



优识科技  
NEEQ : 872605



年度报告

2017

# 公司年度大事记

2017年12月11日,公司批准为高新技术企业,证书编号为GR201744007876,有效期三年。

2017年12月29日,优识科技取得全国中小企业股份转让系统发布的《关于同意广州优识科技资讯股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2017]7459号)。

## 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕7459号

### 关于同意广州优识科技资讯股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让 系统挂牌的函

广州优识科技资讯股份有限公司：

你公司报送的《广州优识科技资讯股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》(〔2017〕第1号)及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则,经审查,现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人,按规定中国证

监会核准你公司股票公开转让。你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续,并在取得本函之日起10个工作日内向辖区证监局报备,按要求参加辖区证监局组织的“监管第一课”培训。



抄送：中国证监会,广东省人民政府,广东证监局,中国证券登记结算公司及其北京分公司,中信建投证券股份有限公司。

分送：公司领导。

综合事务部,财务管理部,法律事务部,挂牌业务部,公司业务部,交易监察部,机构业务部,信息研究部,存档。

全国股转公司综合事务部 2017年12月29日发  
打字：吴文彬 校对：范晓宇 共印2份

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>11</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>30</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>37</b>
<b>第七节 融资及利润分配情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>40</b>
<b>第九节 行业信息</b> .....	<b>45</b>
<b>第十节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>46</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>54</b>

## 释义

释义项目	指	释义
优识科技、公司、本公司	指	广州优识科技资讯股份有限公司
广州帅尔共悦、帅尔共悦	指	广州帅尔共悦投资中心(有限合伙)
优盟、优盟电子	指	广州优盟电子商务有限公司
优识物流	指	广州优识物流有限公司
优识租赁	指	广东优识房屋租赁有限公司(曾用名“广东优识营销管理和信息技术有限公司”)
北京格罗堡	指	北京格罗堡蓝典品牌管理有限公司
圣元、圣元营养、圣元营养食品	指	圣元营养食品有限公司营销分公司,原美国上市公司圣元国际旗下公司
主办券商、中信建投证券、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
律师、中伦	指	北京市中伦(广州)律师事务所
会计师、天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

## 第一节 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。

公司负责人孔雷、主管会计工作负责人王瑜及会计机构负责人(会计主管人员) 刘卫梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
重大客户依赖及客户集中度较高的风险	2017 年公司来自第一大客户的收入占年度营业收入的比例为 77.44%, 占比较大;公司销售较为集中,对客户存在较强的依赖关系。如果圣元、招商银行等大客户出现流失或自身经营不善等情况发生,将对本公司的业绩带来不利影响。
采购商品价格波动的风险	公司用于向积分持有消费者兑换的商品全部采购于外部供应商,报告期内,公司存货的账面价值平均为 1,443.99 万元,金额较大。公司向客户收取的单位积分服务价格较为固定,若未来公司采购商品价格上升,即公司营业成本可能上升,将影响公司的盈利水平。
产品质量风险	公司由于积分兑换的商品一般为日用消费品,对产品质量要求较高。公司本身不进行商品生产,全部从外部供应商采购。公司采购部门在选定供应商时,会对商品质量进行严格的控制和

	筛选,但依然存在产品质量存在瑕疵,给积分兑换用户造成伤害而引起索赔或诉讼的风险。
宏观经济风险	公司业绩增长主要来自于消费者购买行为活跃性和兑换积分的积极性,上述增长的根本驱动因素在于居民消费水平的提升。因此,若我国的经济形势发生重大变化,如经济增长放缓或停滞,将制约市场消费需求,对公司经营将产生不利影响。
市场竞争加剧的风险	公司针对客户会员管理的服务主要面临两种竞争风险,一是市场上从事相同或相似业务企业直接竞争,二是客户自建会员管理系统提供会员服务。前者会降低单位服务价格,后者会减少市场对会员服务的需求。
商户渠道拓展风险	公司主要通过与日用品、银行等领域的大型商户合作,向其提供客户忠诚度管理的解决方案,运营其积分兑换平台。商户对运营商的平台开发、运营维护以及消费者忠诚度管理等均有较高的要求。如果公司不能有效维护现有商户渠道,并快速拓展新的高品质商户资源,下游商户的需求调整都将对企业经营产生不利影响。
消费市场变化风险	公司的会员商品销售业务受消费者的消费意愿和消费行为影响较大,公司目前的商品种类有较多,商品品类会根据市场变化进行调整,如果公司对消费市场把握不够准确,或消费市场短时间内出现较大变化,消费者降低兑换频率,公司原有商品兑换将会出现一定波动,从而影响公司业绩。
存货管理风险	公司未设立自己的仓库,全部可兑换商品存放于物流合作方所租用的仓库内,由合作方配合公司进行管理。若存货管理不善,在存放或配送时发生疏漏,不仅造成直接损失,还将影响商品配送时间,影响企业信誉。
专业人才流失风险	客户积分管理业务对从业人员的素质要求较高,公司需建立起两类核心人才队伍以应对市场的需要。第一类是复合型的管理人才队伍,既对积分发行企业的行业背景、业务运营模式有深

	<p>入了解,又具备信息技术服务的运营能力,同时准确理解互联网+、O2O 等新型概念及其衍生的新型营销手段;第二类是专业型的技术人才队伍,能够利用技术优势优化升级后台运营系统,并对产品服务创新提供有力保障。复合型和技术型专业人才具备稀缺性和高流动性的特点,且内部培养周期较长,公司如不能保证专业人才队伍相对稳定,一旦出现核心人才流失,将对公司造成不利影响。</p>
可供出售金融资产减值风险	<p>报告期内,公司将大额闲置资金投资于银行理财、私募基金、资管计划等投资组合产品。截止报告期末公司可供出售金融资产金额为 12,870,060.79 元。公司可供出售金融资产采用公允价值计量,若市场发生不利波动,公司存在着金融资产减值,给公司带来损失的风险。</p>
偿债能力风险	<p>2016 年末和 2017 年末,公司资产负债率分别为 104.58% 和 52.38%,报告期内,资产负债率虽呈现大幅下降趋势,但资产负债率水平与同行业类似公司相比偏高,公司存在一定的长期偿债风险。</p> <p>2016 年末和 2017 年末,公司流动比率分别为 0.62 和 1.78,速动比率分别为 0.18 和 0.35,与同行业类比公司相比偏低,且短期负债中预收账款占比较高,公司目前经营活动现金流来自于大客户圣元公司的比例较大,若公司未来与圣元公司的结算方式由预收款和短期票据方式转换为信用结算,可能会给公司经营活动现金流产生一定的压力,可能存在短期偿债风险。</p>
与计算机信息系统安全有关的风险	<p>公司业务开展和日常运营依托于计算机信息系统,公司业务的正常进行对计算机系统安全有较高的要求。虽然公司采取了严格的技术保护措施,但由于黑客的存在和网络技术的发展等因素,一旦由于各种原因导致用户信息泄露,将导致用户的信息安全受到损害,从而影响用户体验和公司经营。因此,计算机信息系统安全对于公司来说至关重要,一旦出现 IT 风险或故障,</p>

	将会使公司运营能力和信用水平面临相应的风险。
公司内部控制制度运作尚未成熟的内附	公司于 2017 年 8 月 16 日整体变更为股份公司。股份公司成立后,公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构,建立、健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间短,且股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,各项制度的执行尚未经过一个完整的经营周期,公司在对相关制度和内部控制体系仍需加强完善。同时,随着公司的快速发展,经营规模的不断扩大,对公司治理水平将会提出更高的要求。
实际控制人不当控制风险	报告期末,孔雷先生为公司的实际控制人。若公司治理不能得到有效执行和监管,或实际控制人对公司的经营决策及管理得不到有效规范,将存在损害公司及少数股东权益的可能。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广州优识科技资讯股份有限公司
英文名称及缩写	U-SYS Consulting & InformationTechnology Co.,Ltd.
证券简称	优识科技
证券代码	872605
法定代表人	孔雷
办公地址	广州市天河区黄埔大道西 638 号 603 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	王瑜
职务	董事会秘书、董事、财务总监
电话	020-22002088
传真	020-22002066
电子邮箱	<a href="mailto:usys@delightshopper.com">usys@delightshopper.com</a>
公司网址	<a href="http://www.delightshopper.com">http://www.delightshopper.com</a>
联系地址及邮政编码	广州市天河区黄埔大道西 638 号 603 室 邮编:510632
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 11 月 7 日
挂牌时间	2018 年 2 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“L 租赁和商务服务业”-“L72 商务服务业”-“729 其他商务服务业”
主要产品与服务项目	为快消品及服务行业等客户组建会员平台,承接会员管理、运营与推广、积分兑换以及大型渠道的会员特权特惠商品试购业务
普通股股票转让方式	不适用,公司股票自 2018 年 2 月 12 日起在全国股转系统挂牌公开转让,转让方式为集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孔雷
实际控制人	孔雷

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401067250291268	否
注册地址	广州市天河区黄埔大道 159 号 15D 房自编 01	否

注册资本	5,000,000.00	是
<p>公司实收资本变动是由于股东增加投资所致。</p> <p>公司 2017 年 2 月 22 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 190.00 万元，由孔雷以货币出资认缴人民币 126.6467 万元；广州帅尔共悦投资中心（有限合伙）以货币出资认缴人民币 57.00 万元；赵庆元以货币出资认缴 6.3533 万元。变更后的注册资本为人民币 300.00 万元，该增资事项业经广州成鹏会计师事务所有限公司审验，并由其于 2017 年 6 月 15 日出具《验资报告》（成鹏验字（2017）第 C065 号）。</p> <p>公司 2017 年 5 月 26 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 200.00 万元，由陈怡以货币出资人民币 8,670.00 万元。其中计入注册资本 200.00 万元，计入资本公积（资本溢价）8,470.00 万元，变更后的注册资本为人民币 500.00 万元，该增资事项业经广东中海粤会计师事务所有限公司审验，并由其于 2017 年 5 月 27 日出具《验资报告》（中海粤验字（2017）第 061 号）。</p>		

## 五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	谭炼、吴志辉
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、报告期后更新情况

√适用

公司股票自 2018 年 2 月 12 日起在全国股转系统挂牌公开转让，转让方式为集合竞价转让。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	124,099,435.94	98,779,937.06	25.63%
毛利率%	43.89%	44.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,148,820.21	24,420,384.72	23.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,965,069.24	12,578,850.04	82.57%
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）	67.73%	-95.09%	-
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）	49.73%	-38.22%	-
基本每股收益	6.03	22.20	-72.93%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	198,416,858.70	232,097,307.01	-14.51%
负债总计	103,940,432.56	242,723,833.16	-57.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,806,942.18	-13,955,129.25	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	18.76	-12.69	-
资产负债率（母公司）	48.68%	107.78%	-
资产负债率（合并）	52.38%	104.58%	-
流动比率	177.71%	61.92%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-15,487,668.71	11,873,718.51	-230.44%
应收账款周转率	1,265.25%	7,728.64%	-
存货周转率	481.18%	374.53%	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-14.51%	24.39%	-
营业收入增长率%	25.63%	-0.20%	-
净利润增长率%	18.09%	10.69%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,000,000	1,100,000	354.55%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	459,445.79
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,219,800.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,587.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,749,376.52
<b>非经常性损益合计</b>	<b>8,404,035.77</b>
所得税影响数	1,203,087.76
少数股东权益影响额（税后）	17,197.04
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,183,750.97</b>

**七、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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司是一家针对消费者市场中会员群体展开整合营销服务的营销综合服务商。

目前公司的主营业务为：在品牌会员、金融及家庭生活联合会员领域中展开，通过 B2B2C 的业务模式，为广大消费品生产商、银行等大型商户提供移动端会员强运营服务进而提升消费者的忠诚度，同时为消费品品牌商提供品牌和新品的推广服务，使双方在最短的时间内获取移动互联带来的会员效应。公司的收入主要以会员平台的会员运营和推广服务费、会员积分兑换、大型渠道的会员商品试购的形式实现。

公司主营业务收入主要是为客户提供会员管理服务收取的服务费及专项推广、项目服务等收入，以及基于品牌会员积分兑换产生的商品销售和基于品牌会员特权的限时特惠产生的商品销售收入。主要客户包括圣元营养食品有限公司营销分公司、招商银行股份有限公司等快消品及金融服务行业客户。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

公司作为会员管理与运营的营销服务商，主要定位服务于有会员管理需求的快消品、消费品生产商以及银行、航空等企业客户。

报告期内对企业经营有重大影响的事项，主要体现在以下几个方面：

##### 1、实现新三板挂牌

公司通过新三板挂牌，使现有合作客户更加深刻的感受到了公司的规范管理与实干精神，也使更

多潜在客户了解到公司的业务模式以及透明有效的会员运营，增强了客户与我们合作的信心。

## 2、取得高新技术企业资格

公司于2017年12月11日批准为高新技术企业，证书编号为GR201744007876，有效期三年，减按15%的税率缴纳企业所得税。公司可将减免的税收投入技术研发，使会员管理产品不断升级，将有效增强公司的行业竞争力。

## 3、积极拓展新的客户群体。

通过公司全体员工的不断努力，报告期内新签的合作客户有：上海浦东发展银行、东莞银行、中国邮政蓄银行、上海今联实业、招联消费金融、杭州银行、深圳市宏兆实业等等。

## （二）行业情况

2017年度，公司所处行业无重大变化影响。会员营销服务发展呈现以下趋势：

### 1、营销外包比例将不断攀升

随着市场竞争的日趋激烈、管理理念的不断更新，专注于核心业务成为企业最重要的生存法则之一。越来越多的企业将其非核心业务外包，专注于其核心业务的发展。专业的营销服务商使企业的营销活动更有效率、更易于管理、成本更低，因此营销外包行业潜力巨大，未来将有越来越多的企业提出营销外包需求。

### 2、会员营销服务前景良好

随着产品同质化和市场竞争的日趋激烈，各类商家对提高用户体验、增强客户粘性、提高客户忠诚度的诉求日益增加并有很强意愿通过消费者终端的营销活动，以吸引和维持具有消费意愿的新老顾客。而通过会员管理平台实现的营销服务能够更精准地定位消费者的类型以及需求偏好并带来互动交流，提高沟通效率，有效收集用户反馈数据并分析，为进一步精准营销提供依据。借助移动端的会员营销，能够减少营销物料的到达终端的环节，提升效率并降低成本。

### 3、积分兑换朝规模化和多元化发展

中国的积分兑换市场正朝着规模化和多元化的方向发展，越来越多的新兴行业和中小企业也开始提供积分项目，通过更市场化的方式了解并与客户沟通。积分兑换呈现出如下三种发展趋势：

