技股份有限公司股票发行方案》的议案，上述议案于2017年7月12日公司召开2017年第五次临时股东大会审议通过，同意公司发行股票。

公司与苏州恒久光电科技股份有限公司、苏州德容信成投资合伙企业(有限合伙)、北京方壶亨通创业投资中心(有限合伙)、钮华明等4个投资者签署了《股份认购协议》，公司向4个投资者以4.98元/股的价格，定向发行股份601.92万股，募集资金2,997.56万元，用于补充公司流动资金和开发电商平台软件。

目前该事项正在办理备案手续中。

3、公司与京东签订战略合作协议，被京东集团大客户部授权为中国移动电商集中采购平台（2017年）广东省唯一指定城市服务商。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概览.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9

### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18

### 三、财务信息

第七节 财务报表.....	20
第八节 财务报表附注.....	30

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴平先生、主管会计工作负责人陈永锋及会计机构负责人（会计主管人员）陈永锋保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3、公司 2017 年半年度报告全文。 4、公司第一届董事会第十八次会议文件。 5、公司第一届监事会第五次会议。

## 第一节 公司概览

### 一、公司信息

公司中文全称	深圳市壹办公科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen First Office Technology Corp., Ltd
证券简称	壹办公
证券代码	837439
法定代表人	吴平
注册地址	深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园 2#厂房 2 楼 201, 3 楼 301, 4 楼 401
办公地址	深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园 2#厂房 2 楼 201, 3 楼 301, 4 楼 401
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈永锋
电话	0755-27567779
传真	0755-27567775
电子邮箱	yongfeng.chen@ioa365.com
公司网址	www.ioa365.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园, 580110

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	公司经工商部门核准的经营范围为:一般经营项目: 计算机软硬件、通讯设备、电子产品、电脑数码、五金交电产品、办公设备及耗材、办公家具、办公电器、办公文具、安防、劳保、日用百货、纸品、普通医疗设备及耗材(不含特殊经营项目)、学生用品、文体用品、商务用品、工艺品(象牙及其制品除外)的批发与零售;手机、手机配件及其它智能设备的销售;办公设备租赁及维护服务、售后维修服务、技术支持服务;企业管理咨询服务;提供企业经营管理服务(不含限制项目);网上贸易、网上咨询、网络商务服务(不含限制项目);商品定制;保洁服务、园艺服务、清洗服务;代

	办工商、税务、环保、法律手续服务；广告策划、广告设计、广告制作、广告发布、广告印刷；代办酒店、票务、签证服务；拓展训练服务；会议展览服务；信息咨询服务；电脑硬件、软件的技术开发；电教设备仪器的技术开发、计算机网络工程系统集成；信息系统集成；会议系统设备销售；多媒体系统设备销售；灯光及音响系统的设计；服装设计与销售；园林绿化；初级农产品、水产品的批发与零售；国内贸易；货物及技术进出口。（以上内容法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：墨盒、硒鼓、墨水、打印机耗材、复印机耗材和配件、色带、碳粉及相关配件的生产与销售；电脑数码、办公家具、办公设备、办公电器、办公文具、纸品、手机、手机配件及其它智能设备的生产；预包装食品的批发零售；图书、杂志的批发及零售；酒类的批发与零售；安保服务；仓储服务、普通货运、快递服务、搬运装卸服务；旅游服务；计算机、网络技术培训服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,032,000
控股股东	吴平
实际控制人	吴平、陶春萍
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	2

#### 四、自愿披露

不适用

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	36,633,614.91	56,575,861.47	-35.25%
毛利率	13.48%	15.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,288,589.53	1,077,030.37	-405.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,115,091.86	677,773.62	-707.15%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-36.63%	9.35%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-45.84%--	5.89%	-
基本每股收益	-0.33	0.12	-377.56%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	75,443,881.58	79,454,888.84	-5.05%
负债总计	68,110,792.79	68,833,210.52	-1.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	-7,333,088.79	10,621,678.32	-30.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.73	1.16	-37.24%
资产负债率（母公司）	90.26%	86.63%	-
资产负债率（合并）	90.28%	86.63%	-
流动比率	1.08	1.12	-
利息保障倍数	-2.59	9.40	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	973,446.49	6,234,523.93	-
应收账款周转率	3.38	2.81	-
存货周转率	1.25	1.15	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.03%	18.01%	-
营业收入增长率	-35.25%	-16.60%	-
净利润增长率	-405.34%	-36.49%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、商业模式

1、公司是一家打印机耗材的研发、生产和销售的专业厂家，致力于打印耗材硒鼓、墨盒的研究、开发、生产和销售。公司为国家高新技术企业，拥有国家发明专利两 2 项、实用新型专利 7 项、软件著作权 7 项、国际发明专利 2 项、注册商标 4 项。通过了国家 ISO9000、ISO14000 认证、国家 ROHS+CNAS 认证、国家 CE+CMAS 认证。公司拥有专业的研发团队，开发出各种型号的兼容产品（包括惠普、爱普生、佳能、利盟、戴尔、联想、三星、松下等），产品出口全球 60 多个国家和地区。

2、公司的营业收入来源主要为产品销售。近年来，全球经济复苏缓慢，国外市场竞争激烈，公司通过调整经营战略和方向，寻求新的利润增长点。公司采取两步走的策略，稳固信誉良好的国外客户，继续向其销售毛利高的产品；淘汰信誉差的客户，以及毛利较低的产品。同时，开发国内优质客户，力争内销产品的销售收入取得突破。

3、公司 2016 年初上线了“壹办公电商平台”项目，该项目是以电商平台为基础，以办公用品为切入点，以设备租赁、智能办公、办公服务、办公金融等业务内容为特色的大办公生态圈。目前，“壹办公电商平台”已整合了 12 大品类，300 多个品牌，36000 余种商品。2017 上半年“壹办公电商平台”的销售收入近 1000 万元。同时，公司开发了“企业在线采购系统”、“ERP 系统”和“合作伙伴加盟系统”，以合作伙伴加盟的模式将电商平台打造为“F2B 共享电商平台”，此商业模式获得了“中国-深圳移动互联网大赛季军”（共 322 个参赛项目）。

本报告期内，公司商业模式未发生重大改变。

#### 二、经营情况

2017 年上半年，打印机耗材生产销售行业的竞争仍然激烈。公司在保持主营业务硒鼓的研发、生产和销售的同时，投资 2,971,920.72 元至“壹办公电商平台”项目，公司电商业务目前已成功进入深圳市政府采购领域。

