



优识科技

NEEQ : 872605



USYs

广东优识科技股份有限公司
U-SYS Marketing & Information Technology Co.,Ltd.

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

- 一、 报告期内，与上海浦东发展银行股份有限公司（总行）、中国银行股份有限公司（广东省分行）、深圳市血之缘医疗科技有限公司（含深圳市血之缘公益基金会）、中国工商银行签署会员特权运营服务合作合同并在其APP 上线运营；
- 二、 报告期内，公司获得数据处理方法和系统的发明专利证书及五项软件著作权登记证书；



- 三、 报告期内，公司成立优识学院，引入高阶管理人士为院长，为公司发展源源不断地培养高素质人才；
- 四、 报告期内，推出红星闪闪计划，建立激励等级，为员工与企业协同共赢打下良好基石。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目		释义
优识科技、公司、本公司	指	广东优识科技股份有限公司
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”)
爱致(曾用名“北京格罗堡”)	指	爱致(北京)国际品牌管理有限公司(曾用名“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、副总经理、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	2019年1月1日至2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1.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。
2.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。
3.客户渠道拓展风险	公司主要通过银行、证券、消费金融、母婴消费品品牌等行业的大型客户合作，向其提供会员权益服务。商户对服务商的平台开发、运营维护以及消费者忠诚度管理等均有较高的要求。如果公司不能有效运营现有客户渠道，并快速拓展新的高品质

	客户资源,将对企业经营产生不利影响。
4.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。
5.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。
6.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。
7、应收账款可能发生坏账损失的风险	2019年末应收账款9,022.78万元,其中圣元的应收账款占应收款余额的99.5%,如圣元持续资金紧张,将可能影响到款项的回收,如未来应收账款不能及时收回,将对公司经营业绩及现金流产生较大影响,公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提了相应的坏账准备。
8.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。
9.专业人才流失风险	会员营销业务对从业人员的素质要求较高,公司需建立起两类

	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东优识科技股份有限公司
英文名称及缩写	U-SYS Marketing & Information Technology 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负责人	王瑜
职务	董事会秘书、董事、财务总监、副总经理
电话	020-22002088
传真	020-22002066
电子邮箱	usys@delightshopper.com
公司网址	http://www.delightshopper.com
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	www.neeq.com.cn
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	为银行、证券、消费金融、母婴消费品品牌等几大行业客户提供会员权益服务，包括积分权益与现金权益等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,319,149
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孔雷
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：孔雷 一致行动人：孔雷、广州帅尔共悦投资中心（有限合伙）、许雅超、蔡丹、王瑜

四、 注册情况

项目	内容	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西 638 号 603 房自编 A 区 01	是
注册资本	5,319,149.00	否
无		

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	吴志辉、陈桂珊
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、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司名称

公司于 2020 年 1 月 15 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www. neeq. com. cn) 上公布了《广州优识科技资讯股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2020-001)，公告显示审议通过《关于公司名称及主营项目类别变更并修改相应公司章程的议案》。

公司于 2020 年 02 月 20 日完成工商变更，自 2020 年 3 月 3 日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行名称变更，变更前本公司全称为“广州优识科技资讯股份有限公司”，变更后全称为“广东优识科技股份有限公司”，证券简称、证券代码保持不变。

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	122,415,233.13	138,955,757.59	-11.90%
毛利率%	36.00%	40.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,172,213.29	16,648,229.00	-14.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,322,834.66	9,227,976.51	22.70%
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)	10.56%	16.30%	-
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)	8.43%	9.04%	-
基本每股收益	2.66	3.33	-20.12%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	199,667,921.43	167,263,384.63	19.37%
负债总计	56,946,397.56	39,323,864.15	44.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,327,078.30	127,154,865.01	11.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	26.57	23.91	11.15%
资产负债率%(母公司)	16.54%	14.05%	-
资产负债率%(合并)	28.52%	23.51%	-
流动比率	3.3322	4.0198	-
利息保障倍数	184.82	-	-