①提供积分兑换服务的企业逐渐增多，兑换商品种类日益丰富。积分兑换已不局限于传统的银行、电信、航空、百货等传统企业，越来越多的新兴行业也开始提供积分兑换服务，特别是大量中小企业的加入，使积分兑换的模式和可兑换商品的种类变得更加丰富，消费者的选择余地和满意度日益提升。

②个性化客户忠诚度计划将更具有竞争优势。目前积分兑换平台运营企业具有较强的同质化特

征，企业间的竞争主要体现在销售渠道的拓展上。未来数年，随着销售渠道的规模化发展，渠道扩张所能带来的利润增加将会逐渐下降，具有设计开发、营销管理和个性化运营的企业将会更加具有竞争力。

③积分互通将是未来的发展方向。目前商家的积分兑换服务还仅局限于“各自为政”的运营状况，未来适用于各种商户的通用型可兑换积分将是发展主流，更是消费者最希望看到的结果，这样既有利于商品的自由流通，又可以给消费者提供更大的选择范围。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	14,041,129.48	7.08%	3,204,748.38	1.38%	338.14%
应收账款	18,617,226.25	9.38%	18,355.70	0.01%	101,324.77%
存货	14,117,270.63	7.11%	14,762,496.50	6.36%	-4.37%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	675,241.21	0.34%	852,335.64	0.37%	-20.78%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他流动资产	134,221,426.18	67.65%	92,215,742.06	39.73%	45.55%
可供出售金融资产	12,870,060.79	6.49%	80,935,102.80	34.87%	-84.10%
预收款项	68,809,866.99	34.68%	134,141,775.01	57.80%	-48.70%
其他应付款	1,286,963.95	0.65%	88,711,187.76	38.22%	-98.55%
资产总计	198,416,858.70	-	232,097,307.01	-	-14.51%

#### 资产负债项目重大变动原因

##### 1、货币资金

报告期末，公司货币资金较去年末增加了 10,836,381.10 元，增长率 338.14%，主要是年末部分理财产品到期收回的资金未继续购买理财产品，以及因本年度公司自主开具银行承兑汇票、在其他货币资金中增加了 4,357,207.88 元的银行承兑汇票保证金所致。

##### 2、应收账款

报告期末，公司应收账款较去年末增加了 18,598,870.55 元，增长率 101324.77%，主要是因客户圣元营养食品有限公司营销分公司处于大力拓张的阶段，为了支持客户的发展、实现公司与客户业务

的进一步融合创新，公司短期内调整了与客户的结算方式，“预收+承兑汇票”方式短期变更为信用结算，待客户新的生产线运作正常时恢复正常结算。

### 3、其他流动资产

报告期末，公司其他流动资产较去年末增加了 42,005,684.12 元，增长率 45.55%，主要因为：年末购买银行理财产品 113,000,000.00 元较去年末增加了 20,790,000.00 元、本期新购买债权收益权转让理财产品 20,000,000.00 元等。

### 4、可供出售金融资产

报告期末，公司可供出售金融资产较去年末减少了 68,065,042.01 元，下降率 84.10%，主要因为本期大部分可供出售金融资产资金回笼后已投入日常运营使用。

### 5、预收账款

报告期末，公司预收账款较去年末减少了 65,331,908.02 元，下降率为 48.70%，主要是一方面向圣元营养食品有限公司营销分公司预收的金币款项部分已兑换、已结转至主营业务收入；另一方面因客户圣元营养食品有限公司营销分公司处于大力拓张的阶段，为了支持客户的发展、实现公司与客户业务的进一步融合创新，公司短期内调整了与客户的结算方式，本期未及时按会员的新增金币收回款项，待客户新的生产线运作正常时恢复正常结算。

### 6、其他应付款

报告期末，公司其他应付款较去年末减少了 87,424,223.81 元，下降率为 98.55%，主要是期初应付北京东安恒新房地产开发有限公司 86,700,000.00 元往来款，公司于 2017 年 5 月通过引进投资者增资后偿还了上述款项。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	124,099,435.94	-	98,779,937.06	-	25.63%
营业成本	69,636,848.69	56.11%	54,974,935.30	55.65%	26.67%
毛利率	43.89%	-	44.35%	-	-
管理费用	15,338,084.68	12.36%	9,783,493.32	9.90%	56.78%
销售费用	8,945,826.25	7.21%	8,589,193.09	8.70%	4.15%
财务费用	-8,019.55	-0.01%	-1,595.17	0.00%	402.74%
营业利润	36,211,859.95	29.18%	34,069,467.69	34.49%	6.29%
营业外收入	43,804.57	0.04%	43,948.49	0.04%	-0.33%

营业外支出	68,391.59	0.06%	16,375.63	0.02%	317.64%
净利润	30,685,288.87	24.73%	25,985,360.00	26.31%	18.09%

**项目重大变动原因：****1、营业收入**

报告期内，公司营业收入金额 124,099,435.94 元，较上年同期增长 25.63%，主要原因为公司通过对会员需求的不断投入和积极拓展新的销售渠道和客户群体，增长了会员运营及推广服务费收入 14,307,809.21 元、会员商品销售收入 11,044,943.42 元。

**2、营业成本**

报告期内，公司营业成本较上年同期增长了 26.67%，主要原因系公司销售收入增加，对应的采购及服务成本也相应增加。

**3、管理费用**

报告期内，公司管理费用较上年同期增长了 56.78%，主要原因系公司 2017 年在全国中小企业股份转让系统挂牌，向相关中介机构等支付的费用为 2,570,910.15 元，导致管理费用大幅的增加。

**4、财务费用**

报告期内，公司财务费用出现较大比例的负增长，主要原因是银行利息增加，导致财务费用降低。

**5、营业利润**

报告期内，公司营业利润较上年同期增长了 2,142,392.26 元，增长率为 6.29%，主要是受本期收入增长、同时成本费用受到良好控制所致。

**6、营业外支出**

报告期内，营业外支出较上年同期增长了 52,015.96 元，增长率为 317.64%，主要原因是 2017 年 11 月公司因遭受不明网络攻击，极小部分客户金币遭窃，导致损失 41,962.14 元。公司在该事情发生后已第一时间报警，同时进一步完善了信息安全防范机制，提高系统的安全检查和保护措施，保障信息安全稳定运行。

**7、净利润**

报告期内，公司净利润较上年同期增长 18.09%，主要原因是本期收入增长、同时成本费用受到良好控制以及企业所得税税率由 25%降为 15%所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	123,936,357.79	98,583,605.16	25.72%
其他业务收入	163,078.15	196,331.90	-16.94%
主营业务成本	69,489,228.48	54,942,751.56	26.48%
其他业务成本	147,620.21	32,183.74	358.68%

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
会员商品销售	79,792,550.68	64.30%	68,747,607.26	69.60%
会员运营及推广服务	44,143,807.11	35.57%	29,835,997.90	30.20%

注：其他业务收入项目，本期收入金额 163,078.15 元，占营业收入比例 0.13%，主要为商品残次品的销售及物流理赔款等。

**按区域分类分析：**

√不适用

**收入构成变动的的原因：**

从产品分类来看，2017 年公司收入结构相比上年未发生显著变化，较为稳定。2017 年，公司通过聚集于主营业务、对会员需求不断投入、进一步优化了会员平台产品及服务，使公司提供的会员服务与客户的需求密切贴合，促使会员对客户更具有粘性与忠诚度，进而增加了公司收入金额，提高了公司整体盈利能力；另一方面，积极拓展新的销售渠道和客户群体，报告期内公司新增的客户主要有：上海浦东发展银行、东莞银行、中国邮政蓄银行、上海今联实业、招联消费金融、深圳市宏兆实业等等，进而拓展了公司的收入来源。故报告期内收入较去年同期有一定的提升。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	圣元营养食品有限公司营销分公司	96,096,545.30	77.44%	否
2	招商银行股份有限公司	4,647,296.42	3.74%	否
3	广州柚子舍生物科技有限公司	943,396.23	0.76%	否
4	威莱(广州)日用品有限公司	849,228.23	0.68%	否
5	厦门银鹭食品集团有限公司	490,862.26	0.40%	否
合计		103,027,328.44	83.02%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州晶东贸易有限公司	7,642,382.85	10.98%	否
2	佛山市新宝网络科技有限公司	3,866,850.43	5.55%	否
3	广东乐的互动娱乐股份有限公司	3,523,224.62	5.06%	否

4	中国邮政速递物流股份有限公司武汉市分公司	3,265,697.72	4.69%	否
5	合肥荣电实业股份有限公司	2,869,868.38	4.12%	否
合计		21,168,024.00	30.40%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-15,487,668.71	11,873,718.51	-230.44%
投资活动产生的现金流量净额	23,456,403.08	-42,826,004.22	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,489,561.15	-2,156,628.57	-

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

公司2017年经营活动产生的现金流量净额为-15,487,668.71元，较去年减少了27,361,387.22元，主要是因为客户圣元营养食品有限公司营销分公司处于大力拓张的阶段，为了支持客户的发展、实现公司与客户业务的进一步融合创新，公司短期内调整了与客户的结算方式所致。待客户新的生产线运作正常时恢复正常结算。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额为23,456,403.08元，较去年增加了66,282,407.30元，主要是因为本期投资支付的现金减少所致，本期大部分投资产品的资金回笼后已投入日常运营使用、未继续购买新的产品。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额为-1,489,561.15元，主要是因为报告期内优识科技吸收股东投资收到现金88,600,000.00元，支付北京东安恒新房地产开发有限公司投资款86,700,000.00元，以上两个事项产生现金流量净额1,900,000.00元，去年同期无该等事项，另外子公司广州优盟电子商务有限公司本期分配股利3,389,561.15元，较上年同期增长了1,232,932.48元，故本期合计现金流量净额较上年同期增长667,067.42元。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，优识物流和北京格罗堡“对合并报表净利润影响未达到10%”。

（一）、下属子公司、参股公司基本情况如下：

##### 1、优识物流

优识物流为全资子公司，其出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	出资方式
1	优识科技	1,000.00	1,000.00	100.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	--

优识物流的基本情况如下：

名称	广州优识物流有限公司
社会统一信用代码	91440101MA59D7MN27
住所	广州市天河区黄埔大道路 159 号 15D 房自编 02 房（仅限办公用途）
企业类型	有限责任公司(法人独资)
法定代表人	孔雷
注册资本	人民币 1000 万元
经营范围	装卸搬运;道路货物运输代理;打包、装卸、运输全套服务代理;物流代理服务;仓储代理服务;其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）;（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2016 年 06 月 08 日
营业期限	至长期

## 2、优盟电子

优盟电子为控股子公司，其出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	出资方式
1	优识科技	270.60	270.60	90.20	货币
2	王玉静	14.70	14.70	4.90	货币
3	陈笑凡	14.70	14.70	4.90	货币
合计		<b>300.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	--

优盟电子的基本情况如下：

名称	广州优盟电子商务有限公司
社会统一信用代码	91440106088212939A
住所	广州市天河区黄埔大道西 638 号 603 房自编 A 区 02（仅限办公用途）
企业类型	其他有限责任公司
法定代表人	许雅超
注册资本	人民币 300 万元
经营范围	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；贸易咨询服务；软件开发；企业管理咨询服务；市场调研服务；广告业；生鲜家禽零售；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；互联网商品零售（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；数据处理和存储服务；网络技术的研究、开发；软件服务；生鲜家禽批发；信息系统集成服务；市场营销策划服务；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；预包装食品批发；保健食品零售(具体经营项目以《食品经营许可证》为准)；酒类零售；保健食品批发(具体经营项目以《食品经营许可证》为准)；预包装食品零售；酒类批发。
成立日期	2014 年 01 月 29 日
营业期限	至长期

优盟电子主要经营情况如下：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
营业收入	25,318,467.74	17,291,642.30
净利润	3,550,479.37	3,193,827.10
占合并净利比例	11.57%	12.29%

优盟电子营业收入较上年同期增长了 46.42%，由于公司尚处于业务拓张期，为了业务的长远发展，本期新开发的客户及新开发的业务投入较大、毛利率较低，故净利润较上年同期略微下降。

### 3、北京格罗堡

北京格罗堡为参股子公司，其出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	股权比例（%）
1	优识资讯	8.0645	5.9524
2	其他股东	127.4194	94.0376
合计		<b>135.4839</b>	<b>100.0000</b>

北京格罗堡的基本情况

名称	北京格罗堡蓝典品牌管理有限公司
社会统一信用代码	911101050613022995
住所	北京市朝阳区小亮马桥西路6号院5号楼3层305
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
法定代表人	魏汝芬
注册资本	人民币 135.4839 万元
经营范围	从事互联网文化活动；企业管理；企业管理咨询；企业策划；市场调查；经济贸易咨询；投资管理；投资咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；房地产信息咨询（不含中介）；旅游信息咨询；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）；代理、发布广告；销售服装鞋帽、首饰、工艺品、体育用品、文具用品、日用品、家用电器、五金交电、针纺织品、厨房用具、卫生间用具、文具用品、机械设备、建筑材料、计算机、软件及辅助设备、电子产品、玩具；货物进出口、代理进出口、技术进出口；技术推广服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
成立日期	2013年01月14日
营业期限	至2063年01月13日

注：优识科技向北京格罗堡投资 500 万元，其中 8.0645 万元计入注册资本，其余 491.9355 万元计入公司资本公积金。公司持有北京格罗堡的股权比例为 5.9524%。

（二）、报告期内取得或处置子公司的情况如下：

#### 1、同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
广州优盟电子商务有限公司	50.10%	同受实际控制人孔雷控制	2017年3月31日	支付全部股权款项

（续上表）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州优盟电子商务有限公司	3,825,711.82	459,445.79	17,291,642.30	3,193,827.10

#### 2、合并成本

项 目	广州优盟电子商务有限公司
合并成本	6,012,000.00

现金	6,012,000.00
----	--------------

## 3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	广州优盟电子商务有限公司	
	合并日	上期期末
资产	16,161,673.97	17,564,420.46
货币资金	3,164,282.15	2,989,319.78
应收款项	468,810.20	221,027.79
存货	5,136,068.02	4,770,761.78
其他流动资产	7,300,000.00	9,501,069.39
固定资产	77,977.89	79,632.48
递延所得税资产	14,535.71	2,609.24
负债	12,421,238.61	10,894,059.41
应付款项	12,421,238.61	10,894,059.41
净资产	3,740,435.36	6,670,361.05
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,740,435.36	6,670,361.05