2017 年上半年，公司实现销售收入 36,633,614.91 元。其中，出口销售 22,547,545.75 元，国内销售 14,086,069.16 元；上年同期，公司实现销售收入 56,575,861.47 元，其中，出口销售 36,329,234.30 元，国内销售 20,246,627.17 元；2017 年上半年销售收入较上期同期减少 35.25%。2017 年上半年，公司营业成本为 31,694,139.01 元，上年同期营业成本为 47,770,849.76 元。2017 年上半年毛利率为 13.48%，较上年同期的 15.56% 下降约 2 个百分点。主要原因是：(1) 国际市场竞争激烈，外销产品的销售价有所下降，公司采购的主要原材料价格有所上升；(2) 人民币升值幅度明显，公司外销产品主要通过美元结算，2017 年初美元兑换人民币的汇率为 6.9370，2017 年 6 月 30 日美元兑换人民币的汇率为 6.7744；(3) 目前公司电商平台项目取得的销售收入，毛利率相对不高。

2017 年上半年，公司营业利润为 -4,093,982.99 元，较上年同期的 677,773.62 元下降了 4,771,755.61 元。2017 年上半年净利润 -3,270,646.99 元，较上年同期的 1,077,030.37 元下降 4,347,677.36 元。主要原因是公司 2017 年上半年持续投入“壹办公电商平台”相关费用 2,971,290.72 元，2017 年上半年较上年同期增加了财务费用 1,119,809.90 元。本期经营活动产生现金净流量 973,446.49 元，较上年度同期的 6,234,523.93 元减少 5,261,077.44 元，主要是公司的固定费用支出增加较大，而部分客户应收账款汇款周期变长所致。

2017 年上半年，公司资金较为紧张，但公司控股股东、实际控制人吴平先生根据公司资金需求计划，通过个人担保等方式从银行等金融机构取得借款以补充公司流动资金。同时，公司在 2017 年 6

月底通过定向增发股份，进行了第一轮股权融资，与 4 个投资者签署了《股份认购协议》，募集资金人民币 2,997.56 万元，增资手续正在办理过程中。定增手续完成后，公司资金紧张局面将会得以缓解。公司不存在资金断裂、无法支付工资、发生债务违约的风险。

从 2017 年下半年开始，随着公司电子商务平台的优化，公司政府采购业务和企业集中采购业务的销售规模扩大，将增加公司经营性例如，进而改善公司的整体财务状况。

报告期内，公司所处行业未有发生重大变化。

### 三、风险与价值

#### 1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为吴平先生和陶春萍女士，俩人为夫妇关系。截止 2017 年 6 月 30 日，吴平先生持有公司股份 5,359,405 股，占公司总股本的 53.42%；陶春萍持有公司股份 3,572,930 股，占公司总股本的 35.61%；夫妻二人合计持有公司股份 8,932,335 股，占公司总股本的 89.03%。吴平先生为公司董事长兼总经理，若其利用公司的实际控制权对公司的经营决策、人事任免、财务政策等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

**应对措施：**本公司已制定了较为健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《公司授权管理制度》、《信息披露细则》等公司内部控制管理制度，通过严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部控制制度对公司进行管理，确保公司治理的有效性。本报告期内，公司严格执行了相关规则和制度，所有重大事项及决策均按照相关规定履行“三会”审议程序。

#### 2、偿债风险

2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日，公司资产负债率分别为 82.30%、86.63%、90.26%。公司负债水平较高、流动性较低的主要原因有：公司日常经营过程中商业信用负债形成了较高的应付账款；同时，为扩大生产经营规模，公司向银行等金融机构借入了较大金额的短期借款；公司为扩大规模及补充流动资金，向股东借入资金形成了大额的其他应付款；公司日常经营过程中形成了一定的应付职工薪酬及应交税费。

公司报告期内，业务转型、市场开拓、业务发展以及研发投入等方面均投入较大资金。因此导致财务杠杆较高，具有较高的偿债风险。

**应对措施：**目前，公司已经采取优先偿还金融机构借款、引进投资者投资入权益性资金以及严格控制期间费用而提高利润水平等措施，逐步降低资产负债率，提高公司偿债能力。

#### 3、存货减值风险

2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日，公司存货账面价值分别为 39,382,860.62 元、52,532,190.26 元、48,592,111.11 元，各期末存货余额占各期末总资产的比例分别为 63.50%、67.37%、64.39%。公司 70%以上的存货都为打印机耗材生产的原料件及产品，若打印机、复印机出现重大技术更新、替代产品或新兴产品出现，将导致现有产品不适应市场需求而淘汰，则可能产生较大的存货减值风险，影响公司现金流状况和利润情况。

**应对措施：**目前，公司已制定仓储及存货管理制度，严格按照订单需求结合库存情况进行限量合理地采购，同时优化生产流程，控制存货数量，逐步降低存货减值风险。

#### 4、应收账款回收的风险

2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值分别为 17,069,131.48 元、20,758,061.00 元、21,217,612.90 元，应收账款余额占总资产的比例分别为 27.52%、26.13%、28.12%。尽管公司客户大多为国内外知名公司，资信优良，发生坏账的可能性极低，但是随着公司经营规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资

信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同的规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司的利润情况和现金流状况。

**应对措施：**目前，公司通过严格甄选资信优良的客户、控制具有回款风险客户的销售金额、投保出口信用保险等措施，同时加强应收账款的催收力度，逐步降低公司应收账款回收的风险。

### 5、税收优惠风险

2016年11月21日，公司通过高新复核工作，获得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为3年。在接下来的3个会计年度，公司享受按15.00%的税率征收企业所得税的优惠政策。若高新技术企业证书期满复审不合格，或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25.00%的企业所得税税率，若公司无法获得企业所得税税收优惠，将对公司的盈利带来一定程度的影响。

**应对措施：**公司的会计核算和财务管理工作，严格执行企业会计准则和高新技术企业核算的要求，对研发费用设置专户进行核算，保证后续的复审工作顺利开展，消除《高新技术企业证书》复审的障碍。另外，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、国税发[1994]031号《出口货物退（免）税管理办法》、国税发〔2005〕51号《国家税务总局关于印发〈出口货物退（免）税管理办法（试行）〉的通知》，本公司享受出口退税政策。如果未来公司不能满足出口退税要求或相应的税收优惠政策发生变化，导致公司不再享受相关税收优惠，将会对公司的现金流产生较大影响。但鉴于国家目前的鼓励出口政策，以及出口退税政策的连续性和稳定性，公司出口产品所处行业的出口退税率预期将保持稳定水平。

### 6、汇率风险

2015年上半年、2016年上半年和2017年上半年，公司外销收入分别为57,134,593.49元、36,329,234.30元、22,547,545.75元，各期外销收入占各期收入总额的比例分别为84.23%、64.21%和61.55%。尽管报告期内公司调整战略方向，积极拓展国内市场，投资创办一站式办公用品电商平台，使得国内销售额持续增长，国外收入占收入总额比重持续下降，但国外销售收入所占比重仍维持在50%以上，是公司最重要的收入来源。过去两年人民币贬值的情况下，给公司带来了较大的汇兑收益。但是，若未来人民币持续升值，可能会导致公司产生较大金额的汇兑损失，进而对公司的利润情况、现金流状况和经营的稳定性带来一定的不利影响。