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	-13,758,112.91	-75,672,564.88	-
应收账款周转率	1.4084	3.0650	-
存货周转率	6.3913	7.4519	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.37%	-15.70%	-
营业收入增长率%	-11.90%	11.97%	-
净利润增长率%	-11.82%	-44.78%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	5,319,149	5,319,149	0.00%
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
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)	1,304,200.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有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	2,246,035.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,436.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,994.13
非经常性损益合计	3,481,793.63
所得税影响数	585,753.74
少数股东权益影响额(税后)	46,661.26
非经常性损益净额	2,849,378.63

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 (空) □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款		64,789,568.51		18,617,226.25
应收票据及应收账款	64,789,568.51		18,617,226.25	
应付票据		15,500,684.41		16,603,565.50
应付账款		4,901,936.22		12,417,356.00
应付票据及应付账款	20,402,620.63		29,020,921.50	

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营企业会员服务，为客户提供会员权益服务。通过多年业务积累，形成如下模式：

1、为客户提供线上线下融合的一站式会员营销解决方案服务，主要产品为应用于会员营销服务和积分兑换礼品的“金币联盟”产品，主要营业收入有：会员营销服务收入、会员积分礼品销售收入等。

2、为客户提供会员特权运营服务，主要产品为“特权人来疯”产品，主要营业收入有：会员营销服务收入、权益商品销售收入等。

3、为品牌商提供推广服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司作为营销行业中细分的会员营销行业综合服务商，为银行、证券、消费金融、母婴消费品品牌等几大行业客户提供会员权益服务，包括积分权益与现金权益等。

报告期内，公司实现商业模式在主要客户行业的拓展，如：与上海浦东发展银行股份有限公司（总行）、中国银行股份有限公司（广东省分行）、深圳市血之缘医疗科技有限公司（含深圳市血之缘公益基金会）、中国工商银行等签署会员特权运营服务合作合同，并在其手机 APP 上线运营。

且得到诸多渠道客户和诸多品牌客户的认可，成为客户最高质的会员权益服务商和会员渠道推广商。为后续进一步横向拓展和纵向深耕打下良好基础。同时，公司成立优识学院，专注培养与公司文化高度契合的高素质人才，并建立红星闪闪激励机制，实现高素质人才与公司目标一致协同共进。全方位支撑公司进一步的生意拓展需求。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,006,557.40	5.51%	12,561,465.16	7.51%	-12.38%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	90,227,794.91	45.19%	64,789,568.51	38.74%	39.26%
存货	16,501,999.04	8.26%	7,992,334.90	4.78%	106.47%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	507,400.42	0.25%	657,466.65	0.39%	-22.82%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	2.50%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	69,116,695.89	34.62%	-	-	-
其他流动资产	873,545.22	0.44%	70,464,192.78	42.13%	-98.76%
应付账款	16,855,311.63	8.44%	4,901,936.22	2.93%	243.85%
资产总计	199,667,921.43	100.00%	167,263,384.63	100.00%	19.37%

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减少了 1,554,907.76 元，下降率 12.38%，其主要原因是：报告期内理财产品收回的资金，投入公司日常经营中。

2、 应收账款

报告期末，公司应收账款较去年末增加了 25,438,226.40 元，增长率 39.26%，其主要原因是：报告期内公司客户圣元增加对其法国工厂的投资出现短期的资金紧张现象，公司基于与客户圣元的多年战略合作关系，在报告期内给予客户圣元信用政策放宽。圣元公司已于 2019 年 2 月起开始逐步回款。

3、 存货

报告期末，公司存货较去年末增加了 8,509,664.14 元，增长率 106.47%，其主要原因是：公司的控股子公司优盟电子业绩高速增长，而同步增加会员权益商品的储备。

4、 短期借款

报告期末，公司短期借款较去年末增加了 5,000,000.00 元，增长率 100.00%，其主要原因是：公司向中国银行股份有限公司广州越秀支行申请 10,000,000.00 元综合授信额度，全部为短期流动资金纯信用