## 2、委托理财及衍生品投资情况

1、报告期内，公司正在履行的私募基金、收益权类产品等主要投资产品的情况如下：

序号	投资机构	产品类别	产品名称	投资期限	投资金额	投资范围/流向
1	民生 财富 投资 管理 有限 公司	私募基金	民生 财 富 尊 享 5 号	2016.11.30 至 2017.12.14	2,000 万	本基金主要投资于信托计划，在基金业协会登记的私募基金管理人发行的私募投资基金、证券公司及其子公司发行的资产管理计划、基金公司（含基金子公司）特定客户资产管理计划，闲置资金可投资债券回购、货币市场基金、银行存款、银行理财产品。合同明确规定了投资禁止行为：“…4、法律法规、中国证监会以及本合同规定禁止从事的其他行为。”
2		私募基金	民生 财 富 尊 享 5 号	2016.12.30 至 2017.12.25	1,000 万	
3		私募基金	民生 财 富 尊 享 5 号	2017.1.4 至 2017.12.25	3,000 万	

4	深圳宜信商业保理有限公司	收益权产品	宜信月月增利-惠豪	2016.12.30 至 2017.6.30 (已续期到 2018 年 6 月 30 日)	3,000 万 (其中已赎回 1,000 万, 目前余额为 2,000 万)	通过特定资产项下取得基金分配利益; 特定资产为深圳宜信商业保理有限公司根据其与其喆颢资产管理(上海)有限公司签署的号为“ZHFS001”的《喆颢-丰实投资基金1号基金管理合同》而拥有的“喆颢-丰实投资基金1号”下“A56”类份额。喆颢-丰实投资基金1号已进行了基金备案登记
5	华宝兴业基金管理有限公司	资管计划	橡树全球收益增长二号	2015.3.30 至 2020.3.29	1,010 万 (其中 2016 年已赎回 505 万, 截至 2017 年 9 月申报时, 余额为 505 万)	已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金; 国内货币市场工具, 包括现金、银行存款、短期债券、债券回购、中央银行票据、开放式货币市场基金(含资产管理人管理的开放式货币市场基金); 以及中国证监会允许投资的其他金融工具。
6	华宝兴业基金管理有限公司	资管计划	橡树全球收益增长一号	2015.5 至 2020.3	202 万	已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金; 国内货币市场工具, 包括现金、银行存款、短期债券、债券回购、中央银行票据、开放式货币市场基金(含资产管理人管理的开放式货币市场基金); 以及中国证监会允许投资的其他金融工具。

## 2、报告期末, 公司正在履行的私募基金、收益权类产品等主要投资产品的情况如下:

序号	投资机构	产品类型	产品名称	投资期限	投资金额
1	深圳宜信商业保理有限公司	收益权产品	宜信月月增利-惠豪	2016.12.30 至 2018.6.30	2,000 万
2	华宝兴业基金管理有限公司	资管计划	橡树全球收益增长二号	2015.3.30 至 2020.3.29	505 万
3	华宝兴业基金管理有限公司	资管计划	橡树全球收益增长一号	2015.5 至 2020.3	202 万

补充说明：投资深圳宜信商业保理有限公司的宜信月月增利-惠豪产品，合同原投资期限：2016.12.30 至 2017.6.30 已续期至 2018. 6. 30，2017. 6. 21 至 2017. 12. 20 期间的投资收益 651,780.82 元，已于 2018. 1. 11 日入账公司基本账户上。

3、报告期末，购买理财产品的金额及投资周期列示如下：

通过招商银行股份有限公司，购买朝招金 7007 号、7008 号理财产品，交易金额分别为 1,800,000.00 元、49,000,000.00 元，预计年化收益率 3.8%，投资周期不固定，可随时赎回。

通过中信银行股份有限公司，购买共赢稳健天天快 A 理财产品，交易金额为 10,700,000.00 元，预计年化收益率为 3.5%，投资周期不固定，可随时赎回。

通过民生银行股份有限公司，购买非凡资产管理翠竹 2W 理财产品周二公享 02 款（特）理财产品，交易金额为 15,300,000.00 元，预计年化收益率为 4%，投资周期 14 天。

通过平安银行股份有限公司，购买天天盈非保本人民币公司理财产品 DGT130001 理财产品，交易金额为 4,500,000.00 元，预期年化收益率 4%，投资周期不固定，可随时赎回。

通过浙商银行股份有限公司，购买浙商银行永乐 3 号人民币理财产品 180 天型 CC1042 理财产品，交易金额为 2,000,000.00 元，预期年化收益率 4.8%，投资周期 180 天。

通过浙商银行股份有限公司，购买定期 6 个月理财产品，交易金额为 3,000,000.00 元、2,000,000.00 元、2,000,000.00 元、3,000,000.00 元、3,000,000.00 元，年化收益率 1.69%，投资周期 180 天。

#### （五）非标准审计意见说明

√不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《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），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由

于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

### （七）合并报表范围的变化情况

√适用

公司在 2017 年 3 月向本公司实际控制人孔雷购买其持有的广州优盟电子商务有限公司 50.1% 的股权，形成同一控制下企业合并，自 2017 年 3 月 31 日合并日起将广州优盟电子商务有限公司新增纳入合并报表范围。本次合并的基本情况如下：

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
广州优盟电子商务有限公司	50.1%	同受实际控制人孔雷控制	2017 年 3 月 31 日	支付全部股权款项

### （八）企业社会责任

报告期内共缴纳各项税金 1,631.77 万元，实现 90 人的稳定就业。作为企业公民，公司将把实现社会责任作为己任。

## 三、持续经营评价

公司业务稳定发展，不存在任何影响公司持续经营的因素。2017 年度，公司营业收入实现 124,099,435.94 元，较去年同期增长 25,319,498.88 元，同比增幅 25.63%；公司净利润 30,685,288.87 元，较去年同期增长 4,699,928.87 元，同比增幅 18.09%。公司主营业务稳定增长，现金流及盈利能力较好，不存在任何影响公司持续经营的事项。

## 四、未来展望

√不适用

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、重大客户依赖及客户集中度较高的风险

2017 年公司来自第一大客户的收入占年度营业收入的比例为 77.44%，占比较大；公司销售较为

集中，对客户存在较强的依赖关系。如果圣元、招商银行等大客户出现流失或自身经营不善等情况发生，将对本公司的业绩带来不利影响。

公司应对措施：公司目前主营业务是为客户提供品牌会员的会员体系建立与运营服务以及基于金融及家庭生活联合会员的会员活跃和会员平台搭建服务，需要市场上的客户有会员管理及营销需求，具有一定的特殊性，客户开发周期较长。为解决收入来源对单一客户的依赖问题，公司不断开发新的客户，报告期内与招商银行股份有限公司开展合作，产生于招商银行及招商银行会员的收入占比逐步提高，同时公司已与浦发银行、东莞银行、杭州银行等达成合作意向，未来随着银行等渠道客户的开拓，预计 2-3 年内对重大客户过度依赖的情形将得以缓解。

## 2、采购商品价格波动的风险

公司用于向积分持有消费者兑换的商品全部采购于外部供应商,报告期内,公司存货的账面价值平均为 1,443.99 万元,金额较大。公司向客户收取的单位积分服务价格较为固定,若未来公司采购商品价格上涨,即公司营业成本可能上升,将影响公司的盈利水平

公司应对措施：公司在确保采购商品质量的前提下，扩大商品供应来源，减少对单一供应商的依赖关系，提高对供应商的溢价能力；同时，公司与供应商保持长期良好的业务合作关系，以减小商品价格波动对公司盈利能力的不良影响。

## 3、产品质量风险

公司由于积分兑换的商品一般为日用消费品，对产品质量要求较高。公司本身不进行商品生产，全部从外部供应商采购。公司采购部门在选定供应商时，会对商品质量进行严格的控制和筛选，但依然存在产品质量存在瑕疵，给积分兑换用户造成伤害而引起索赔或诉讼的风险。

公司应对措施：针对产品质量风险，公司采购在采购商品时，会在合同中要求供应商提供详细的产品质量参数，并约定双方的责任，以减小因产品质量引起诉讼的风险。

## 4、宏观经济风险

公司业绩增长主要来自于消费者购买行为活跃性和兑换积分的积极性，上述增长的根本驱动因素在于居民消费水平的提升。因此，若我国的经济形势发生重大变化，如经济增长放缓或停滞，将制约市场消费需求，对公司经营将产生不利影响。

公司应对措施：公司将加强对宏观经济、营销行业的跟踪研究与分析，及时发现新的变化并制定有针对性的应对措施。同时，定期对公司规划和目标的实施状况进行检查和分析，及时发现实施过程中存在的问题并加以解决，确保相关规划和目标得以顺利实施。此外，公司还将根据营销服务业务发

展需要，持续优化内外部的资源配置，提高公司运行效率，以保障各项规划目标的顺利实现。

#### 5、市场竞争加剧的风险

公司针对客户会员服务的服务主要面临两种竞争风险，一是市场上从事相同或相似业务企业直接竞争，二是客户自建会员管理系统提供会员服务。前者会降低单位服务价格，后者会减少市场对会员服务的需求。

公司应对措施：公司一方面积极开发新客户，一方面运用在会员服务行业的经验和比较优势，帮助已有客户将资源集中自己的优势领域，并帮助客户对会员价值进行深度价值挖掘，为客户创造价值，提高客户粘性。

#### 6、商户渠道拓展风险

公司主要通过和日用品、银行等领域的大型商户合作，向其提供客户忠诚度管理的解决方案，运营其积分兑换平台。商户对运营商的平台开发、运营维护以及消费者忠诚度管理等均有较高的要求。如果公司不能有效维护现有商户渠道，并快速拓展新的高品质商户资源，下游商户的需求调整都将对企业经营产生不利影响。

公司应对措施：公司利用在会员服务领域多年积累的经验，公司帮助客户提高消费者忠诚度和活跃度，以此扩大客户产品的销量，为客户创造价值，也会使公司获取收益。

#### 7、消费市场变化风险

公司的会员商品销售业务受消费者的消费意愿和消费行为影响较大，公司目前的商品种类有较多，商品品类会根据市场变化进行调整，如果公司对消费市场把握不够准确，或消费市场短时间内出现较大变化，消费者降低兑换频率，公司原有商品兑换将会出现一定波动，从而影响公司业绩。

公司应对措施：由运营部和采购部紧密跟踪和研究公司网站上商品的兑换频次和受欢迎程度，以及主要电子商务网站上的热销产品，定期或不定期地更新公司可兑换商品品类，严格控制商品质量，提高公司可兑换商品对消费者的吸引力。

#### 8、存货管理风险

公司未设立自己的仓库，全部可兑换商品存放于物流合作方所租用的仓库内，由合作方配合公司进行管理。若存货管理不善，在存放或配送时发生疏漏，不仅造成直接损失，还将影响商品配送时间，影响企业信誉。

公司应对措施：公司与物流管理合作方签订了协议，明确了双方在存货因管理不善造成损失双方的责任归属问题，并定期派遣公司员工对全部存货盘点，及时发现存货账实差异和潜在的管理风险。

## 9、专业人才流失风险

客户积分管理业务对从业人员的素质要求较高，公司需建立起两类核心人才队伍以应对市场的需要。第一类是复合型的管理人才队伍，既对积分发行企业的行业背景、业务运营模式有深入了解，又具备信息技术服务的运营能力，同时准确理解互联网+、O2O 等新型概念及其衍生的新型营销手段；第二类是专业型的技术人才队伍，能够利用技术优势优化升级后台运营系统，并对产品服务创新提供有力保障。复合型和技术型专业人才具备稀缺性和高流动性的特点，且内部培养周期较长，公司如不能保证专业人才队伍相对稳定，一旦出现核心人才流失，将对公司造成不利影响。

公司应对措施：为保持公司核心管理团队和技术团队的稳定，维持公司的核心竞争力，公司通过建设共创共赢的企业文化、赋予员工更多的职业挑战和管理职能、提高员工待遇，降低公司员工流动率，保留核心人才。

## 10、可供出售金融资产减值风险

报告期内,公司将大额闲置资金投资于银行理财、私募基金、资管计划等投资组合产品。截止报告期末公司可供出售金融资产金额为 12,870,060.79 元。公司可供出售金融资产采用公允价值计量,若市场发生不利波动,公司存在着金融资产减值,给公司带来损失的风险。

公司应对措施：公司在投资组合产品时，会由公司财务总监、董事长等人以及必要时聘请专业的投资顾问团队仔细考察同类型投资产品的历史收益水平和潜在的风险，选择风险可控、收益较为稳定的投资组合产品，合理控制产品的投资风险。

## 11、偿债能力风险

2016 年末和 2017 年末,公司资产负债率分别为 104.58%和 52.38%,报告期内,资产负债率虽呈现大幅下降趋势,但资产负债率水平与同行业类似公司相比偏高,公司存在一定的长期偿债风险。

2016 年末和 2017 年末,公司流动比率分别为 0.62 和 1.78,速动比率分别为 0.18 和 0.35,与同行业类比公司相比偏低,且短期负债中预收账款占比较高,公司目前经营活动现金流来自于大客户圣元公司的比例较大,若公司未来与圣元公司的结算方式由预收款和短期票据方式转换为信用结算,可能会给公司经营活动现金流产生一定的压力,可能存在短期偿债风险。

应对措施：公司将进一步强化跟大客户圣元公司的合作关系，短期来看双方的结算方式不会发生重大变化，对公司的账期影响较小。同时，公司在挂牌新三板后，将适时进行股权融资，进一步增强公司的资本实力。此外，公司也将持续加强经营管理，提升盈利质量，防范债务风险。

质量，防范债务风险。质量，防范债务风险。

#### 12、与计算机信息系统安全有关的风险

公司业务开展和日常运营依托于计算机信息系统，公司业务的正常进行对计算机系统安全有较高的要求。虽然公司采取了严格的技术保护措施，但由于黑客的存在和网络技术的发展等因素，一旦由于各种原因导致用户信息泄露，将导致用户的信息安全受到损害，从而影响用户体验和公司经营。因此，计算机信息系统安全对于公司来说至关重要，一旦出现 IT 风险或故障，将会使公司运营能力和信用水平面临相应的风险。

公司应对措施：公司始终高度重视信息安全问题，从技术研发流程控制、服务器架构以及维护管理操作三个维度，通过物理、技术及制度手段构建了较为有效的系统安全保障体系，报告期内公司未发生涉及计算机系统安全的风​​险事故。

#### 13、公司内部控制制度运作尚未成熟的风险

公司于 2017 年 8 月 16 日整体变更为股份公司。股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立、健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间短，且股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，各项制度的执行尚未经过一个完整的经营周期，公司在对相关制度和内部控制体系仍需加强完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理水平将会提出更高的要求。