**应对措施：**首先，调整客户信用期间，将部分客户的信用期由90天调整到60天，缩短应收账款回款期；其次，公司根据多年海外销售经验，将存在较大回款风险的海外销售投保了中国出口信用保险公司的出口信用保险，从而将部分回款及汇兑风险转移给保险机构；最后，公司加强海外货款催收力度，将货款的回收情况和外贸业务人员的绩效工资挂钩，促使外贸业务加快公司货款回收速度，减少应收账款而规避人民币未来的不确定性风险。

### 7、核心业务人才流失风险

公司为高新技术企业，业务开展对核心技术人员的依赖性较高，包括营销、研发、项目实施等业务链环节都需要关键核心人员决策、执行和服务。因此，拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展和壮大至关重要。目前，行业内优秀人才的争夺较为激烈，如果公司核心业务人才流失，将对公司经营的稳定性带来一定的风险。

**应对措施：**公司已经与所有员工签订《劳动合同》，与重要的技术人员签订《竞业限制及保密协议》，同时逐步改善员工工作环境和完善薪酬体系，并积极准备实施员工股权激励计划，降低核心业务人才流失的风险。

### 8、政府补助依赖风险

2015年、2016年、2017年上半年，公司净利润分别为2,731,405.60元、-355,148.86元、-3,270,646.99元，各会计期间收到的政府补助分别为465,168.00元、965,389.33元、802,240.00元。政府补助占净利润的比重较大，如果公司不能持续地获得政府补助，公司净利润将出现较大幅度的波动。

**应对措施：**目前，公司通过采取开发高毛利产品、扩大产品销售规模和市场占有率、严格控制期间费用等措施，提高公司经营性业绩，降低利润对政府补助的依赖。同时，关注国家和当地政府的补助政

策最新动态，根据公司实际情况及时、全面申报并力争持续获得政府补助，降低公司业绩的波动风险。

#### 9、生产经营场所租赁风险

截至 2017 年 6 月 30 日，公司无自有生产经营用场所。目前，生产经营场所均是向深圳市华朗嘉实业有限公司租赁，租赁期限至 2021 年 3 月 15 日。深圳市华朗嘉实业有限公司建设厂房所用土地系向库坑围仔村村集体企业—深圳市库坑围仔股份合作公司租赁，租赁期从 2005 年到 2055 年，目前尚未取得土地使用权证与房屋产权证。如果政府机构要求公司搬迁或华朗嘉单方面解除租赁合同，且公司未能在短期内找到可替代性经营场所，将面临搬迁或停业风险，并将会对公司经营产生一定的不利影响。

应对措施：目前，周边工业园区厂房供应较为充足，一旦需搬迁办公室、车间和仓库，公司能及时找到其他生产经营厂房。并且公司实际控制人吴平及陶春萍承诺，因公司租赁厂房权属瑕疵而产生的搬迁费用、直接损失及间接损失均由其承担。

#### 10、原材料价格波动风险

公司生产的硒鼓、墨盒等产品，原材料主要为塑胶件、空壳、芯片、辊、碳粉等。本报告期内，直接材料占公司生产成本的比重维持在 80.00% 左右，是公司产品成本最重要的组成部分。尽管目前公司供应商不存在过度集中现象，并且公司与主要供应商达成了稳定的供货协议，公司所需的原材料市场供应充足。但是，若主要原材料市场供给关系发生较大变化、价格出现异常波动或者主要供应商的经营状况恶化，将可能对公司的生产经营活动产生不利影响。

应对措施：为避免原材料采购价格的波动，公司建立并储备了充足供应商档案信息，制定了严格的采购管理制度，对原材料的采购采取“货比三家”的策略，严格履行采购主管、主管经理和总经理的三级审批程序，保证公司采购到高质低价的原材料。

### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	是	二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 14 日	-	-	1.00

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017年5月10日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于深圳市壹办公科技股份有限公司资本公积转增股本预案的议案》，并发布了权益分派预案公告，该方案于2017年5月26日由2017年第三次临时股东大会审议通过。公司于2017年5月31日向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提交了权益分派申请，于2017年6月8日通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的审核，公司于2017年6月7日在全国中小企业股份转让信息公开平台披露了权益分派实施公告，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于6月14日完成了对我公司权益的分派，送(转)股于6月14日到账并完成归档。至此，公司完成了资本公积转增股本的权益分派。

#### (二) 报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年6月27日	-	4.98	6,019,200	29,975,616.00	补充流动资金和开发电商平台项目软件

公司第一次股票发行，已经于2017年6月26日召开的公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《深圳市壹办公科技股份有限公司股票发行方案》，2017年7月12日公司召开2017年第五次临时股东大会并审议通过《深圳市壹办公科技股份有限公司股票发行方案》及相关议案并同意公司发行股票。本次共发行股票6,019,200股，每股价格为人民币4.98元，募集资金总额为29,975,616.00元。

此次股票发行相关备案手续正在办理中。

### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	8,000,000.00	946,403.14
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	100,000.00	1,282.05
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	85,000,000.00	8,789,313.87
<b>总计</b>	<b>93,100,000.00</b>	<b>9,736,999.06</b>

其他事项中的详细情况说明：

以下关联交易已于2017年3月3日公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于预计2017年度日常关联交易的议案》。并通过公司2017年第一次临时股东大会审议。

1、2017年上半年，公司向股东深圳市华艺佳彩色印刷有限公司采购包装盒946,403.14元；

2、2017年上半年，公司从控股股东、实际控制人、董事长兼总经理吴平先生借入资金3,789,313.87元。

3、2017年上半年，公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理吴平先生，以及吴平先生之配偶、公司股东及董事陶春萍女士，俩人合计为公司提供担保500万元。

4、2017年上半年，公司向深圳市华艺佳彩色印刷有限公司销售硒鼓1,282.05元。

### (四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘晖	资金拆借	1,000,000.00	是

吴平	资金拆借	5,230,000.00	是
总计		6,230,000.00	

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司 2017 上半年开展生产经营活动过程中，存在资金短缺的情况，公司除采取短期融资解决外，由控股股东吴平持续向公司无偿提供借款。公司已在第一届董事会第八次会议通过董事会的审议，并提请 2017 年第一次股东大会审议通过，详见 2017 年 3 月 6 日发布的《深圳市壹办公科技股份有限公司关于关联股东将资金借予公司构成偶发性关联交易的公告》。

### （五）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东及实际控制人不存在与公司经营相同或相似业务的情形，并承诺自《避免同业竞争声明与承诺函》签署之日起，将不以任何方式参与或从事与壹办公及其子公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害壹办公及其子公司利益的其他竞争行为；公司董事、监事、高级管理人员均不存在与公司经营相同或相似业务的情形，并承诺自《避免同业竞争声明与承诺函》签署之日起，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人实际控制的其他企业将不以任何方式从事或参与任何与公司及其子公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为，与公司不存在同业竞争的关系。