贷款额度，期限一年，公司一方面将其用于补充公司流动资金，另一方面与中行形成多维度合作、建立公司的信用基础。

5、 交易性金融资产

报告期末，公司交易性金融资产较去年末增加了 69,116,695.89 元，其主要原因是：新金融工具准则调整影响，公司将其他流动资产中账面价值为 60,110,000.00 元的银行理财产品，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，因该资产自资产负债表日起不超过一年到期，故在交易性金融资产列报。

6、 其他流动资产

报告期末，公司其他流动资产较去年末减少了 69,590,647.56 元，下降率 98.76%，其主要原因是：新金融工具准则调整影响，公司将其他流动资产中账面价值为 60,110,000.00 元的银行理财产品，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目中。

现其他流动资产主要包括：预缴所得税 757,359.03 元，待抵扣增值税进项税 116,186.19 元。

7、 应付账款

报告期末，公司应付账款较去年末增加了 11,953,375.41 元，增长率 243.85%，其主要原因是：公司与供应商双方结算有一定的账期所致。

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	122,415,233.13	-	138,955,757.59	-	-11.90%
营业成本	78,348,900.57	64.00%	82,620,561.50	59.46%	-5.17%
毛利率	36.00%	-	40.54%	-	-
销售费用	9,113,358.58	7.44%	9,361,770.12	6.74%	-2.65%
管理费用	10,474,755.30	8.56%	26,021,368.79	18.73%	-59.75%
研发费用	3,941,863.39	3.22%	5,322,169.51	3.83%	-25.94%
财务费用	-290,208.89	-0.24%	-176,650.12	-0.13%	-64.28%
信用减值损失	-6,244,156.93	-5.10%	-	-	-
资产减值损失	-23,140.34	-0.02%	-5,316,959.63	-3.83%	99.56%
其他收益	1,333,194.13	1.09%	4,291,740.55	3.09%	-68.94%
投资收益	2,259,093.12	1.85%	4,492,609.43	3.23%	-49.72%
公允价值变动收益	66,695.89	0.05%	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,621,667.71	14.39%	18,580,505.59	13.37%	-5.16%

营业外收入	24.12	0.00%	37,351.13	0.03%	-99.94%
营业外支出	97,460.20	0.08%	3,007.87	0.00%	3,140.17%
净利润	14,782,003.39	12.08%	16,763,400.51	12.06%	-11.82%

项目重大变动原因：**1、 营业收入**

报告期内，公司营业收入较上年同期下降了 11.90%，其主要原因来源于两个方面：一方面为客户圣元在本年一季度以其自产产品用于会员积分兑换、公司圣元客户的营收同比下降，另一方面为公司本期开拓新客户深耕其他老客户、如浦发银行、中国银行、血之缘等带来新的营收增长。

2、 营业成本

报告期内，公司营业成本金额较上年同期下降了 5.17%，其主要原因是：受收入同比下降的影响，成本相应降低。

3、 管理费用

报告期内，公司管理费用较上年同期下降了 59.75%，其主要原因是：去年同期公司 2018 年第一次股票发行，增加股票激励费用 16,595,148.00 元，导致管理费用大幅的增加，而本年度无股票激励费用。

4、 其他收益

报告期内，公司其他收益较上年同期下降了为 68.94%，其主要原因是：各年的政府补助项目有政策侧重，企业能得到的对应政策支持力度也不同。

(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	122,161,875.19	138,830,973.28	-12.01%
其他业务收入	253,357.94	124,784.31	103.04%
主营业务成本	78,234,320.24	82,572,457.75	-5.25%
其他业务成本	114,580.33	48,103.75	138.19%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
会员商品销售	78,359,187.42	64.01%	96,798,147.45	69.66%	-19.05%
会员运营及推广服务	43,802,687.77	35.78%	42,032,825.83	30.25%	4.21%
其他业务收入	253,357.94	0.21%	124,784.31	0.09%	103.04%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