公司应对措施：加强制度建设，防范公司治理风险。随着公司规模的发展扩大，公司将根据实际情况，及时制定并完善相配套的公司治理制度体系，从而在制度上保障公司及股东的合法权益；同时，公司管理层亦承诺，将切实履行勤勉义务，并在实践中加强学习，确保公司依法合规经营，持续健康发展，完善现代化企业发展所需的内部控制体系。公司高管勤勉参加各类监管机构的培训活动，及时报送各类监管资料，完成公司挂牌后多项信息披露，信息披露事项依法合规，保障公司持续健康发展。

#### 14、实际控制人不当控制风险

报告期末,孔雷先生为公司的实际控制人。若公司治理不能得到有效执行和监管,或实际控制人对公司的经营决策及管理得不到有效规范,将存在损害公司及少数股东权益的可能。

应对措施：随着公司规模的发展扩大，公司将根据实际情况，及时制定并完善相配套的公司治理制度体系，从而在制度上保障公司及股东的合法权益；同时，公司管理层亦承诺，将切实履行勤勉义务，并在实践中加强学习，确保公司依法合规经营，持续健康发展。

### （二）报告期内新增的风险因素

无
---

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
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、资产的情况	是	第五节、二、(一)
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二、(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节、二、(六)
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
孔雷	是	资金	17,082.10	5,019,726.66	5,036,808.76	0.00	-
总计		-	17,082.10	5,019,726.66	5,036,808.76	0.00	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

报告期内，关联方孔雷曾发生占用公司资金的行为均发生在有限公司阶段，公司治理结构较为简单，治理机制不够健全，关联方孔雷所占用资金金额较小、时间较短，且资金占用大额皆因实际控制人临时预支为员工发放年终奖用途，实际并未占用公司资金或资源为其个人或其他关联方受益，因而未计算利息。

上述偶发性关联交易不存在损害公司及股东利益的情形，股改后，公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情形。

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广东优识房屋租赁有限公司	关联方租赁	547,800.00	是	-	-
孔雷	关联方资金拆借	5,019,726.66	-	-	-
总计	-	5,567,526.66	-	-	-

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：

1、公司与广东优识房屋租赁有限公司关联交易：公司完成股改后，公司全体股东出具了《关于确认报告期内关联交易事项的声明》，对报告期内关联租赁的公允性进行了确认，同时对优识资讯、优盟电子在 2017 年 1 月与优识租赁签订的租赁协议进行了确认，确认关联租赁协议的定价公允、合理，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、公司与孔雷关联交易：详见本节“(一) 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”。

上述偶发性关联交易不存在损害公司及股东利益的情形，股改后，公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情形。

**(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

## 1、收购广州优盟电子商务有限公司 90.20%

2015 年 12 月 30 日，广州诚安信资产评估与房地产估价有限公司采用基础基础法和收益法，按照必要的评估程序，就优识资讯拟收购优盟电子股权事宜，而涉及优盟电子的股东全部权益价值在 2015 年 11 月 30 日的市场价值进行评估，并出具了《广州优识资讯系统有限公司拟收购股权涉及的广州优盟电子商务有限公司股权评估项目资产评估报告》(穗诚评[2015]239 号)，评估结果为：在评估基准日 2015 年 11 月 30 日，对广州优识资讯系统有限公司拟收购广州优盟电子商务有限公司股权，而涉及广州优盟电子商务有限公司的股东全部权益价值的评估结果为 10,155,000.00 元。

2017 年 3 月 17 日，优盟电子召开股东会议，决议同意：(1) 股东孔雷将其持有公司的 50.1% 共计 150.3 万元的出资，转让给优识资讯，股权转让金为 601.2 万元；其中，股权估值价格为 501 万元，未分配利润转增为实收资本的金额为 100.2 万元；(2) 股东丁燕平将其持有公司的 49% 共计 147 万元

的出资，转让给优识资讯，股权转让金为 588 万元；其中，股权估值价格为 490 万元，未分配利润转增为实收资本的金额为 98 万元。

变更后，优盟电子的股权结构：优识资讯股权比例 99.10%，王玉静 0.9%。

2017 年 4 月 10 日，优盟电子召开股东会议，决议同意：（1）股东优识资讯将其持有公司的原出资 12 万元占注册资本 4% 的股权，转让给王玉静，转让金为 48 万元；其中，股权估值价格为 40 万元，未分配利润转增为实收资本的金额为 8 万元；（2）股东优识资讯将其持有公司的原出资 14.7 万元占注册资本 4.9% 的股权，转让给陈笑凡，转让金为 58.8 万元；其中，股权估值价格为 49 万元，未分配利润转增为实收资本的金额为 9.8 万元。

变更后，优盟电子的股权结构：优识资讯 90.20%、王玉静 4.9%、陈笑凡 4.9%。

## 2、对外投资：投资北京格罗堡蓝典品牌管理有限公司

2017 年 5 月 17 日，优识有限召开股东会议，决议同意：公司向北京格罗堡投资人民币 500 万元。

2017 年 5 月 18 日，优识有限与北京格罗堡、魏汝芬、陈洪武签订《广州优识资讯系统有限公司与魏汝芬、陈洪武关于北京格罗堡蓝典品牌管理有限公司增资合同书》，约定：优识有限以总额 500 万元投资北京格罗堡蓝典品牌管理有限公司，其中 8.0645 万元作为注册资本，剩下的 491.9355 万元计入资本公积金，增资完成后，优识有限将持有北京格罗堡 6.25% 的股权。

2017 年 7 月 7 日，优识资讯向北京格罗堡支付股权增资款 500.00 万元，完成该项股权投资。

2017 年 7 月 16 日，北京格罗堡召开股东会议，决议同意优识有限以货币方式向北京格罗堡增资 500 万元，其中 8.0645 万元计入注册资本，其余 491.9355 万元计入公司资本公积金，增资后持有 5.9524% 的股权。

## 3、对外投资理财：购买私募基金、收益权类产品

为提高资金的使用效率，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司利用闲置自有资金进行委托理财投资获得额外的资金收益。

2017 年购买银行理财产品业务情况如下：

报告期内公司正在履行的私募基金、收益权类产品等主要投资产品的情况如下：

序号	投资机构	产品类别	产品名称	投资期限	投资金额	投资范围/流向

1	民生 财富 投资管理 有限公司	私募基 金	民 生 财 富 尊 享 5 号	2016.11.30 2017.12.14	至	2,000 万	本基金主要投资于信托计划， 在基金业协会登记的私募基金 管理人发行的私募投资基金、 证券公司及其子公司发行的资 产管理计划、基金公司（含基金 子公司）特定客户资产管理计 划，闲置资金可投资债券回购、 货币市场基金、银行存款、银行 理财产品。合同明确规定了投 资禁止行为：“…4、法律法規、 中国证监会以及本合同规定禁 止从事的其他行为。
2		私募基 金	民 生 财 富 尊 享 5 号	2016.12.30 2017.12.25	至	1,000 万	
3		私募基 金	民 生 财 富 尊 享 5 号	2017.1.4 2017.12.25	至	3,000 万	
4	深 圳 宜 信 商 业 保 理 有 限 公 司	收 益 权 产 品	宜 信 月 月 增 利 - 惠 豪	2016.12.30 2017.6.30(已续期到 2018 年 6 月 30 日)	至	3,000 万 (其中已 赎回 1,000 万,目前余 额为 2,000 万)	通过特定资产项下取得基金分 配利益;特定资产为深圳宜信 商业保理有限公司根据其于喆 颢资产管理(上海)有限公司签 署的号为“ZHFS001”的《喆颢 -丰实投资基金 1 号基金管理合 同》而拥有的“喆颢-丰实投资 基金 1 号”下“A56”类份额。 喆颢-丰实投资基金 1 号已进行 了基金备案登记
5	华 宝 基 金 管 理 有 限 公 司	资 管 计 划	橡 树 全 球 收 益 增 长 二 号	2015.3.30 2020.3.29	至	1,010 万 (其中 2016 年已 赎回 505 万,截至 2017 年 9 月申报时, 余额为 505 万)	已与中国证监会签署双边监管 合作谅解备忘录的国家或地区 证券监管机构登记注册的公募 基金;国内货币市场工具,包括 现金、银行存款、短期债券、债 券回购、中央银行票据、开放式 货币市场基金(含资产管理人 管理的开放式货币市场基金); 以及中国证监会允许投资的其他 金融工具。

6	华宝兴业基金管理有限公司	资管计划	橡树全球收益增长一号	2015.5 至 2020.3	202 万	已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金；国内货币市场工具，包括现金、银行存款、短期债券、债券回购、中央银行票据、开放式货币市场基金（含资产管理人管理的开放式货币市场基金）；以及中国证监会允许投资的其他金融工具。
---	--------------	------	------------	-----------------	-------	---

#### （四）承诺事项的履行情况

1、不占用股份公司资金、避免同业竞争和减少关联交易的承诺 2017 年 9 月 20 日，公司实际控制人孔雷及公司董监高已向公司出具《关于不占用股份公司资金、避免同业竞争和减少关联交易的承诺函》，承诺主要内容如下：

1)、本单位/人及关联方目前不存在任何占用股份公司资金的情形。2)、本单位/人及关联方将严格遵守有关法律规定和公司相关制度规定，杜绝与股份公司发生非经营性资金往来的行为。本单位/人及关联方将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于确有必要发生经营性往来的，则将依法签订协议并严格按照股份公司的制度履行关联交易审批程序，并及时按照股份公司权力机构的批准和合同的约定及时结算，以杜绝任何不正常的资金占用行为。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。3)、如本单位/人及关联方违反前述承诺，造成股份公司及其他股东损失的本单位/人将在股份公司股东大会上公开道歉并承担由此引致的一切法律后果，包括但不限于向股份公司承担由此而产生的全部民事赔偿责任。4)、本单位/人及关联方保证不会利用公司控股股东及实际控制人/董事/监事/高级管理人员的地位损害公司及公司其他股东的利益。除公司外，本单位/人自身及所控制的其他企业目前不存在，亦将不会以任何形式直接或间接从事或参与、或协助其他方从事或参与任何与公司目前的主营业务构成或可能构成竞争的任何业务的情形。在本单位/人作为公司控股股东及实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间，本单位/人及本单位/人直接或间接控制的其他企业将不会以任何方

式直接或间接从事或参与、或协助其他方以任何方式从事或参与对公司及其控股子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。5)、愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。6)、本承诺为不可撤销承诺，在本单位/人为股份公司关联方期间持续有效。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

## 2、规范关联交易的承诺

2017年9月20日，公司实际控制人孔雷及公司董监高已向公司出具《规范关联交易承诺函》，承诺主要内容如下：

1)、本人及与本人关系密切的家庭成员。2)、本人直接或间接控制的其他企业。3)、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业。4)、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的或担任董事、高级管理人员的其他企业。上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

## 3、不存在重大债权债务风险的承诺

2017年9月20日，公司出具《公司关于不存在重大债权债务风险的承诺》，承诺主要内容如下：公司所签订的重大合同均正常履行，不存在纠纷或潜在纠纷。公司近两年也不存在有因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权、外汇管理等原因产生的侵权之债。

报告期内，公司均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

## 4、公司理财投资行为的声明及承诺

2017年12月5日，公司及实际控制人孔雷出具《关于公司理财投资行为的声明及承诺》，承诺主要内容如下：

1)、优识资讯购买的由专业投资机构所发行或管理的现金理财产品、投资私募基金及收益权类产品等，目的是为了利用闲置资金，提高资金利用率、降低资金使用成本及获取预期收益实现，为公司股东谋取更多的投资回报，系利用自有闲置资金进行理财的行为。上述投资不存在为其他人代为出资、持有的情形，上述产品的投资策略、对象全部由专业投资机构自行决策，公司在投资理财过程中，严格挑选投资理财机构，最大化的保证投资资金安全，公司所涉及的投资仅为理财性质投资，并不参与资金管理、资金使用决策，公司无法控制投资流向。专业投资机构与本人及股份公司均不存在关联关系。2)、截至本声明及承诺出具之日，公司所投资的理财产品，除已经披露的情况外，不存在直接流

向房地产行业的情况。3)、本人承诺，股份公司利用自有闲置资金进行理财，须在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下才实施，对公司主营业务的正常发展不会产生影响。4)、本人承诺，自本声明及承诺出具之日起已购买理财产品按照约定退出后，股份公司利用自有闲置资金进行理财，将会严格贯彻国家宏观调控政策，主要投资于符合监管要求的各类资产。5)、本承诺为不可撤销的承诺，在本人作为股份公司实际控制人期间持续有效。6)、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。兹对以上承诺事项进行确认，且都为本人真实之意思表示，如有虚假，本人愿意承担因虚假陈述所造成的一切损失。

报告期内，公司均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	4,357,207.88	2.20%	签发银行承兑汇票保证金
其他流动资产	质押	15,000,000.00	7.56%	因签发银行承兑汇票而被质押的银行理财产品
总计	-	19,357,207.88	9.76%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

#### (六) 调查处罚事项

报告期内，公司存在如下违法违规行为及行政处罚情形：

序号	名称	违法情形	处罚措施	处罚日期	是否已执行整改完毕
1	优识科技	公司 2015 年 6 月 11 日至 2015 年 7 月 1 日期间完成了三次股东变更并在 2015 年 12 月 11 日、2016 年 1 月 19 日完成了两次股东变更，但未在规定时限内及时向电信业务经营许可管理部门申请变更相应信息	广东省通信管理局出具《行政处罚决定书》(粤通管罚决字[2017]第 21 号)，根据《电信业务经营许可管理办法》第四十五条的规定，给予警告并处以罚款 10,000 元。	2017 年 6 月 13 日	是

截止报告期末，公司不存在违法违规行为及行政处罚情形。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	1,100,000	100.00%	-1,100,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	733,333	66.67%	-733,333	0	0.00%
	董事、监事、高管	36,667	3.33%	-36,667	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	5,000,000	5,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,999,800	1,999,800	40.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	3,999,800	3,999,800	80.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,100,000	-	3,900,000	5,000,000	-
普通股股东人数						4

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	孔雷	733,333	1,266,467	1,999,800	40.00%	1,999,800	0
2	陈怡	0	2,000,000	2,000,000	40.00%	2,000,000	0
3	广州帅尔共悦投资中心(有限合伙)	330,000	570,000	900,000	18.00%	900,000	0
4	赵庆云	36,667	63,533	100,200	2.00%	100,200	0
合计		1,100,000	3,900,000	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