2、公司在申请挂牌时，公司全体股东及其实际控制人出具了对所持股份自愿锁定的《股份限售承诺函》。

在报告期间严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	120,000	1.32%	12,000	132,000	1.32%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,000,000	98.68%	900,000	9,900,000	98.69%
	其中：控股股东、实际控制人	8,120,304	89.03%	812,031	8,932,335	89.03%
	董事、监事、高管	609,021	6.68%	60,902	669,923	6.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		9,120,000	-	912,000	10,032,000	-
普通股股东人数		9				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴平	4,872,186	487,219	5,359,405	53.42%	5,359,405	-
2	陶春萍	3,248,118	324,812	3,572,930	35.61%	3,572,930	-
3	向运惠	270,675	27,068	297,743	2.97%	297,743	-
4	刘晖	203,004	20,300	223,304	2.23%	223,304	-
5	陶春丽	135,342	13,534	148,876	1.48%	148,876	-
6	龙文群	135,342	13,534	148,876	1.48%	148,876	-
7	深圳市华艺佳彩色印刷有限公司	120,000	12,000	132,000	1.32%	-	132,000
8	邹丽	108,270	10,827	119,097	1.19%	119,097	-
9	黄兴玮	27,063	2,706	29,769	0.30%	29,769	-
合计		9,120,000	-	10,032,000	100.00%	9,900,000	132,000

前十名股东间相互关系说明：

吴平系公司法定代表人、董事长兼总经理；陶春萍系公司董事，与吴平系夫妻关系。陶春丽系公司董事，与陶春萍系姊妹关系。深圳市华艺佳彩色印刷有限公司系公司包装材料供应商。除此之外，股东相互之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

吴平持有公司 5,359,405 股份，占公司 53.42%的股份，系公司控股股东。

吴平，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于海军电子工程学院。2001 年 7 月至 2003 年 2 月，任美国阶梯英语集团业务经理；2003 年 3 月至 2003 年 7 月，任深圳市三诺电子有限公司销售副经理；2003 年 8 月至 2008 年 3 月，任深圳市天威达科技有限公司总经理；2008 年 4 月至 2009 年 1 月，任深圳市打印王耗材有限公司董事长兼总经理；2009 年 1 月至 2015 年 11 月，任深圳市打印王耗材有限公司执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今，任深圳市壹办公科技股份有限公司董事长兼总经理，本届董事长任期三年。

本报告期内控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

吴平持有公司 53.42%的股份，陶春萍持有公司 35.61%的股份，两人系夫妻关系。夫妻二人合计持有控制公司股份 8,932,334 股，占公司总股本的 89.04%，能对公司的重大事项、财务、人事任免、经营政策等决策产生重大影响，因此认定吴平、陶春萍夫妇系公司实际控制人。

(1) 吴平，详见本年度报告“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

(2) 陶春萍，女，1970 年出生，中国国籍，拥有日本居留权，硕士学历，毕业于日本丽泽大学。2001 年 4 月至 2006 年 3 月，任日本大和证券株式会社证券外务员；2006 年 4 月至 2008 年 3 月，任深圳市天威达科技有限公司副总经理；2008 年 4 月至 2015 年 11 月，任深圳市打印王耗材有限公司行政部主任；2015 年 4 月至今，任深圳追梦盛世传媒有限公司执行董事兼总经理；2015 年 11 月至今，任深圳市壹办公科技股份有限公司董事兼行政部主任。

本报告期内实际控制人未发生变化。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴平	董事长、总经理	男	43	本科	2015年11月18日-2018年11月17日	是
陶春萍	董事	女	47	硕士	2015年11月18日-2018年11月17日	是
向运惠	董事	女	44	本科	2015年11月18日-2018年11月17日	否
刘晖	董事	男	46	本科	2015年11月18日-2018年11月17日	否
陶春丽	董事	女	49	高中	2015年11月18日-2018年11月17日	否
朱勇平	监事会主席	男	33	高中	2015年11月18日-2018年11月17日	是
吴秋林	监事	男	51	高中	2015年11月18日-2018年11月17日	是
吴顺之	监事	男	53	大专	2017年5月11日-2018年11月17日	是
董旭勇	副总经理	男	43	硕士	2015年11月18日-2018年11月17日	是
张进	副总经理	男	37	高中	2015年11月18日-2018年11月17日	是
刘胜	副总经理	男	37	本科	2017年5月11日-2018年11月17日	是
陈永锋	财务总监、董事会秘书	男	37	本科	2017年5月11日-2018年11月17日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量

陶春丽	董事	135, 342	13, 524	148, 876	1. 48%	0
吴平	董事长、总经理	4, 872, 186	487, 219	5, 359, 405	53. 42%	0
陶春萍	董事	3, 248, 118	324, 812	3, 572, 930	35. 61%	0
向运惠	董事	270, 675	27, 068	297, 743	2. 97%	0
刘晖	董事	203, 004	20, 300	223, 304	2. 23%	0
合计	-	8, 729, 325	-	9, 602, 258	95. 71%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
陈永锋	无	新任	财务总监、董事会秘书	新聘任财务总监、董事会秘书, 管理财务部门及董事会相关管理工作
袁晶	监事	离任	无	个人原因离职
胡汉生	财务总监、董事会秘书	离任	无	个人原因离职
刘胜	无	新任	副总经理	新聘任副总经理, 管理电商平台业务

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	1
截止报告期末的员工人数	276	194

#### 核心员工变动情况：

本报告期内，公司原核心技术员工易晃剑、刘占邦因个人原因离职，易晃剑、刘占邦均已按公司规章制度的要求，完成了全面的工作交接，其离职不会对公司的生产经营活动带来不利影响。同时，公司通过多种招聘渠道，引进适合公司发展的专业人才，推动公司内部的良性竞争，提升团队的工作效率，全面巩固和增强公司团队的管理水平，为公司可持续发展提供强有力的人才保障。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	50,540.37	351,946.88
结算备付金		—	—
拆出资金		—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		—	—
衍生金融资产		—	—
应收票据		—	—
应收账款	六、2	21,203,652.82	20,758,061.00
预付款项	六、3	1,587,724.27	1,059,999.02
应收保费		—	—
应收分保账款		—	—
应收分保合同准备金		—	—
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	六、4	2,051,908.86	2,383,491.17
买入返售金融资产		—	—
存货	六、5	48,592,111.11	52,532,190.26
划分为持有待售的资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产	六、6	79,146.75	113,737.89
<b>流动资产合计</b>		<b>73,565,084.18</b>	<b>77,199,426.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		—	—
可供出售金融资产		—	—
持有至到期投资		—	—
长期应收款		—	—
长期股权投资		—	—

投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	1,466,872.61	1,808,704.18
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、8	152,000.12	190,000.10
递延所得税资产	六、9	259,924.67	256,758.34
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		1,878,797.40	2,255,462.62
<b>资产总计</b>		75,443,881.58	79,454,888.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	19,640,800.00	19,872,467.00
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		-	-
应付账款	六、11	21,002,550.40	24,685,047.47
预收款项	六、12	4,051,759.99	3,585,306.56
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	1,434,181.34	2,272,976.73
应交税费	六、14	710,880.24	692,475.94
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、15	21,270,620.82	17,724,936.82
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		68,110,792.79	68,833,210.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		68,110,792.79	68,833,210.52
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	六、16	10,032,000.00	9,120,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、17	32,374.26	944,374.26
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	六、18	-2,731,285.47	557,304.06
归属于母公司所有者权益合计		-7,333,088.79	10,621,678.32
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		7,333,088.79	10,621,678.32
<b>负债和所有者权益总计</b>		75,443,881.58	79,454,888.84