从产品分类来看，2019年公司收入结构相比上年未发生显著变化，较为稳定。基于客户圣元在本年一季度以其自产产品用于会员积分兑换，促使会员商品销售收入（会员礼品销售收入）下降，从而使收入总额同比略有下降。

(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	47,031,265.11	38.42%	否
2	招商银行股份有限公司信用卡中心	42,070,717.94	34.37%	否
2	招商银行股份有限公司	18,133,647.08	14.81%	否
3	上海浦东发展银行股份有限公司	5,419,460.97	4.43%	否
4	招联消费金融有限公司	3,883,223.11	3.17%	否
	合计	116,538,314.21	95.20%	-

(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	维达商贸有限公司	10,772,071.02	13.75%	否
2	广东阔淼生活用品有限公司	7,975,023.65	10.18%	否
3	鄂州市葛店开发区懿诚物流服务有限公司	5,547,548.42	7.08%	否
4	成都利信馨商贸有限公司	2,294,783.4	2.93%	否
5	上海镁满信息科技有限公司	2,010,617.04	2.57%	否
	合计	28,600,043.53	36.51%	-

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	-13,758,112.91	-75,672,564.88	-
投资活动产生的现金流量净额	1,052,448.17	77,156,200.11	-98.64%
筹资活动产生的现金流量净额	4,904,666.66	319,149.00	1,436.80%

现金流量分析：**1、经营活动产生的现金流量净额**

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 81.82%，其主要原因是：客户圣元增加对法国工厂的投资出现短期的资金紧张现象，公司基于与客户圣元的多年战略合作，在报告期内给予客户圣元账期上的延展，导致本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期大幅减少。客户已于 2019 年 2 月起陆续回款。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 228.93%，其主要原因是：报告期内投资支付的现金减少，本期大部分投资理财产品的资金到账赎回后已投入日常运营使用、未继续购买新的投资理财产品。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1,436.80%，其主要原因是：本期向银行申请的短期借款 5,000,000.00 元。

(三) 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“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		1,000.00	1,000.00	100.00	--

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

注：公司于2018年6月22日召开的第一届董事会第五次会议审议通过《关于拟注销全资子公司广州优识物流有限公司》，具体内容详见公司于2018年6月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公布的《关于拟注销全资子公司的公告》（公告编号：2018-013）公司于2019年2月1日注销完成，注销日之后不再纳入合并范围。

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		300.00	300.00	100.00	--

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	软件开发；数据处理和存储服务；广告业；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；软件服务；生鲜家禽批发；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）；信息系统集成服务；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；市场营销策划服务；信息技术咨询服务；货物进出口（专营专控商品除外）；贸易咨询服务；企业管理咨询；市场调研服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；化妆品及卫生用品零售；音像制品及电子出版物批发；图书批发；保健食品批发(具体经营项目以《食品经营许可证》为准)；保健食品零售(具体经营项目以《食品经营许可证》为准)；预包装食品批发；预包装食品零售；酒类零售；酒类批发；图书、报刊零售；音像制品及电子出版物零售；增值电信业务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；广播电视节目制作（具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准）

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：

项目	本期金额	上期金额
营业收入	68,960,397.20	28,900,373.45
净利润	6,222,348.00	1,175,219.51
占合并净利比例	42.09%	7.18%

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	64,789,568.51	应收票据	
		应收账款	64,789,568.51
应付票据及应付账款	20,402,620.63	应付票据	15,500,684.41
		应付账款	4,901,936.22

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下 简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	12,561,465.16	7,800,000.00	20,361,465.16
交易性金融资产		60,110,000.00	60,110,000.00
其他流动资产	70,464,192.78	-67,910,000.00	2,554,192.78
可供出售金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和 应收款项)	12,561,465.16	摊余成本	12,561,465.16
其他流动资产	摊余成本(贷款和 应收款项)	70,464,192.78	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	60,110,000.00
			摊余成本	10,354,192.78
应收账款	摊余成本(贷款和 应收款项)	64,789,568.51	摊余成本	64,789,568.51
其他应收款	摊余成本(贷款和 应收款项)	506,554.13	摊余成本	506,554.13
非交易性权益工 具投资	以成本计量(可供 出售类资产)	5,000,000.00	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	5,000,000.00
应付票据	摊余成本(其他金 融负债)	15,500,684.41	摊余成本	15,500,684.41