本公司的实际控制人为孔雷，直接持有公司 39.9960%比例的股权；通过广州帅尔共悦投资中心（有限合伙）间接持有本公司 17.82%比例的股权。

上述股东中，赵庆云为孔雷配偶的母亲；孔雷为帅尔共悦的普通合伙人及执行事务合伙人，赵庆云为帅尔共悦的有限合伙人。

除上述情况，公司股东之间无其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

√不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人为孔雷先生。

孔雷，男，1967年出生，中国国籍，拥有香港及新加坡长期居留权，毕业于清华大学，本科学历；1986年7月至1991年7月，本科就读于清华大学，工程物理专业；1991年7月至2001年2月，在宝洁（中国）有限公司工作，任至副总监；2001年3月至2015年6月，在广州优识资讯系统有限公司工作；2015年6月至2017年8月，任广州优识资讯系统有限公司执行董事、经理；2017年8月至今，任广州优识科技资讯股份有限公司董事长、总经理。

孔雷直接持有公司1,999,800股，占股份总额的39.9960%；同时，孔雷持有帅尔共悦99%的出资份额，通过帅尔共悦间接持有公司891,000股，对应股份总额的17.82%。综上，孔雷通过直接及间接持股的方式，共持有公司2,890,800股，占股份总额的57.8160%。此外，孔雷担任公司的董事长及总经理，能够对公司的董事会决策及日常经营等产生重要影响。因此，孔雷被认定为公司的控股股东及实际控制人。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人一直为孔雷，未发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人是孔雷先生，简历同控股股东情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

### 五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (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
孔雷	董事长、总经理	男	50	本科	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
陈怡	董事	女	57	硕士研究生	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
许雅超	董事	女	34	硕士研究生	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
蔡丹	董事	女	35	本科	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
王瑜	董事、董事会秘书、财务总监	女	31	本科	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
黄蓉	监事会主席	女	35	本科	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
刘卫梅	监事	女	34	大专	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
聂辉艳	职工监事	女	32	大专	自 2017 年 8 月至 2020 年 8 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间，不存在亲属关系，与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

#### (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
孔雷	董事长、总经理	733,333	1,266,467	1,999,800	40.00%	0
陈怡	董事	0	2,000,000	2,000,000	40.00%	0
合计	-	733,333	3,266,467	3,999,800	80.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
------	-----------	---

	总经理是否发生变动	是
	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	变动原因
孔雷	执行董事、经理	新任	董事长、总经理	股东大会选举；董事会聘任
陈怡	无	新任	董事	股东大会选举；董事会聘任
许雅超	无	新任	董事	股东大会选举；董事会聘任
蔡丹	无	新任	董事	股东大会选举；董事会聘任
王瑜	无	新任	董事、董事会秘书、财务总监	股东大会选举；董事会聘任
黄蓉	无	新任	监事会主席	股东大会选举
刘卫梅	无	新任	监事	股东大会选举
聂辉艳	无	新任	职工监事	职工代表大会

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、孔雷先生，1967年出生，中国国籍，拥有香港及新加坡长期居留权，毕业于清华大学，本科学历；1986年7月至1991年7月，本科就读于清华大学，工程物理专业；1991年7月至2001年2月，在宝洁（中国）有限公司工作，任至副总监；2001年3月至2015年6月，在广州优识资讯系统有限公司工作；2015年6月至2017年8月，任广州优识资讯系统有限公司执行董事、经理；2017年8月至今，任广州优识科技资讯股份有限公司董事长、总经理。

2、陈怡女士，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京经济学院，硕士研究生学历；1976年12月至1988年7月，在海军东海舰队412医院、411医院担任护士；1988年8月至1996年5月，在上海青年话剧团及中央电视台分别担任演员、主持人；1996年6月至今，从事自由职业；2017年8月至今，任广州优识科技资讯股份有限公司董事。

3、许雅超女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学，硕士研究生学历。2007年7月至2011年1月，任广东优识营销管理和信息技术有限公司高级咨询顾问；2011年2月至2015年2月，任广州优识资讯系统有限公司市场总监；2015年3月至今，任广州优盟电子商务有限公司总经理；2017年8月始，兼任广州优识科技资讯股份有限公司董事。

4、蔡丹女士，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学，本科学历。2004

年3月至2007年9月，任广东优识营销管理和信息技术有限公司咨询顾问；2007年10月至2009年11月，任广州优识资讯系统有限公司高级销售总监；2009年12月至2017年8月，任广州优识资讯系统有限公司运营总监；2017年8月始，任广州优识科技资讯股份有限公司董事、运营总监。

5、王瑜女士，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西师范大学，本科学历。2002年7月至2004年12月，历任上饶裕林金属材料厂出纳和会计；2005年2月至2008年10月，担任上饶柳桥羽绒制品有限公司会计主管；2008年11月至2011年6月，担任广州市兆东工贸有限公司财务经理；2011年9月至2017年8月，任广州优识资讯系统有限公司财务总监；2017年8月至今，任广州优识科技资讯股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。

6、黄蓉女士，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于陕西师范大学，本科学历。2007年8月至2010年3月，担任网易互动娱乐有限公司游戏客服；2010年5月至2017年8月，负责广州优识资讯系统有限公司渠道运营；2017年8月始，兼任广州优识科技资讯股份有限公司监事会主席。

7、刘卫梅女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月至2008年11月，担任广州泰怡皮具有限公司会计；2008年12月至2011年6月，担任广州怡坤代理记账中心会计；2011年7月至2012年3月，任广州信协建筑劳务有限公司财务主管；2012年3月至2017年7月，任广州优识资讯系统有限公司财务经理；2017年8月至今，任广州优识科技资讯股份有限公司财务经理、监事。

8、聂辉艳女士，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年2月至2017年7月，担任广州优识资讯系统有限公司人事主管；2017年8月至今，担任广州优识科技资讯股份有限公司人事主管、监事。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	3	4
管理及销售人员	10	12
技术人员	22	21
财务人员	9	9
运营人员	30	41
物流人员	4	3

员工总计	78	90
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	41	47
专科	31	33
专科以下	4	9
员工总计	78	90

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。

公司的薪酬结构包括基本工资、岗位工资、福利和保险四大部分。福利包括带薪年假、商业保险等；保险包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险、补充医疗保险、重大疾病补助及住房公积金。

2、培训计划

报告期内，公司根据业务发展需要进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，精心制定培训计划，认真设计培训主题，聘请外部讲师、内部高级管理人员，开展多层次、多方面的系统培训，包括在职员工专项业务培训、管理者领导力等全方位培训。

3、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**

**核心员工：**

√不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√适用

公司核心技术人员情况如下：

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王英武	技术总监,高级产品技术总监	-
冯志纲	高级软件工程师、技术经理	-
李伟汉	技术副总监	-

## 核心人员变动情况：

## 1、核心技术人员基本情况

王英武，男，1976年出生，中国国籍，公司员工，无境外永久居留权，大学本科学历。1999年7月至2004年4月就职于北京顺飞科技雄智伟业有限公司，任开发工程师；2004年7月至2007年9月就职于新浪网（中国）有限公司，任开发工程师；2007年10月至2010年5月就职于广州英讯计算机科技有限公司，任开发经理；2010年6月加入广州优识资讯系统有限公司，历任开发经理，技术总监，高级产品技术总监。

冯志纲，男，1983年出生，中国国籍，公司员工，无境外永久居留权，本科学历。2006年5月至2008年8月就职于广州易正网络软件系统有限公司，任软件工程师、技术主管；2008年8月至2010年5月就职于广东综联数码科技有限公司，任软件工程师、技术组长；2010年5月至今就职于广州优识资讯系统有限公司，任高级软件工程师、技术主管、技术经理。

李伟汉，男，1983年出生，中国国籍，公司员工，无境外永久居留权，专科学历。2006年7月至2010年3月就职于广州中幼信息科技有限公司，任软件工程师、信息安全工程师，负责软件研发和信息技术安全维护管理；2010年3月至2012年4月就职于广州启生信息技术有限公司，任软件开发工程师，技术组长，负责产品研发和小组技术人员相关项目管理；2012年3月至2014年1月就职于汤臣倍健股份有限公司，任职软件研发主管，负责产品研发及项目管理；2014年2月至2015年5月就职于广东健客医药有限公司，任职高级技术开发经理，负责互联网项目的研发与管理；2015年6月至今就职于广州优识资讯系统有限公司，历任软件开发经理，技术副总监，负责软件研发及部门事务管理。

## 2、核心技术人员持股情况

公司三名核心技术人员均没有在公司持股。

## 3、核心技术人员报告期内重大变动情况

报告期内，公司核心技术人员共3人，核心技术团队未发生重大变动。

## 第九节 行业信息

√不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司已建立起包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规和《公司章程》、议事制度及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了《投资者关系管理制度》，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件，公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保证股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，

确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责协调和组织公司信息披露事宜，并将公司重大经营决策及有关信息资料及时向投资者披露。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的对外投资、关联交易等重大事项，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，对公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的的作用。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司因股份改制而制定了新的《公司章程》，具体内容已于2017年12月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告，除此之外无其它修改情况。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>一、2017年8月4日召开的第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事会董事长的议案》、《关于决定聘任公司董事会秘书的议案》、《关于决定聘任公司总经理的议案》、《关于决定聘任公司其它高级管理人员的议案》、《关于公司治理结构内部管理机构设置议案》、《关于〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于〈总经理工作细则〉的议案》</p> <p>二、2017年8月4日召开的第一届董事</p>

		会第二次会议审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事项的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于提请召开公司股东大会 2017 年第二次临时会议的议案》
监事会	1	一、2017 年 8 月 4 日召开了第一届监事会第一次会议审议通过了《关于选举广州优识科技资讯股份有限公司第一届监事会主席的议案》
股东大会	2	一、2017 年 8 月 4 日召开创立大会暨第一次股东大会审议通过《关于广州优识科技资讯股份有限公司筹建情况的报告》、《关于广州优识科技资讯股份有限公司筹建费用有关情况的说明》、《关于设立广州优识科技资讯股份有限公司的议案》、《关于各发起人出资情况及折股比例的说明》、《关于审议并启用〈广州优识科技资讯股份有限公司章程〉的议案》、《关于选举公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举公司第一届监事会非职工监事成员的议案》、《关于审议〈广州优识科技资讯股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于审议〈广州优识科技资讯股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关

		<p>于审议〈广州优识科技资讯股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司【2015年度、2016年度、2017年1-5月】年度财务审计机构的议案》、《关于授权董事会办理广州优识科技资讯股份有限公司设立登记事项的议案》、《关于审议广州优识科技资讯股份有限公司关联交易管理制度、对外担保管理制度、对外投资及融资管理制度、投资者关系管理制度、信息披露管理制度的议案》、《关于审议公司董事报酬的议案》</p> <p>二、2017年8月21日召开第二次股东大会审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事项的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程度符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，未发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司法理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层

均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员等在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

#### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董事会负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平，公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。

公司为加强与投资者和潜在投资者管理，组织对投资者进行了《公司法》、《证券法》及相关法律法规的培训。同时，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍，加强了与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依照有关法律、法规和《公司章程》对股东大会、董事会的决策程序以及董事和高级管理人员进行了监督。监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的利为。

#### 2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内部制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

#### 3、监事会对本年度内的监督事项无异议

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力并承担相应的责任与风险。

### 1、业务独立性

公司的业务与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业独立。公司具有独立的采购、销售和研发设计体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营管理活动。

公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### 2、资产独立性

公司的资产与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业独立。公司拥有的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，产权关系清晰。报告期内，公司没有以资产和权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被公司股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在与他方共有资产产权的情形，不存在对他方重大依赖的情形。

### 3、人员独立性

公司的人员与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业独立。公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

除上述情形，公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### 4、财务独立性

公司的财产与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业独立。公司持有核准号为 J5810007258310 的《开户许可证》，公司独立在中信银行广州北秀支行开设基本存款账户，该银行账户以公司名义独立开设，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的企业共用账户或被其控制的情形。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理方法与会计核算体系并依法独

立纳税。报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司根据经营管理需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 5、机构独立性

公司的机构与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业独立。公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司具有完备的内部管理办法，设有各专职职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

根据股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实情情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整完善。

##### （1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### （2）关于财务管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

##### （3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场、政策、经营、法律等风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司尚未建立，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。报告期后公司已及时建立

《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕7-162号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	谭炼、吴志辉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2018〕7-162号

广州优识科技资讯股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广州优识科技资讯股份有限公司（以下简称优识科技公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了优识科技公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于优识科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

### 三、其他信息

优识科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估优识科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

优识科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督优识科技公司的财务报告过程。

### 五、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，就可能对优识科技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优识科技公司不能持续经营。

(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) 就优识科技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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：谭炼

中国·杭州

中国注册会计师：吴志辉

二〇一八年四月二十四日

## 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	五、(一)1	14,041,129.48	3,204,748.38
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	五、(一)2	-	38,667,361.92
应收账款	五、(一)3	18,617,226.25	18,355.70
预付款项	五、(一)4	2,349,744.14	908,882.79
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	五、(一)5	1,362,950.09	389,226.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(一)6	14,117,270.63	14,762,496.50
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(一)7	134,221,426.18	92,215,742.06
<b>流动资产合计</b>	-	<b>184,709,746.77</b>	<b>150,166,814.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、(一)8	12,870,060.79	80,935,102.80
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(一)9	675,241.21	852,335.64
在建工程	-	0.00	0.00
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	五、(一)10	103,827.14	129,857.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)11	57,982.79	13,196.48
其他非流动资产	-	-	-

<b>非流动资产合计</b>	-	13,707,111.93	81,930,492.83
<b>资产总计</b>	-	198,416,858.70	232,097,307.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	0.00	0.00
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	五、(一)12	16,603,565.50	-
应付账款	五、(一)13	12,417,356.00	12,801,510.51
预收款项	五、(一)14	68,809,866.99	134,141,775.01
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)15	4,021,087.55	3,652,774.91
应交税费	五、(一)16	801,592.57	3,200,309.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一)17	1,286,963.95	88,711,187.76
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
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>	-	103,940,432.56	242,507,557.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	0.00	0.00
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	五、(一)11	-	216,275.70
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	0.00	216,275.70
<b>负债合计</b>	-	103,940,432.56	242,723,833.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(一)18	5,000,000.00	1,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(一)19	76,382,219.75	501,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(一)20	-60,868.53	648,827.10
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(一)21	1,313,729.20	18,736.16
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)22	11,171,861.76	-16,223,692.51
归属于母公司所有者权益合计	-	93,806,942.18	-13,955,129.25
少数股东权益	-	669,483.96	3,328,603.10
<b>所有者权益总计</b>	-	<b>94,476,426.14</b>	<b>-10,626,526.15</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>198,416,858.70</b>	<b>232,097,307.01</b>