法定代表人：吴平   主管会计工作负责人：陈永锋   会计机构负责人：陈永锋

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		45,140.65	351,680.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	八、1	21,203,652.82	20,758,061.00
预付款项		1,587,724.27	1,059,999.02

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	八、2	2,057,308.58	2,383,757.83
存货		48,592,111.11	52,532,190.26
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		79,146.75	113,737.89
<b>流动资产合计</b>		<b>73,565,084.18</b>	<b>77,199,426.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		1,466,872.61	1,808,704.18
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		152,000.12	190,000.10
递延所得税资产		259,924.67	256,758.34
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,878,797.40</b>	<b>2,255,462.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>75,443,881.58</b>	<b>79,454,888.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,640,800.00	19,872,467.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		21,002,550.40	24,685,047.47
预收款项		4,051,759.99	3,585,306.56
应付职工薪酬		1,434,181.34	2,272,976.73
应交税费		710,880.24	692,475.94
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		21,270,620.82	17,724,936.82
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		68,110,792.79	68,833,210.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		68,110,792.79	68,833,210.52
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,032,000.00	9,120,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		32,374.26	944,374.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-2,731,285.47	557,304.06
<b>所有者权益合计</b>		7,333,088.79	10,621,678.32
<b>负债和所有者权益合计</b>		75,443,881.58	79,454,888.84

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		36,633,614.91	56,575,861.47
其中：营业收入	六、19	36,633,614.91	56,575,861.47
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		40,748,706.77	55,898,087.85
其中：营业成本	六、19	31,694,139.01	47,770,849.76
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	六、20	252,780.40	271,468.60
销售费用	六、21	4,184,226.20	1,609,795.19
管理费用	六、22	3,422,705.17	6,229,570.48
财务费用	六、23	1,173,747.12	53,937.22
资产减值损失	六、24	21,108.87	-37,533.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,115,091.86</b>	<b>677,773.62</b>
加：营业外收入	六、25	823,336.00	481,234.16
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,291,755.86</b>	<b>1,159,007.78</b>
减：所得税费用	六、26	-3,166.33	81,977.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,288,589.53</b>	<b>1,077,030.37</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-3,288,589.53	1,077,030.37
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-3,288,589.53</b>	<b>1,077,030.37</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.33	0.12
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：吴平 主管会计工作负责人：陈永锋 会计机构负责人：陈永锋

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八、3	36,633,614.91	56,575,861.47
减：营业成本	八、3	31,694,139.01	47,770,849.76
税金及附加		252,780.40	271,468.60
销售费用		4,184,226.20	1,609,795.19
管理费用		3,422,705.17	6,229,570.48
财务费用		1,173,747.12	53,937.22
资产减值损失		21,108.87	-37,533.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,115,091.86	677,773.62
加：营业外收入		823,336.00	481,234.16
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,291,755.86	1,159,007.78
减：所得税费用		-3,166.33	81,977.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,288,589.53	1,077,030.37
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-3,288,589.53	1,077,030.37

<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		—	—
(二) 稀释每股收益		—	—

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,890,422.72	54,056,439.55
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		2,145,433.49	2,273,836.40
收到其他与经营活动有关的现金	六、27	10,504,524.25	3,082,570.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		51,540,380.46	59,412,846.59
购买商品、接受劳务支付的现金		32,319,724.20	39,789,838.70
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		7,365,464.15	7,490,234.83
支付的各项税费		317,037.91	986,896.36
支付其他与经营活动有关的现金	六、27	10,564,707.71	4,911,352.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		50,566,933.97	53,178,322.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		973,446.49	6,234,523.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		—	—
取得投资收益收到的现金		—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		—	—
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	—
收到其他与投资活动有关的现金		—	—
<b>投资活动现金流入小计</b>		—	—

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,920.00	623,327.18
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		80,920.00	623,327.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-80,920.00	-623,327.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	2,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	2,900,000.00
偿还债务支付的现金		5,231,667.00	8,348,105.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		917,405.29	274,519.19
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,149,072.29	8,622,625.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,149,072.29	-5,722,625.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-44,860.71	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-301,406.51	-111,428.33
加：期初现金及现金等价物余额		351,946.88	559,906.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		50,540.37	448,477.91

法定代表人：吴平 主管会计工作负责人：陈永锋 会计机构负责人：陈永锋

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,885,289.66	54,056,439.55
收到的税费返还		2,145,433.49	2,273,836.40
收到其他与经营活动有关的现金		10,504,524.25	3,178,968.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		51,535,247.40	59,509,244.80
购买商品、接受劳务支付的现金		32,319,724.20	39,789,838.70
支付给职工以及为职工支付的现金		7,365,464.15	7,490,234.83
支付的各项税费		317,037.91	986,896.36
支付其他与经营活动有关的现金		10,564,707.71	4,911,352.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		50,566,933.97	53,178,322.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		968,313.43	6,330,922.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,920.00	623,327.18	
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	80,920.00	623,327.18	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-80,920.00	-623,327.18	
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金	5,000,000.00	2,900,000.00	
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	5,000,000.00	2,900,000.00	
偿还债务支付的现金	5,231,667.00	8,348,105.89	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	917,405.29	274,519.19	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	6,149,072.29	8,622,625.08	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-1,149,072.29	-5,722,625.08	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-44,860.71	-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-306,539.57	-15,030.12	
加：期初现金及现金等价物余额	351,680.22	462,498.15	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	45,140.65	447,468.03	

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

1、2017年4月28日，财政部颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，新准则自2017年5月28日起施行，要求执行企业会计准则的企业在进行相应的会计处理时，若财政部此前发布的有关持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理规定与新准则不一致的，以新准则为准。

2、2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》，修订后的企业会计准则自2017年6月12日起施行。要求执行企业会计准则的企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至修订后的企业会计准施行日之间新增的政府补助根据修订后的企业会计准则进行调整。

由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

以上会计政策的变更对公司2017年度以前及2017年半年度财务报告无重大影响。

### 二、报表项目注释

#### 一、公司概况

公司名称： 深圳市壹办公科技股份有限公司

成立时间： 2008年4月17日

法定代表人： 吴平

注册地址： 深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园2#厂房2楼201, 3楼301,  
4楼401

注册资本： 1,003.20万元

实收资本： 1,003.20万元

公司类型： 非上市股份有限公司

## 二、公司所属行业、经营范围

公司所属行业：根据《上市公司行业分类指引》(2012修订)，公司所处行业属于“C34通用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“C34通用设备制造业”之“C347 文化、办公用机械制造”之“C3474 复印和胶印设备制造”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 3 月发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3474 复印和胶印设备制造”。