应付账款	摊余成本(其他金融负债)	4,901,936.22	摊余成本	4,901,936.22
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	1,057,818.12	摊余成本	1,057,818.12

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	12,561,465.16			
加：自其他流动资产转入		7,800,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				20,361,465.16
应收账款	64,789,568.51			64,789,568.51
其他应收款	506,554.13			506,554.13
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	70,464,192.78			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-60,110,000.00		
减：转出至货币资金(新 CAS22)		-7,800,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				2,554,192.78
以摊余成本计量的总金融资产	148,321,780.58	-60,110,000.00		88,211,780.58
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自其他流动资产转入		60,110,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				60,110,000.00
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产转入		5,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				5,000,000.00
以公允价值计量且其		65,110,000.00		65,110,000.00

变动计入当期损益的总金融资产				
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	5,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益——权益工具投资(新 CAS22)		-5,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00		
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付票据	15,500,684.41			15,500,684.41
应付账款	4,901,936.22			4,901,936.22
其他应付款	1,057,818.12			1,057,818.12
以摊余成本计量的总金融负债	21,460,438.75			21,460,438.75
⑤ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：				
项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款坏账准备	6,286,665.59			6,286,665.59
其他应收款坏账准备	129,320.63			129,320.63
3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。				
2、会计估计变更				
本报告期公司主要会计估计未发生变更。				
3、前期重大会计差错				
本报告期公司未发生前期重大会计差错。				

三、 持续经营评价

报告期内，公司资产、业务、财务、人员、机构等完全独立，治理结构合理，有良好的自主经营能

力；公司业务稳定，主要财务指标良好，管理屋和核心经营人员稳定，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好。

公司已在本年度实现商业模式在主要客户行业的拓展，得到诸多渠道客户和诸多品牌客户的认可，成为客户最高质的会员权益服务商和会员渠道推广商。为后续进一步横向拓展和纵向深耕打下良好基础。同时，公司成立优识学院，专注培养与公司文化高度契合的高素质人才，并建立红星闪闪激励机制，实现高素质人才与公司目标一致协同共进。全方位支撑公司进一步的生意拓展需求。

因此，公司具备良好的持续经营能力，不存在任何影响公司持续经营的因素。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 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。

2、 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管理服务。前者会降低单位服务价格，后者会减少市场对会员管理服务的需求。

公司应对措施：公司一方面确定核心业务会员权益、树立核心产品“金币联盟”和“特权人来疯”，另一方面在银行、证券、消费金融、母婴消费品品牌等行业内均树立了标杆合作案例，有助于进一步开拓市场。

3、 客户渠道拓展风险

公司主要通过与消银行、证券、消费金融、母婴消费品品牌等行业的大型客户合作，向其提供会员权益服务。商户对服务商的平台开发、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

能有效运营现有客户渠道,并快速拓展新的高品质客户资源,将对企业经营产生不利影响。

公司应对措施：公司已实现在银行、证券、消费金融、母婴消费品品牌等行业内均树立了会员权益标杆合作案例，从目前的拓展趋势来看，公司在客户渠道方面的拓展是比较顺利的。

4、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：公司应对措施：公司本期开始启动会员特权商品体系建设，随着公司的策略进一步落地，公司的会员权益将在消费市场更受欢迎。

5、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。

6、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。

7、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。

8、专业人才流失风险

会员营销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：公司在报告期内针对核心高管推出了股权激励政策，并已实际授予，这对于公司保持公司核心团队的稳定、维持公司的核心竞争力、吸引并留住专业人才具有战略意义。并且，为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，公司已在不断优化管理机制，推出丰富的企业培训。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、应收账款可能发生坏账损失的风险