法定代表人：孔雷

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：刘卫梅

**(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	-	5,067,565.20	160,044.61
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	-	-	38,667,361.92
应收账款	十四、(一)1	18,569,381.57	-
预付款项	-	1,609,890.57	862,156.79
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、(一)2	968,662.23	121,165.82
存货	-	9,667,540.07	9,991,734.72
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	117,520,276.18	80,863,852.67
<b>流动资产合计</b>	-	<b>153,403,315.82</b>	<b>130,666,316.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	12,870,060.79	80,935,102.80
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、(一)3	17,057,588.48	10,000,000.00
投资性房地产	-	-	-

固定资产	-	588,217.63	772,703.16
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	-	103,827.14	129,857.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	49,313.29	9,178.60
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>30,669,007.33</b>	<b>91,846,842.47</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>184,072,323.15</b>	<b>222,513,159.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	16,603,565.50	-
应付账款	-	8,027,032.94	9,378,168.03
预收款项	-	61,163,095.51	130,055,323.04
应付职工薪酬	-	3,222,117.77	3,074,248.31
应交税费	-	120,952.33	2,368,197.19
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	476,915.85	94,726,418.10
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>	-	<b>89,613,679.90</b>	<b>239,602,354.67</b>
<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	-	-	216,275.70
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	-	216,275.70
负债合计	-	89,613,679.90	239,818,630.37
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	5,000,000.00	1,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	76,382,219.75	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-60,868.53	648,827.10
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,313,729.20	18,736.16
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	11,823,562.83	-19,073,034.63
<b>所有者权益合计</b>	-	94,458,643.25	-17,305,471.37
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	184,072,323.15	222,513,159.00

### （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>	-	124,099,435.94	98,779,937.06
其中：营业收入	五、(二)1	124,099,435.94	98,779,937.06
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	95,856,752.99	73,884,369.07
其中：营业成本	五、(二)1	69,636,848.69	54,974,935.30
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	五、(二)2	832,995.42	639,236.45
销售费用	五、(二)3	8,945,826.25	8,589,193.09
管理费用	五、(二)4	15,338,084.68	9,783,493.32
财务费用	五、(二)5	-8,019.55	-1,595.17
资产减值损失	五、(二)6	1,111,017.50	-100,893.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填	五、(二)7	7,969,177.00	9,173,899.70

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)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	36,211,859.95	34,069,467.69
加：营业外收入	五、(二)8	43,804.57	43,948.49
减：营业外支出	五、(二)9	68,391.59	16,375.63
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	36,187,272.93	34,097,040.55
减：所得税费用	五、(二)10	5,501,984.06	8,111,680.55
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	30,685,288.87	25,985,360.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	459,445.79	3,193,827.10
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	30,685,288.87	25,985,360.00
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	536,468.66	1,564,975.28
归属于母公司所有者的净利润	-	30,148,820.21	24,420,384.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五、(二)11	31,224.57	675,434.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	31,224.57	675,434.61
(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	-	31,224.57	675,434.61
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	-	31,224.57	675,434.61
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>	-	30,716,513.44	26,660,794.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	30,180,044.78	25,095,819.33
归属于少数股东的综合收益总额	-	536,468.66	1,564,975.28
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	6.03	22.20
（二）稀释每股收益	-	6.03	22.20

法定代表人：孔雷

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：刘卫梅

**（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>	十四、（二）1	99,332,639.21	83,201,729.58
减：营业成本	十四、（二）1	54,033,640.07	48,002,792.49
税金及附加	-	642,299.86	544,170.63
销售费用	-	5,961,991.26	5,140,008.38
管理费用	-	13,890,387.50	8,836,759.52
财务费用	-	-11,255.54	-3,869.89
资产减值损失	-	1,092,101.68	-28,673.83
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）	十四、（二）2	7,847,318.99	8,915,026.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	31,570,793.37	29,625,568.47
加：营业外收入	-	41,467.57	42,933.65
减：营业外支出	-	66,626.21	16,375.63
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	31,545,634.73	29,652,126.49
减：所得税费用	-	4,274,702.80	6,868,988.09
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	27,270,931.93	22,783,138.40
（一）持续经营净利润	-	27,270,931.93	22,783,138.40
（二）终止经营净利润	-	-	-

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	31,224.57	675,434.61
(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	-	31,224.57	675,434.61
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	-	31,224.57	675,434.61
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>	-	27,302,156.50	23,458,573.01
<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	-	87,622,475.60	79,170,209.69
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	五、(三)1	10,427,763.09	1,883,814.19

<b>经营活动现金流入小计</b>	-	98,050,238.69	81,054,023.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	57,458,741.98	38,945,981.94
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	-	15,330,714.28	14,606,079.31
支付的各项税费	-	16,317,738.10	12,140,732.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	24,430,713.04	3,487,511.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	113,537,907.40	69,180,305.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-15,487,668.71	11,873,718.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	501,383,765.82	729,929,763.93
取得投资收益收到的现金	-	-	1,885,148.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,160.00	46,770.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	371,630.36	-
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>	-	501,756,556.18	731,861,682.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	248,153.10	177,686.91
投资支付的现金	-	478,052,000.00	774,510,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	478,300,153.10	774,687,686.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	23,456,403.08	-42,826,004.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	88,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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>	-	88,600,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,389,561.15	2,156,628.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,691,391.01	1,056,748.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)3	86,700,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	90,089,561.15	2,156,628.57

筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,489,561.15	-2,156,628.57
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	-	6,479,173.22	-33,108,914.28
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,204,748.38	36,313,662.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,683,921.60	3,204,748.38

法定代表人：孔雷

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：刘卫梅

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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	-	55,792,731.43	55,371,863.31
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,256,443.12	8,168,875.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	66,049,174.55	63,540,738.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	40,777,038.25	26,382,112.17
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,099,352.15	12,128,032.07
支付的各项税费	-	13,201,375.99	9,826,755.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	29,661,348.12	2,057,179.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	95,739,114.51	50,394,080.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-29,689,939.96	13,146,658.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	431,540,277.45	679,108,925.57
取得投资收益收到的现金	-	-	1,767,113.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,160.00	70.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	371,630.36	-
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>	-	431,913,067.81	680,876,109.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	220,815.14	41,420.06
投资支付的现金	-	403,352,000.00	725,480,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	403,572,815.14	725,521,420.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	28,340,252.67	-44,645,310.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	88,600,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	88,600,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	86,700,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	86,700,000.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	1,900,000.00	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	550,312.71	-31,498,651.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	160,044.61	31,658,696.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	710,357.32	160,044.61

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,100,000.00	-	-	-	501,000.00	-	648,827.10	-	18,736.16	-	-16,223,692.51	3,328,603.10	-10,626,526.15
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	1,100,000.00	-	-	-	501,000.00	-	648,827.10	-	18,736.16	-	-16,223,692.51	3,328,603.10	-10,626,526.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,900,000.00	-	-	-	75,881,219.75	-	-709,695.63	-	1,294,993.04	-	27,395,554.27	-2,659,119.14	105,102,952.29
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	31,224.57	-	-	-	30,148,820.21	536,468.66	30,716,513.44
(二) 所有者投入和减少资本	3,900,000.00	-	-	-	84,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	88,600,000.00
1. 股东投入的普通股	3,900,000.00	-	-	-	84,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	88,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,313,729.20	-	-1,313,729.20	-1,691,391.01	-1,691,391.01
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,313,729.20	-	-1,313,729.20	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,691,391.01	-1,691,391.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-8,317,780.25	-740,920.20	-	-	-	9,058,700.45	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-8,317,780.25	-740,920.20	-	-	-	9,058,700.45	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-501,000.00	-	-	-18,736.16	-10,498,237.19	-1,504,196.79	-12,522,170.14	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-	-	<b>76,382,219.75</b>	<b>-60,868.53</b>	-	<b>1,313,729.20</b>	<b>-11,171,861.76</b>	<b>669,483.96</b>	<b>94,476,426.14</b>	-

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-26,607.51	-	18,736.16	-	-41,856,173.03	-	-40,764,044.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	510,000.00	-	-	-	-	-	2,363,009.62	2,760,342.57	5,633,352.19
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,100,000.00	-	-	-	510,000.00	-	-26,607.51	-	18,736.16	-	-39,493,163.41	2,760,342.57	-35,130,692.19

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-9,000.00	-	675,434.61	-	-	-	23,269,470.90	568,260.53	24,504,166.04
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	675,434.61	-	-	-	24,420,384.72	1,564,975.28	26,660,794.61
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,056,748.00	-1,056,748.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,056,748.00	-1,056,748.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-9,000.00	-	-	-	-	-1,150,913.82	60,033.25	-1,099,880.57
<b>四、本年年末余额</b>	<b>1,100,000.00</b>	-	-	-	<b>501,000.00</b>	-	<b>648,827.10</b>	-	<b>18,736.16</b>	<b>-16,223,692.51</b>	<b>3,328,603.10</b>	<b>-10,626,526.15</b>

法定代表人：孔雷

主管会计工作负责人：王瑜

会计机构负责人：刘卫梅

**(八) 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,100,000.00	-	-	-	-	648,827.10	-	18,736.16	-	-19,073,034.63	-17,305,471.37	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,100,000.00	-	-	-	-	648,827.10	-	18,736.16	-	-19,073,034.63	-17,305,471.37	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,900,000.00	-	-	-76,382,219.75	-	-709,695.63	-	1,294,993.04	-	30,896,597.46	111,764,114.62	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	31,224.57	-	-	-	27,270,931.93	27,302,156.50	
(二) 所有者投入和减少资本	3,900,000.00	-	-	-84,700,000.00	-	-	-	-	-	-	88,600,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,900,000.00	-	-	-84,700,000.00	-	-	-	-	-	-	88,600,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	1,313,729.20	-	-1,313,729.20	-	

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,313,729.20	-	-1,313,729.20	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-8,317,780.25	-	-740,920.20	-	-	-	9,058,700.45	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-8,317,780.25	-	-740,920.20	-	-	-	9,058,700.45	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-18,736.16	-	-4,119,305.72	-4,138,041.88
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-	<b>-76,382,219.75</b>	-	<b>-60,868.53</b>	-	<b>1,313,729.20</b>	-	<b>11,823,562.83</b>	<b>94,458,643.25</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,100,000.00	-	-	-	-	-26,607.51	-	18,736.16	-	-41,856,173.03	-40,764,044.38	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>二、本年期初余额</b>	<b>1,100,000.00</b>	-	-	-	-	<b>-26,607.51</b>	-	<b>18,736.16</b>	-	<b>-41,856,173.03</b>	<b>-40,764,044.38</b>	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	675,434.61	-	-	-	22,783,138.40	23,458,573.01
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	675,434.61	-	-	-	22,783,138.40	23,458,573.01
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	1,100,000.00	-	-	-	-	-	648,827.10	-	18,736.16	-	-19,073,034.63	-17,305,471.37	-

# 广州优识科技资讯股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

广州优识科技资讯股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市天河区工商行政管理局批准，由孔雷、穆兆曦、黄永俊、王烈出资设立，于 2000 年 11 月 7 日在广州市天河区工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914401067250291268 的营业执照，注册资本 500 万元，股份总数 500 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 500 万股；无限售条件的流通股份 0 股。公司股票已于 2018 年 2 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属商务服务业行业，主要经营活动为售后营销管理。经营范围主要有：百货零售（食品零售除外）；日用杂品综合零售；化妆品及卫生用品零售；婴儿用品零售；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；信息技术咨询服务等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 24 日第一届第四次董事会批准对外报出。

本公司将广州优盟电子商务有限公司和广州优识物流有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融

负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认

为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。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之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （九）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	控股股东、纳入合并范围内的关联方、联营或合营企业以及同一控制下的关联方欠款
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	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. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	4	5.00	23.75

## （十三）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## （十四）无形资产

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内

转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

##### (1) 基于会员营销系统的运营综合服务

### 1) 积分兑换商品销售收入

公司的客户对其产品终端购买者采取积分奖励政策，客户通过本公司的金币联盟营销服务系统来实施积分奖励政策。本公司客户的产品终端购买者在获得客户的积分码后在本公司系统激活转换为金币（积分），并使用金币（积分）兑换本公司金币联盟网站礼品。公司根据兑换行为将兑换礼品发运给兑换者（客户的产品终端购买者）。公司每月汇总上月所有积分用户兑换金币（积分）数量，与客户对账无误后，根据兑换金币（积分）数量乘以合同规定系数换算成金额，确认收入实现。所有激活转换的金币（积分）有效期为5年，期满尚未进行兑换的金币（积分），如已到期金币（积分）的兑换率达到合同约定的比例，经与客户对账确认后，一次性结转确认收入；如已到期金币（积分）的兑换率低于合同约定的比例，则需将期满尚未进行兑换的金币（积分）折换成现金返还给客户，返还金额计算=合同规定系数\*（合同约定的积分兑换率-实际兑换率）。

### 2) 会员营销管理服务与积分运营收入

公司通过金币联盟营销服务系统为客户提供会员积分管理，向客户收取服务费用。服务费用包括使用金币联盟系统的常规执行费用，短信费用，客服电话费用等。服务费用主要为金币联盟系统的常规执行费用，该费用按照系统每月产生的新增金币（积分）数量计算费用，经与客户对账无误后，根据新增金币（积分）数量乘以合同规定系数换算成金额，确认收入实现。其他服务费用按照发生金额经与客户对账无误后，确认收入实现。

#### (2) 基于会员活跃的营销服务

##### 1) 限时特惠平台的销售商品收入

公司和部分银行合作，通过银行的APP嵌入限时特惠系统，作为会员营销平台。公司在该平台针对银行的会员自营销售商品，根据系统每月经购买商品客户签收的订单确认收入实现。

##### 2) 限时特惠平台的服务收入

公司限时特惠系统为第三方提供销售平台，第三方在公司平台销售商品，公司根据第三方每月发货的销售订单提取销售佣金，经与客户对账无误后，确认收入实现。

##### 3) 会员活跃及品牌推广的专项推广服务收入

银行向其客户提供特权客户营销活动，公司按照银行要求，向其指定的客户提供所需的礼品、配送、客服技术支持等服务。公司根据完成合同约定的服务内容确认收入实现。

公司基于自有的金币联盟营销系统和与银行合作的限时特惠系统，为品牌推广需求方在指定的客户群体中进行产品推广，获取专项推广服务费。公司根据业务合作合同在完成相关推广服务后确认收入实现。

#### (十八) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## （十九）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （二十）租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十一）重要会计政策和会计估计变更

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《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)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
广州优识科技资讯股份有限公司	15%
广州优识物流有限公司	20%
广州优盟电子商务有限公司	25%

### （二）税收优惠

1. 本公司于 2017 年 12 月 11 日获得高新技术企业证书，编号为 GR201744007876，有效期三年，2017 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税，该项税收优惠已按规定报主管税务机关备案；