经营范围：一般经营项目：计算机软硬件、通讯设备、电子产品、电脑数码、五金交电产品、办公设备及耗材、办公家具、办公电器、办公文具、安防、劳保、日用百货、纸品、普通医疗设备及耗材（不含特殊经营项目）、学生用品、文体用品、商务用品、工艺品（象牙及其制品除外）的批发与零售；手机、手机配件及其它智能设备的销售；办公设备租赁及维护服务、售后维修服务、技术支持服务；企业管理咨询服务；提供企业经营管理服务（不含限制项目）；网上贸易、网上咨询、网络商务服务（不含限制项目）；商品定制；保洁服务、园艺服务、清洗服务；代办工商、税务、环保、法律手续服务；广告策划、广告设计、广告制作、广告发布、广告印刷；代办酒店、票务、签证服务；拓展训练服务；会议展览服务；信息咨询服务；电脑硬件、软件的技术开发；电教设备仪器的技术开发、计算机网络工程系统集成；信息系统集成；会议系统设备销售；多媒体系统设备销售；灯光及音响系统的设计；服装设计与销售；园林绿化；初级农产品、水产品的批发与零售；国内贸易；货物及技术进出口。（以上内容法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）

许可经营项目：墨盒、硒鼓、墨水、打印机耗材、复印机耗材和配件、色带、碳粉及相关配件的生产与销售；电脑数码、办公家具、办公设备、办公电器、办公文具、纸品、手机、手机配件及其它智能设备的生产；预包装食品的批发零售；图书、杂志的批发及零售；酒类的批发与零售；安保服务；仓储服务、普通货运、快递服务、搬运装卸服务；旅游服务；计算机、网络技术培训服务。

主要产品或提供的劳务主业：硒鼓、墨盒及其配件的研发、生产和销售。

## 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司及子公司合并财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述的编制基础、重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释、具体会计准则及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年修订的《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》（以下简称“15 号文”）有关财务报表及其附注的披露要求。

## （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及其或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (七)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (八)外币业务和外币报表折算

1. 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

### (九)金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

##### (3) 应收款项和贷款

应收款项主要是公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

贷款主要是金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，按合同利率计算利息收入。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。公允价值的确定方法：直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。（采用估值技术的，应按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等。）

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
  - 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
    - (2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
      - 1) 终止确认部分的账面价值；      - 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (3) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### (2) 持有至到期投资和贷款的减值准备：

对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

## (十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状况
关联方组合	关联方关系

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备，除非关联方无偿还能力

C. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例(%)
1-6 个月以内(含 6 个月)	1
7-12 个月(含 12 个月)	5
1—2 年(含 2 年)	10
2—3 年(含 3 年)	20
3 年以上	40

账 龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1
1—2 年(含 2 年)	10
2—3 年(含 3 年)	20
3 年以上	40

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事項有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2、存货的计价

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (十二) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 3、后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日，长期股权投资如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

(2) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

(6) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

#### 3、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计可使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间（2-5年）内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

各类固定资产折旧年限、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	4-6 年	5%	15.83-23.75%
机器设备	1-10 年	5%	9.50-95.00%
办公设备	1-5 年	5%	19.00-95.00%

#### （十四）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

## 2、借款费用资本化期间

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

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十五)无形资产核算方法

### 1、无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

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

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 2、无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(3) 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

动的阶段。

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

#### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **(十六) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限**

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- 2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### **(十七) 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产的减值**

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额：

- (1) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。
- (2) 企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。
- (3) 可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十八）职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第1)项和第2)项应计入当期损益；第3)项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但企业可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (十九) 收入

### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

完工进度的确定方法为已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例计算完工百分比，以客户回签的阶段确认单为依据。

资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计时，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、政府补助

政府补助指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，公司对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

#### (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更和前期差错

报告期内公司没有发生会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及影响的情形。

#### (二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### 四、税项

##### (一) 公司主要税种和税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	产品销售、服务收入
企业所得税	15%	应纳税所得额
城建税	7%	流转税额
教育费附加	3%	流转税额
地方教育费附加	2%	流转税额

1、本公司为国家高新技术企业（证书编号：GR201644201940），发证时间为2016年11月21日，有效期三年。根据深圳市龙华区国家税务局深国税龙华通[2017]18112号文规定以及国家高新企业优惠政策，本公司2016年度企业所得税减按15%计征。

#### 五、企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照2014年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。（对于子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司会计政策进行必要的调整。）

##### (一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	少数股东权益(元)	是否合并
壹办公集团有限公司	有限公司	香港	贸易	1万港币	打印机耗材销售	0.00	100	0.00	是

## (二) 合并财务报表

本期纳入合并财务报表范围的子公司为壹办公集团有限公司。

### 六、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	10,463.98	36,913.36
银行存款	35,754.46	283,888.12
其他货币资金	4,321.93	31,145.40
合 计	50,540.37	351,946.88

注：

其他货币资金列示的 4,321.93 元，为公司壹办公电商平台开设的支付宝收款账户收到的货款，未转入至银行存款的余额。

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,913,280.41	100.00	709,627.59	3.24	21,203,652.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	21,913,280.41	100.00	709,627.59	3.24	21,203,652.82

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,453,728.51	100.00	695,667.51	3.24	20,758,061.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>21,453,728.51</b>	<b>100.00</b>	<b>695,667.51</b>	<b>3.24</b>	<b>20,758,061.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月以内（含 6 个月）	17,800,550.04	178,005.50	1.00
7-12 个月（含 12 个月）	548,723.86	27,436.19	5.00
1-2 年（含 2 年）	2,086,154.08	208,615.41	10.00
2-3 年（含 3 年）	1,477,852.43	295,570.49	20.00
3 年以上	-	-	40.00
<b>合 计</b>	<b>21,913,280.41</b>	<b>709,627.59</b>	<b>3.24</b>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
KF Technology s. l. u	非关联方	3,730,968.44	17.03%	-
IDEAL TECH BENIN	非关联方	1,520,471.56	6.94%	
湖北远东卓越科技股份有限公司	非关联方	1,470,140.00	6.71%	-
ICP24	非关联方	1,411,265.80	6.44%	-
Print Loja Ltda ME.	非关联方	1,054,453.99	4.81%	-
<b>合 计</b>		<b>9,187,299.79</b>	<b>41.93%</b>	<b>-</b>

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1,519,924.27	95.73	992,199.02	93.60

1至2年(含2年)	67,800.00	4.27	67,800.00	6.40
2至3年(含3年)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	1,587,724.27	-	1,059,999.02	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
珠海市创飞自动化设备有限公司	非关联方	139,580.00	0.64%
深圳前海信通建筑供应链有限公司	非关联方	137,714.60	0.63%
江苏京东信息技术有限公司	非关联方	118,087.15	0.54%
东莞市海威办公用品有限公司	非关联方	115,740.00	0.53%
中山德润自动化设备设计有限公司	非关联方	67,800.00	0.31%
合计		578,921.75	2.64%

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,130,758.41	100.00	78,849.55	3.70	2,051,908.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,130,758.41	100.00	78,849.55	3.70	2,051,908.86

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,455,191.93	100.00	71,700.76	2.92	2,383,491.17

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	2,455,191.93	100.00	71,700.76	2.92	2,383,491.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	1,492,003.22	14,974.03	1.00
1至2年（含2年）	638,755.19	63,875.52	10.00
2至3年（含3年）	-	-	20.00
3年以上	-	-	40.00
合 计	2,130,758.41	78,849.55	3.70

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
出口退税	非关联方	出口退税	925,490.93	1年以内	43.43	-
深圳市华朗嘉实业有限公司	非关联方	租房押金	410,280.00	1-2年	19.26	-
深圳市地铁集团有限公司运营总部	非关联方	保证金	158,291.00	1年以内	7.43	-
深圳市政府采购中心	非关联方	保证金	120,000.00	1年以内	5.63	-
市内办公室押金（余险峰）	非关联方	租房押金	113,596.00	1-2年	5.33	-
合 计			1,727,657.93		81.08	-

## 5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,954,628.76	944,354.00	20,010,274.76

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	19,668,766.51	-	19,668,766.51
在产品	4,872,802.15	-	4,872,802.15
包装物/低值易耗品	4,040,267.69	-	4,040,267.69
合 计	49,536,465.11	944,354.00	48,592,111.11

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,711,202.47	944,354.00	25,766,848.47
产成品	17,041,840.70	-	17,041,840.70
在产品	2,910,412.18	-	2,910,412.18
包装物/低值易耗品	3,599,065.96	-	3,599,065.96
发出商品	3,214,022.95	-	3,214,022.95
合 计	53,476,544.26	944,354.00	52,532,190.26

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	944,354.00	-	-	-	-	944,354.00
合 计	944,354.00	-	-	-	-	944,354.00

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
长期待摊费用-融资费	3,144.70	37,737.93
长期待摊费用-装修费	76,002.05	75,999.96
合 计	79,146.75	113,737.89

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	2,728,802.52	274,814.70	1,843,847.39	4,847,464.61
2、本期增加金额	-	-	49,371.79	49,371.79

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 购置	-	-	49,371.79	49,371.79
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	2,728,802.52	274,814.70	1,893,219.18	4,896,836.40
二、累计折旧				
1、期初余额	1,834,580.47	166,653.07	1,037,526.89	3,038,760.43
2、本期增加金额	257,641.75	9,782.28	123,779.33	408,297.38
(1) 计提	257,641.75	9,782.28	123,779.33	408,297.38
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	2,092,222.22	176,435.35	1,161,306.22	3,429,963.79
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	636,580.30	98,379.35	731,912.96	1,466,872.61
2、期初账面价值	894,222.05	108,161.63	806,320.50	1,808,704.18

## 8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
长期待摊费用	190,000.10	-	37,999.98	-	152,000.12
合 计	190,000.10		37,999.98		152,000.12

## 9、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,732,831.14	259,924.67	1,711,722.27	256,758.34
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-

合 计	1, 732, 831. 14	259, 924. 67	1, 711, 722. 27	256, 758. 34
-----	-----------------	--------------	-----------------	--------------

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	-	259, 924. 67	-	256, 758. 34
递延所得税负债	-	-	-	-

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1, 732, 831. 14	1, 711, 722. 27
可抵扣亏损	-	-
合 计	1, 732, 831. 14	1, 711, 722. 27

## 10、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	19, 640, 800. 00	19, 872, 467. 00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	19, 640, 800. 00	19, 872, 467. 00

## 11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	20, 899, 661. 40	24, 661, 823. 27
1-2年（含2年）	102, 889. 00	23, 224. 20
2-3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-
合 计	21, 002, 550. 40	24, 685, 047. 47

## 12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,939,160.51	3,480,367.09
1-2年(含2年)	112,599.48	104,939.47
2-3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
合计	4,051,759.99	3,585,306.56

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,272,976.73	6,520,382.37	7,359,177.76	1,434,181.34
二、离职后福利-设定提存计划	-	171,668.06	171,668.06	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,272,976.73	6,692,050.43	7,530,845.82	1,434,181.34

#### (2) 短期薪酬列示

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	2,272,976.73	6,239,315.36	7,078,110.75	1,434,181.34
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	226,491.01	226,491.01	-
其中：医疗保险费	-	39,297.93	39,297.93	-
工伤保险费	-	9,459.67	9,459.67	-
生育保险费	-	6,065.35	6,065.35	-
养老保险	-	160,173.70	160,173.70	-
失业保险	-	11,494.36	11,494.36	-
4、住房公积金	-	54,576.00	54,576.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,272,976.73	6,520,382.37	7,359,177.76	1,434,181.34

#### (3) 设定提存计划列示

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	-	160,173.70	160,173.70	-
2、失业保险费	-	11,494.36	11,494.36	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	171,668.06	171,668.06	-

## 14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	793,129.59	794,026.73
企业所得税	-173,281.82	-173,281.82
城市维护建设税	26,742.37	21,386.14
教育费附加	7,704.55	9,165.49
地方教育费附加	11,397.15	6,110.32
代扣个人所得税	43,843.00	35,069.08
印花税	1,345.40	-
合 计	710,880.24	692,475.94

## 15、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
股东借款	21,053,890.82	17,615,936.82
自然人借款	6,730.00	-
法人借款	-	-
应付工程款	30,000.00	50,000.00
展会搭建费用	-	59,000.00
保证金	180,000.00	-
合 计	21,270,620.82	17,724,936.82

## 16、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	9,120,000	-	-	912,000	-	912,000	10,032,000

## 17、资本公积

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）	944,374.26	-	912,000.00	32,374.26
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	944,374.26	-	912,000.00	32,374.26

## 18、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	557,304.06
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	557,304.06
加：本期归属于母公司股东的净利润	-3,288,589.53
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	-2,731,285.47

## 19、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,633,614.91	31,694,139.01	56,575,861.47	47,770,849.76
其他业务	-	-	-	-
合 计	36,633,614.91	31,694,139.01	56,575,861.47	47,770,849.76

## 20、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,480.06	158,356.69
教育费附加	59,348.60	67,867.15
地方教育费附加	39,565.74	45,244.76
印花税	15,386.00	-
合 计	252,780.40	271,468.60

## 21、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
壹办公商城费用	268,591.86	256,800.00
房租水电费	405,891.36	36,603.00
差旅费	124,960.30	49,299.95
快递费	31,398.55	54,394.33
出口费用	333,778.56	367,100.51

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	2,487,965.39	500,494.65
展会费	24,948.69	125,647.58
折旧费	33,647.34	298.75
运输费	223,180.38	30,296.43
招待费	68,547.27	22,727.60
其它	181,316.50	166,132.39
合 计	4,184,226.20	1,609,795.19