2. 根据《财政部、国家税务总局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〔2015〕99 号) 规定，自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳

企业所得税。子公司广州优识物流有限公司为小型微利企业，企业所得税按应纳税所得额减半后再乘以 20% 税率征收。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金		2,900.00
银行存款	9,540,768.87	3,200,722.38
其他货币资金	4,500,360.61	1,126.00
合 计	14,041,129.48	3,204,748.38

##### （2）其他说明

期末其他货币资金余额中包括 4,357,207.88 元系承兑汇票保证金，其使用权有限制；67,985.63 元系微信账户余额，其中账户名称为优识科技公司微信账户余额为 66,699.26 元，账户名称为子公司广州优盟电子商务有限公司的微信账户余额为 1,286.37 元；其余 75,167.10 元系子公司广州优盟电子商务有限公司托管账户期末余额，该托管账户存放的款项系为客户提供销售平台从而收取销售佣金获得收入部分的代销款。

#### 2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				38,667,361.92		38,667,361.92
合 计				38,667,361.92		38,667,361.92

#### 3. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,597,328.52	100.00	980,102.27	5.00	18,617,226.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,597,328.52	100.00	980,102.27	5.00	18,617,226.25

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,321.79	100.00	966.09	5.00	18,355.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,321.79	100.00	966.09	5.00	18,355.70

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,595,756.22	979,787.81	5.00
1-2 年	1,572.30	314.46	20.00
小 计	19,597,328.52	980,102.27	5.00

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 979,136.18 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
圣元营养食品有限公司营销分公司	19,328,005.40	98.63	966,400.27
中国邮政储蓄银行股份有限公司阳江市分行	136,080.00	0.69	6,804.00
深圳市宏兆实业发展有限公司	81,737.04	0.42	4,086.85

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海招赢电子商务有限责任公司	22,106.20	0.11	1,105.31
中山市多美化工有限公司	5,985.86	0.03	299.29
小 计	19,573,914.50	99.88	978,695.72

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,349,744.14	100.00		2,349,744.14	908,882.79	100.00		908,882.79
合 计	2,349,744.14	100.00		2,349,744.14	908,882.79	100.00		908,882.79

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州晶东贸易有限公司	1,355,830.06	57.70
威莱（广州）日用品有限公司	143,800.00	6.12
广州麦斯卡电子商务有限公司	141,060.00	6.00
暖新国际贸易（上海）有限公司	134,291.40	5.72
上海腾璞商贸有限公司	130,650.00	5.56
小 计	1,905,631.46	81.10

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,481,925.43	100.00	118,975.34	8.03	1,362,950.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	1,481,925.43	100.00	118,975.34	8.03	1,362,950.09
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	441,046.64	100.00	51,819.81	11.75	389,226.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	441,046.64	100.00	51,819.81	11.75	389,226.83

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,346,863.99	67,343.20	5.00
1-2 年	98,636.62	19,727.32	20.00
2-3 年	9,040.00	4,520.00	50.00
3 年以上	27,384.82	27,384.82	100.00
小 计	1,481,925.43	118,975.34	8.03

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 67,155.53 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
金融理财产品收益	651,780.82	
押金保证金	442,964.82	85,424.82
应收暂付款	199,999.70	103,997.56
备用金	108,711.00	102,000.00
员工借支	76,669.00	135,153.57
其他	1,800.09	14,470.69
合 计	1,481,925.43	441,046.64

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
深圳宜信商业保理有限公司	金融理财产品收益	651,780.82	1年以内	43.98	32,589.04	否
招商银行股份有限公司苏州分行	应收暂付款	169,762.00	1年以内	11.46	8,488.10	否
中国石化销售有限公司广东江门石油分公司	押金	100,000.00	1年以内	6.75	5,000.00	否
上海今联实业有限公司	押金	100,000.00	1年以内	6.75	5,000.00	否
招商银行股份有限公司信用卡中心	押金	100,000.00	1年以内	6.75	5,000.00	否
小计		1,121,542.82		75.69	56,077.14	

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价	账面价值
在途物资				47,008.55		47,008.55
库存商品	8,379,870.90	64,725.79	8,315,145.11	10,780,617.45		10,780,617.45
发出商品	5,802,125.52		5,802,125.52	3,902,904.69		3,902,904.69
周转材料				31,965.81		31,965.81
合计	14,181,996.42	64,725.79	14,117,270.63	14,762,496.50		14,762,496.50

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		64,725.79				64,725.79
小计		64,725.79				64,725.79

#### 2) 确定可变现净值的具体依据说明

库存商品系直接用于出售的存货，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。

## 7. 其他流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	113,000,000.00	92,210,000.00
购买债权收益权转让项目	20,000,000.00	
预缴所得税	881,684.65	
待抵扣增值税进项税	339,741.53	5,742.06
合 计	134,221,426.18	92,215,742.06

## (2) 其他说明

银行理财产品中 15,000,000.00 元系向浙商银行广州分行购买的银行理财产品，公司以该 15,000,000.00 元理财产品作为质押在浙商银行广州分行签发票据。

## 8. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	12,870,060.79		12,870,060.79	80,935,102.80		80,935,102.80
其中：按公允价值计量的	7,870,060.79		7,870,060.79	80,935,102.80		80,935,102.80
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合 计	12,870,060.79		12,870,060.79	80,935,102.80		80,935,102.80

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小 计
权益工具的成本	7,070,000.00		7,070,000.00
公允价值	7,870,060.79		7,870,060.79
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	800,060.79		800,060.79
已计提减值金额			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京格罗堡蓝典品牌管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计		5,000,000.00		5,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期现金 红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京格罗堡蓝典品牌 管理有限公司					5.9524%	
小 计						

## 9. 固定资产

项 目	办公设备	电子设备	机器设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	868,679.63	107,681.51	21,900.00	1,193,230.77	2,191,491.91
本期增加金额	165,502.78				165,502.78
1) 购置	165,502.78				165,502.78
本期减少金额	24,836.12				24,836.12
1) 处置或报废	24,836.12				24,836.12
期末数	1,009,346.29	107,681.51	21,900.00	1,193,230.77	2,332,158.57
累计折旧					
期初数	607,115.89	44,298.89	20,805.00	666,936.49	1,339,156.27
本期增加金额	108,646.07	25,574.28		207,392.28	341,612.63
1) 计提	108,646.07	25,574.28		207,392.28	341,612.63
本期减少金额	23,851.54				23,851.54
1) 处置或报废	23,851.54				23,851.54
期末数	691,910.42	69,873.17	20,805.00	874,328.77	1,656,917.36
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					

项 目	办公设备	电子设备	机器设备	运输工具	合 计
期末账面价值	317,435.87	37,808.34	1,095.00	318,902.00	675,241.21
期初账面价值	261,563.74	63,382.62	1,095.00	526,294.28	852,335.64

## 10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	210,875.82	210,875.82
本期增加金额	17,924.53	17,924.53
1) 购置	17,924.53	17,924.53
本期减少金额		
期末数	228,800.35	228,800.35
累计摊销		
期初数	81,017.91	81,017.91
本期增加金额	43,955.30	43,955.30
1) 计提	43,955.30	43,955.30
本期减少金额		
期末数	124,973.21	124,973.21
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	103,827.14	103,827.14
期初账面价值	129,857.91	129,857.91

## 11. 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

	期末数	期初数

项 目	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	34,987.33	8,669.50	52,785.90	13,196.48
合 计	34,987.33	8,669.50	52,785.90	13,196.48

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
可供出售金融资产公允价值变动			865,102.80	216,275.70
合 计			865,102.80	216,275.70

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	120,009.12	49,313.29		
递延所得税负债	120,009.12			

## 12. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,603,565.50	
合 计	16,603,565.50	

## 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	10,686,516.22	10,146,720.16
物流仓储费	1,308,070.94	1,249,515.28
服务费	289,975.63	1,314,389.51
其他	132,793.21	90,885.56
合 计	12,417,356.00	12,801,510.51

## 14. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收销货款	68,809,866.99	134,141,775.01
合 计	68,809,866.99	134,141,775.01

## (2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
圣元营养食品有限公司营销分公司	40,553,927.09	圣元营养食品有限公司营销分公司预付每月新增金币采购费用，每月汇总所有积分用户兑换礼品金额，次月与圣元营养食品有限公司营销分公司对账无误后确认收入实现，金币有效期 5 年，剩余未兑换金币对应的预收款账龄大于 1 年。

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,648,525.42	15,191,439.82	14,818,877.69	4,021,087.55
离职后福利—设定提存计划	4,249.49	537,477.08	541,726.57	
合 计	3,652,774.91	15,728,916.90	15,360,604.26	4,021,087.55

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,573,663.60	14,257,628.20	13,810,204.25	4,021,087.55
职工福利费		107,758.92	107,758.92	
社会保险费	1,965.26	424,879.90	426,845.16	
其中：医疗保险费	1,788.12	373,243.32	375,031.44	
工伤保险费	65.13	6,942.44	7,007.57	
生育保险费	112.01	38,801.49	38,913.50	
重大疾病医疗保险		5,892.65	5,892.65	
住房公积金	72,896.56	401,172.80	474,069.36	
小 计	3,648,525.42	15,191,439.82	14,818,877.69	4,021,087.55

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

基本养老保险	4,190.24	521,211.75	525,401.99	
失业保险费	59.25	16,265.33	16,324.58	
小 计	4,249.49	537,477.08	541,726.57	

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	480,318.56	
企业所得税	106,726.68	3,057,776.30
代扣代缴个人所得税	102,135.37	72,245.39
城市维护建设税	62,730.13	39,130.98
教育费附加	26,884.35	16,757.09
地方教育附加	17,922.90	11,171.39
印花税	4,729.66	3,228.12
消费税	144.92	
合 计	801,592.57	3,200,309.27

## 17. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	534,196.20	1,808,249.18
押金保证金	293,000.00	201,578.58
往来款		86,700,000.00
其他	459,767.75	1,360.00
合 计	1,286,963.95	88,711,187.76

## (2) 其他说明

公司期初应付北京东安恒新房地产开发有限公司（以下简称北京东安公司）86,700,000.00 元往来款，系 2007 年至 2011 年公司与北京东安公司合作开展线下会员精准营销推广项目，因项目实施失败，经双方确认公司应归还 86,700,000.00 元，北京东安公司同意公司的还款期限为 2017 年 12 月 31 日前，

且同意公司不需承担该 86,700,000.00 元投资款在此期间产生的利息。2017 年 5 月公司通过引进投资者增资后偿还了上述往来款项。

## 18. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,100,000.00	3,900,000.00				3,900,000.00	5,000,000.00

### (2) 其他说明

1) 根据 2017 年 2 月 22 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 190.00 万元，由孔雷以货币出资认缴人民币 126.6467 万元；广州帅尔共悦投资中心（有限合伙）以货币出资认缴人民币 57.00 万元；赵庆元以货币出资认缴 6.3533 万元。变更后的注册资本为人民币 300.00 万元，该增资事项业经广州成鹏会计师事务所有限公司审验，并由其于 2017 年 6 月 15 日出具《验资报告》（成鹏验字（2017）第 C065 号）。

2) 根据公司 2017 年 5 月 26 日股东会决议，公司增加注册资本人民币 200.00 万元，由陈怡以货币出资人民币 8,670.00 万元。其中计入注册资本 200.00 万元，计入资本公积（资本溢价）8,470.00 万元，变更后的注册资本为人民币 500.00 万元，该增资事项业经广东中海粤会计师事务所有限公司审验，并由其于 2017 年 5 月 27 日出具《验资报告》（中海粤验字（2017）第 061 号）。

3) 根据公司 2017 年 7 月 12 日股东会决议，公司以截至 2017 年 5 月 31 日止经审计的净资产 81,382,219.75 元（其中：实收资本 5,000,000.00 元，资本公积 84,700,000.00 元，其他综合收益 740,920.20 元，未分配利润-9,058,700.45 元）折合股本 5,000,000.00 元（股份 5,000,000 股，每股面值 1 元），资本公积 76,382,219.75 元。该事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）7-69 号），公司已于 2017 年 8 月 16 日办妥工商变更登记手续。

## 19. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	501,000.00	161,082,219.75	85,201,000.00	76,382,219.75
合 计	501,000.00	161,082,219.75	85,201,000.00	76,382,219.75

## (2) 其他说明

1) 本期增加 161,082,219.75 元、本期减少 84,700,000.00 元详见本财务报表附注五(一)18 股本之说明。

2) 本期减少 501,000.00 元系同一控制下合并子公司期初数追溯调整产生资本公积 501,000.00 元，本期合并抵消减少。

## 20. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	加：其他	
以后将重分类进损益的其他综合收益	648,827.10	-65,042.01		-96,266.58	31,224.57		-740,920.20	-60,868.53
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	648,827.10	-65,042.01		-96,266.58	31,224.57		-740,920.20	-60,868.53
其他综合收益合计	648,827.10	-65,042.01		-96,266.58	31,224.57		-740,920.20	-60,868.53

## (2) 其他说明

本期其他项-740,920.20 元详见本财务报表附注五(一)18 股本之说明。

## 21. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,736.16	1,313,729.20	18,736.16	1,313,729.20
合 计	18,736.16	1,313,729.20	18,736.16	1,313,729.20

## (2) 其他说明

本期减少系 2017 年 3 月公司同一控制下合并子公司，支付对价和合并日享有的净资产差额调整冲减盈余公积 18,736.16 元。

本期增加系根据本期母公司 2017 年 5 月 31 日折股后净利润的 10.00%提取的法定盈余公积。

## 22. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-16,223,692.51	-39,493,163.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,148,820.21	24,420,384.72
减：提取法定盈余公积	1,313,729.20	
净资产折股	-9,058,700.45	
加：其他转入	-10,498,237.19	-1,150,913.82
期末未分配利润	11,171,861.76	-16,223,692.51

## (2) 其他说明

其他转入本期数,包含子公司广州优盟电子商务有限公司本期在被本公司购买合并前根据其2017年1月22日股东会议决议分配2016年度未分配利润,其中原股东孔雷分红593,685.00元,根据其2017年5月2日股东会议决议分配2017年1-3月未分配利润,其中原股东孔雷分红1,104,485.14元;2017年3月31日同一控制下合并产生其他转入差额5,492,263.84元;2017年3月发生收购少数股东49.00%股权,2017年4月出售少数股东8.90%股权,转让价格与转让日净资产差额3,307,803.21元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	123,936,357.79	69,489,228.48	98,583,605.16	54,942,751.56
其他业务收入	163,078.15	147,620.21	196,331.90	32,183.74
合 计	124,099,435.94	69,636,848.69	98,779,937.06	54,974,935.30