## 22、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	1,810,748.50	2,577,347.27
工资	855,732.51	1,889,159.00
保险费	170,360.63	167,096.85
中介机构服务费	290,943.39	527,369.65
社保费	88,808.97	113,665.00
车辆使用费	52,089.68	117,139.28
房租	-10,436.00	358,413.93
折旧费	16,937.58	47,976.79
快递费	7,380.84	17,333.62
福利费	48,921.00	60,225.68
其它	25,685.79	176,499.84
税金	-	17,044.84
水电费	-	7,219.26
通讯费	13,249.14	49,204.06
差旅费	12,397.30	31,777.68
招待费	17,367.84	16,271.83
住房公积金	20,264.00	28,181.00
办公费	2,254.00	27,644.90
合 计	3,422,705.17	6,229,570.48

## 23、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	917,405.29	353,820.64
减：利息收入	735.53	498.79
汇兑损益	170,571.48	-493,081.22

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	37,046.74	47,292.47
贷款担保费	34,591.14	145,000.12
其他	14,868.00	1,404.00
合 计	1,173,747.12	53,937.22

## 24、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	21,108.87	-37,533.40
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	21,108.87	-37,533.40

## 25、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	107,285.17	-
其中：固定资产处置利得	-	107,285.17	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	802,240.00	240,594.00	-
其他	21,096.00	133,354.99	-
合 计	823,336.00	481,234.16	-

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
新三板补贴	500,000.00	-	-
保险费资助	184,270.00	15,875.00	-
展会补贴	64,970.00	224,719.00	-
高新技术企业补贴	-	-	-
贷款担保费	40,000.00	-	-
专利申请补贴	13,000.00	-	-
合 计	802,240.00	240,594.00	-

## 26、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	76,347.41
递延所得税费用	-3,166.33	5,630.00
合 计	-3,166.33	81,977.41

## 27、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	735.53	-
政府补助收入	802,240.00	306,753.00
收到往来款	9,680,452.72	2,775,817.64
其它	21,096.00	-
合 计	10,504,524.25	3,082,570.64

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用中支付的现金	1,150,238.42	768,118.41
管理费用中支付的现金	426,569.46	1,421,333.83
往来款及其他支付的现金	8,966,171.03	2,721,900.53
银行手续费中支付的现金	21,728.80	-
合 计	10,564,707.71	4,911,352.77

## 28、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	-3,288,589.53	1,077,030.37
加：资产减值准备	21,108.87	-37,533.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	408,297.38	536,260.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	72,591.12	37,999.98
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）	-	-107,285.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,173,747.12	53,937.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,166.33	5,630.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,940,079.15	-4,628,958.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-658,828.78	-6,779,389.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-490,750.73	15,399,480.51
其他	-201,041.78	677,351.70
经营活动产生的现金流量净额	973,446.49	6,234,523.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	50,540.37	448,477.91
减：现金的期初余额	351,946.88	559,906.24
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-301,406.51	-111,428.33

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	50,540.37	351,946.88
其中：库存现金	10,463.98	36,913.36
可随时用于支付的银行存款	35,754.46	283,888.12
可随时用于支付的其他货币资金	4,321.93	31,145.40

项目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	50,540.37	351,946.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
壹办公集团有限公司	全资子公司	有限公司	香港	吴平	贸易	1万港元	100.00	100.00	-

### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市华艺佳彩色印刷有限公司	为公司参股股东，持有公司股份 132,000 股，占股 1.32%	914403007813648772

### 3、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市华艺佳彩色印刷有限公司	采购原材料	彩盒	市场公允价格	946,403.14	91.69	1,318,396.25	98.76
深圳市华艺佳彩色印刷有限公司	产品销售	硒鼓	市场公允价格	1,282.05	0.03	1,495.73	0.01
关联交易说明	公司向股东深圳市华艺佳彩色印刷有限公司采购彩盒，以及向销售硒鼓，均参照市场价格交易。						

#### (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘晖	1,000,000.00	2017/05/10	2017/08/31	股东偶发性借款
拆出				
-	-	-	-	-

## (3) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	447,489.64	414,729.00

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	深圳市华艺佳彩色印刷有限公司	1,751,083.99	967,294.75
其他应付款	吴平	20,053,890.82	17,615,936.82
合计		21,804,974.81	18,583,231.57

## 八、母公司财务报表项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,913,280.41	100.00	709,627.59	3.24	21,203,652.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	21,913,280.41	100.00	709,627.59	3.24	21,203,652.82

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,453,728.51	100.00	695,667.51	3.24	20,758,061.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>21,453,728.51</b>	<b>100.00</b>	<b>695,667.51</b>	<b>3.24</b>	<b>20,758,061.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月以内（含 6 个月）	17,800,550.04	178,005.50	1.00
7-12 个月（含 12 个月）	548,723.86	27,436.19	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	2,086,154.08	208,615.41	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,477,852.43	295,570.49	20.00
3 年以上	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>21,913,280.41</b>	<b>709,627.59</b>	<b>3.24</b>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
KF Technology s. l.u	非关联方	3,730,968.44	17.03%	-
IDEAL TECH BENIN	非关联方	1,520,471.56	6.94%	-
湖北远东卓越科技股份有限公司	非关联方	1,470,140.00	6.71%	-
ICP24	非关联方	1,411,265.80	6.44%	-
Print Loja Ltda ME.	非关联方	1,054,453.99	4.81%	-
<b>合 计</b>		<b>9,187,299.79</b>	<b>41.93%</b>	<b>-</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	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其他应收款	-	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,136,158.13	100.00	78,849.55	3.69	2,057,308.58		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	
合 计	2,136,158.13	100.00	78,849.55	3.69	2,057,308.58		

(续)

类 别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	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其他应收款	-	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,455,458.59	100.00	71,700.76	2.92	2,383,757.83		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	
合 计	2,455,458.59	100.00	71,700.76	2.92	2,383,757.83		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,497,402.94	14,974.03	1.00
1至2年(含2年)	638,755.19	63,875.52	10.00
2至3年(含3年)	-	-	20.00
3年以上	-	-	40.00
合 计	2,136,158.13	78,849.55	3.69

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	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
出口退税	非关联 方	出口退 税	925,490.93	1年以内	43.43	-
深圳市华朗嘉实业有限公司	非关联 方	租房押 金	410,280.00	1-2年	19.26	-
深圳市地铁集团有限公司运营总部	非关联 方	保证金	158,291.00	1年以内	7.43	-
深圳市政府采购中心	非关联方	保证金	120,000.00	1年以内	5.63	-
市内办公室押金（余 险峰）	非关联方	租房押金	113,596.00	1-2年	5.33	-
合 计			1,727,657.93		81.08	-

## 3、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,633,614.91	31,694,139.01	56,575,861.47	47,770,849.76
其他业务	-	-	-	-
合 计	36,633,614.91	31,694,139.01	56,575,861.47	47,770,849.76

深圳市壹办公科技股份有限公司

二〇一七年八月二十九日