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	431,706.65	357,974.25
教育费附加	185,000.50	153,400.28
地方教育附加	123,333.66	102,266.83
印花税[注]	89,395.04	4,500.00
车船税[注]	2,220.00	20,848.34
消费税	1,751.85	246.75

项 目	本期数	上年同期数
合 计	833,407.70	639,236.45

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,759,163.08	7,386,895.68
会员维护费	805,367.12	
差旅费	368,677.01	237,893.78
租赁费	297,815.36	289,272.40
广告宣传费	284,683.36	171,122.63
交际应酬费	202,961.97	227,956.70
办公费	67,873.85	101,235.50
汽车费用	49,232.04	22,049.82
折旧费及摊销	16,987.12	5,189.82
通讯费	11,570.13	93,296.82
其他	81,495.21	54,279.94
合 计	8,945,826.25	8,589,193.09

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,521,881.78	3,892,527.28
研发费用	4,876,354.33	3,947,941.55
咨询及中介费	2,904,201.53	304,854.52
租赁费	601,122.33	524,562.09
差旅费	497,456.93	112,683.23
交际应酬费	403,732.09	162,944.59
折旧费及摊销	207,747.94	198,243.15

项 目	本期数	上年同期数
汽车费用	149,740.85	158,510.34
办公费	94,318.46	255,939.60
通讯费	33,671.06	19,285.44
税费[注]		16,672.74
其他	47,445.10	189,328.79
合 计	15,337,672.40	9,783,493.32

[注]：详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	45,802.03	15,767.34
银行手续费及其他	37,782.48	14,172.17
合 计	-8,019.55	-1,595.17

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,046,291.71	-100,893.92
存货跌价损失	64,725.79	
合 计	1,111,017.50	-100,893.92

#### 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,512,262.66	7,323,057.45
赎回银行理财产品取得的投资收益	1,749,376.52	742,456.42
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	707,537.82	1,108,385.83
合 计	7,969,177.00	9,173,899.70

#### 8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
税局退回个税返还手续费	27,862.76		27,862.76
盘盈利得	13,429.35	7,973.19	13,429.35
非流动资产毁损报废利得	175.42		175.42
其他	2,337.04	35,975.30	2,337.04
合 计	43,804.57	43,948.49	43,804.57

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非常损失	41,962.14		41,962.14
罚款支出	24,664.07		24,664.07
非流动资产毁损报废损失		2,265.00	
其他	1,765.38	14,110.63	1,765.38
合 计	68,391.59	16,375.63	68,391.59

## 10. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,666,779.49	8,086,457.07
递延所得税费用	-164,795.43	25,223.48
合 计	5,501,984.06	8,111,680.55

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	36,187,272.93	34,097,040.55
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,428,090.94	8,524,260.14
子公司适用不同税率的影响	461,928.35	
调整以前期间所得税的影响	3,671.44	14,058.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,806.57	44,323.63

项 目	本期数	上年同期数
加计扣除的影响	-491,257.79	-470,961.63
其他	55,744.55	
所得税费用	5,501,984.06	8,111,680.55

### 11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回票据保证金	10,175,069.68	
利息收入	45,802.03	15,767.34
收到的往来款		1,689,346.89
押金保证金		91,879.50
其他	5,238,642.04	86,820.46
合 计	15,459,513.75	1,883,814.19

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的票据保证金	14,532,277.56	
支付的管理费用	6,054,171.29	2,212,927.77
支付的销售费用	2,169,676.05	1,197,107.59
支付其他	6,705,926.52	77,476.22
合 计	29,462,051.42	3,487,511.58

#### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数

支付北京东安公司投资款	86,700,000.00	
合 计	86,700,000.00	

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,685,288.87	25,985,360.00
加：资产减值准备	1,111,017.50	-100,893.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,612.63	316,995.33
无形资产摊销	43,955.30	37,580.43
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-175.42	2,265.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,969,177.00	-9,173,899.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-44,786.31	25,223.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-216,275.70	
存货的减少(增加以“-”号填列)	645,225.87	-168,422.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,686,503.87	-25,843,487.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-51,867,124.90	20,792,998.62
其他	96,266.58	
经营活动产生的现金流量净额	-15,487,668.71	11,873,718.51
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：		

补充资料	本期数	上年同期数
现金的期末余额	9,683,921.60	3,204,748.38
减：现金的期初余额	3,204,748.38	36,313,662.66
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	6,479,173.22	-33,108,914.28

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,683,921.60	3,204,748.38
其中：库存现金		2,900.00
可随时用于支付的银行存款	9,540,768.87	3,201,848.38
可随时用于支付的其他货币资金	143,152.73	
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,683,921.60	3,204,748.38

## (四) 其他

## 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,357,207.88	承兑汇票保证金
其他流动资产	15,000,000.00	因签发承兑汇票而被质押的银行理财产品
合 计	19,357,207.88	

## 六、合并范围的变更

## (一) 同一控制下企业合并

## 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
广州优盟电子商	50.10%	同受实际控制人	2017年3月31	支付全部股权款项

务有限公司		孔雷控制	日	
(续上表)				
被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州优盟电子商务有限公司	3,825,711.82	459,445.79	17,291,642.30	3,193,827.10

## 2. 合并成本

项 目	广州优盟电子商务有限公司
合并成本	6,012,000.00
现金	6,012,000.00

## 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	广州优盟电子商务有限公司	
	合并日	上期期末
资产	16,161,673.97	17,564,420.46
货币资金	3,164,282.15	2,989,319.78
应收款项	468,810.20	221,027.79
存货	5,136,068.02	4,770,761.78
其他流动资产	7,300,000.00	9,501,069.39
固定资产	77,977.89	79,632.48
递延所得税资产	14,535.71	2,609.24
负债	12,421,238.61	10,894,059.41
应付款项	12,421,238.61	10,894,059.41
净资产	3,740,435.36	6,670,361.05
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,740,435.36	6,670,361.05

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州优盟电子商务有限公司	广州	广	批发和零售	90.20		同一控制
广州优识物流有限公司	广州	广	代理服务	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例(%)	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
广州优盟电子商 务有限公司	9.80	536,468.66	1,691,391.01	669,483.96

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名 称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州优盟 电子商 务有限 公司	21,037,277.96	95,641.53	21,132,919.49	14,301,450.55		14,301,450.55

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州优盟 电子商 务有限 公司	17,482,431.64	82,178.49	17,564,610.13	10,894,059.41		10,894,059.41

## (2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州优盟电子 商务有限公司	25,318,467.74	3,550,479.37	3,550,479.37	6,102,536.54

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州优盟电子 商务有限公司	17,291,642.30	3,193,827.10	3,193,827.10	6,834,072.55

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

## 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
广州优盟电子商务有限公司	2017年3月	50.10	99.10
广州优盟电子商务有限公司	2017年4月	99.10	90.20

## 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	广州优盟电子商务有限公司
购买成本	
现金	5,880,000.00
购买成本合计	5,880,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,832,813.33
差额	4,047,186.67
其中：调整未分配利润	4,047,186.67
处置对价	
现金	1,068,000.00
处置对价合计	1,068,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	328,616.54
差额	739,383.46
其中：调整未分配利润	739,383.46

**八、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的99.88%（2016年12月31日：99.17%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据					
其他应收款					
小 计					

（续上表）

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	38,667,361.92				38,667,361.92
其他应收款	17,082.10				17,082.10
小 计	38,684,444.02				38,684,444.02

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用票据结算融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已与商业银行达成质押业务合作以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	16,603,565.50	16,603,565.50	16,603,565.50		
应付账款	12,417,356.00	12,417,356.00	12,417,356.00		
其他应付款	1,286,963.95	1,286,963.95	1,286,963.95		
小 计	30,307,885.45	30,307,885.45	30,307,885.45		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据					
应付账款	12,801,510.51	12,801,510.51	12,801,510.51		
其他应付款	88,711,187.76	88,711,187.76	88,711,187.76		
小 计	101,512,698.27	101,512,698.27	101,512,698.27		

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司购买的金融工具的公允价值有关。本公司购买的金融资产主要是风险较低的、有稳定利率的私募基金及资管计划等，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产			7,870,060.79	7,870,060.79
其中：其他			7,870,060.79	7,870,060.79
持续以公允价值计量的资产总额			7,870,060.79	7,870,060.79

(一) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

(三) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为孔雷，直接持有公司 39.9960% 比例的股权；通过广州帅尔共悦投资中心（有限合伙）间接持有本公司 17.82% 比例的股权。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东优识房屋租赁有限公司	实际控制人孔雷控股的公司

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
广东优识房屋租赁有限公司	办公室	547,800.00	547,800.00

## 2. 关联方资金拆借

关联方	期初数	本期发生额			期末数	说明
		拆出金额	拆出收回金额	利息金额		
孔雷	17,082.10	5,019,726.66	5,036,808.76			不计算利息
小计	17,082.10	5,019,726.66	5,036,808.76			

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,303,330.32	3,379,981.74

## (三) 关联方应收应付款项

## 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	孔雷			17,082.10	
小 计				17,082.10	

**十一、承诺及或有事项**

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

**十二、资产负债表日后事项**

截至财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

**十三、其他重要事项**

## 分部信息

本公司的收入主要来自金币联盟平台及限时特惠系统的销售及其运营管理、活动推广的服务收入，各业务的风险和报酬紧密相连，公司亦未对各项业务设立专门的组织结构、管理要求和内部报告制度，故无报告分部。本公司按收入类型的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
-----	--------	--------

会员商品销售	79,792,550.68	56,898,130.45
会员运营及推广服务	44,143,807.11	12,591,098.03
小 计	123,936,357.79	69,489,228.48

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	19,546,717.44	100.00	977,335.87	5.00	18,569,381.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	19,546,717.44	100.00	977,335.87	5.00	18,569,381.57

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计					

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,546,717.44	977,335.87	5.00
小 计	19,546,717.44	977,335.87	5.00

## (2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 977,335.87 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
圣元营养食品有限公司营销分公司	19,328,005.40	98.88	966,400.27
中国邮政储蓄银行股份有限公司阳江市分行	136,080.00	0.70	6,804.00
深圳市宏兆实业发展有限公司	81,737.04	0.42	4,086.85
武汉易瑞特科技有限公司	895.00	0.00	44.75
小 计	19,546,717.44	100.00	977,335.87

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,055,416.64	100.00	86,754.41	8.22	968,662.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,055,416.64	100.00	86,754.41	8.22	968,662.23

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	157,880.21	100.00	36,714.39	23.25	121,165.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	157,880.21	100.00	36,714.39	23.25	121,165.82

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	976,991.82	48,849.59	5.00
1-2 年	50,000.00	10,000.00	20.00
2-3 年	1,040.00	520.00	50.00
3 年以上	27,384.82	27,384.82	100.00
小 计	1,055,416.64	86,754.41	8.22

## (2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,040.02 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
金融理财产品收益	651,780.82	
押金保证金	294,924.82	37,424.82
备用金	108,711.00	102,000.00
员工借支		18,455.39
合 计	1,055,416.64	157,880.21

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
深圳宜信商业保理有限公司	金融理财产品收益	651,780.82	1 年以内	61.76	32,589.04	否
中国石化销售有限公司广东江门石油分公司	押金	100,000.00	1 年以内	9.47	5,000.00	否
上海今联实业有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	9.47	5,000.00	否
广州富力科讯大厦押金(刘洁)	押金	59,400.00	1 年以内	5.63	2,970.00	否
林锦华	备用金	36,711.00	1-2 年	3.48	7,342.20	否
小 计		947,891.82		89.81	52,901.24	

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	17,057,588.48		17,057,588.48	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	17,057,588.48		17,057,588.48	10,000,000.00		10,000,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州优盟电子商务有限公司		7,753,958.12	696,369.64	7,057,588.48		
广州优识物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
小 计	10,000,000.00	7,753,958.12	696,369.64	17,057,588.48		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	99,092,583.76	53,871,278.83	82,944,531.40	47,880,311.03
其他业务收入	240,055.45	162,361.24	257,198.18	122,481.46
合 计	99,332,639.21	54,033,640.07	83,201,729.58	48,002,792.49

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,512,262.66	7,323,057.45
赎回银行理财产品取得的投资收益	1,255,888.15	483,582.91
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	707,537.82	1,108,385.83
处置长期股权投资产生的投资收益	371,630.36	
合 计	7,847,318.99	8,915,026.19

## 十五、其他补充资料

### （一）非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	459,445.79	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,219,800.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,587.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,749,376.52	

项 目	金 额	说 明
小 计	8,404,035.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,203,087.76	
少数股东权益影响额(税后)	17,197.04	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,183,750.97	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	67.33	6.0298	6.0298
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	49.73	4.5930	4.5930

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,148,820.21
非经常性损益	B1	7,183,750.97
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	B2	459,445.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B1	22,965,069.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D1	-13,955,129.25
同一控制下企业合并被合并方的期初净资产	D2	6,670,550.72
同一控制下企业合并被合并方的合并日净资产	D3	3,740,435.36
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	88,600,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	1,698,170.14
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00
本期购买少数股东股权引起的归属于公司普通股股东的净资产增加（负数为减少）	I	-4,047,186.67
新增净资产次月起至报告期期末累计月数	J	9.00
本期处置子公司股权引起的归属于公司普通股股东的净资产增加（负数为减少）	K	739,383.46
新增净资产次月起至报告期期末累计月数	L	8.00

项 目		序号	本期数
其他	同一控制下企业合并引起的归属于公司普通股股东的净资产增加(负数为减少)	M1	-6,012,000.00
	新增净资产次月起至报告期期末累计月数	N1	9.00
其他	其他净资产增减金额(负数为减少)	M2	31,224.57
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	N2	6.00
报告期月份数		0	12.00
加权平均净资产（用于计算加权平均净资产收益率）		$P1 = \frac{D1+A}{2} + \frac{E \times F}{O} - \frac{G \times H}{O} + \frac{I \times J}{O} + \frac{K \times L}{O} + \frac{M1 \times N1}{O} + \frac{M2 \times N2}{O}$	44,776,159.53
加权平均净资产（用于计算扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率）		$P2 = \frac{(D1-D2) + (A-B) / 2 + E \times F / O + I \times J / O + K \times L / O + D3 \times N1 / O + M2 \times N2 / O}{O}$	46,180,811.68
加权平均净资产收益率		$Q = A / P1$	67.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$R = C / P2$	49.73%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,148,820.21
非经常性损益	B	7,183,750.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	22,965,069.24
期初股份总数	D	5,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	5,000,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	6.0298

项 目	序号	本期数
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	4.5930

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

广州优识科技资讯股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

## 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会办公室