2019 年末应收账款 9,022.78 万元，其中圣元的应收账款占应收款余额的 99.5%，如圣元持续资金紧张，将可能影响到款项的回收，如未来应收账款不能及时收回，将对公司经营业绩及现金流产生较大影响，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提了相应的坏账准备。

公司应对措施：公司已与客户核心管理层沟通一致，客户将结合 2020 年度经营情况逐步支付前期欠款，同时公司已根据坏账准备政策计提足额坏账准备。公司管理层认为，本项风险已充分释放于本期财报中。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	600,000.00	521,714.29

补充说明：

公司的日常性关联交易主要为关联租赁，定价原则为协商定价，协议价格的参考标准为市场价格，报告期内公司关联租赁情况如下：

出租方名称	承租方	租赁标的	2019年
广东优识房屋租赁有限公司	广东优识科技股份有限公司	办公室	264,000.00
	广州优盟电子商务有限公司	办公室	257,714.29
合计			521,714.29

(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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
孔雷	关联方提供保证担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年6月27日

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、公司与孔雷关联担保：因公司业务发展需要，公司拟向中国银行股份有限公司广州越秀支行申请 1000 万元综合授信额度，全部为短期流动资金贷款额度，期限一年，用于补充公司流动资金。公司实际控制人孔雷拟为本次公司向银行申请的授信额度无偿提供连带责任保证担保。

上述偶发性关联交易不存在损害公司及股东利益的情形。

(三)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年9月20日	-	挂牌	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	实际控制人及董监高《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》	正在履行中
董监高	2017年9月20日	-	挂牌	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	实际控制人及董监高《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》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年9月20日	-	挂牌	规范关联交易承诺	实际控制人及董监高《规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2017年9月20日	-	挂牌	规范关联交易承诺	实际控制人及董监高《规范关联交易承诺函》	正在履行中
公司	2017年9月20日	-	挂牌	不存在重大债权债务风险的承诺	《公司关于不存在重大债权债务风险的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月5日	-	挂牌	公司理财投资行为的声明及	实际控制人《关于公司理财投资行为的声明及承	正在履行中

				承诺)	诺》	
--	--	--	--	-----	----	--

承诺事项详细情况：

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。

(四)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限	账面价值	占总资产的	发生原因
------	------	------	------	-------	------

		类型		比例%	
货币资金	定期存款	质押	250,000.00	0.13%	短期借款质押
货币资金	定期存款	保证金	5,000,000.00	2.50%	承兑汇票保证金
货币资金	其他货币资金	保证金	2,070,849.65	1.04%	承兑汇票保证金
交易性金融资产	理财产品	质押	4,000,000.00	2.00%	签发承兑汇票而被质押的银行理财产品
总计	-	-	11,320,849.65	5.67%	-

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	1,400,150	26.32%	300,000	1,700,150	31.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	499,950	9.40%	-	499,950	9.40%	
	董事、监事、高管	999,950	18.80%	-	999,950	18.80%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,918,999	73.68%	-300,000	3,618,999	68.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,499,850	28.20%	-	1,499,850	28.20%	
	董事、监事、高管	3,318,999	62.40%	-	3,318,999	62.40%	
	核心员工	-	0.00%	-	-	-	
总股本		5,319,149	-	0	5,319,149	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孔雷	1,999,800	-	1,999,800	37.60%	1,499,850	499,950
2	陈怡	2,000,000	-	2,000,000	37.60%	1,500,000	500,000
3	广州帅尔共悦投资中心(有限合伙)	900,000	-	900,000	16.92%	300,000	600,000
4	赵庆云	100,200	-	100,200	1.88%	-	100,200
5	蔡丹	106,383	-	106,383	2%	106,383	-
6	许雅超	106,383	-	106,383	2%	106,383	-
7	王瑜	106,383	-	106,383	2%	106,383	-
合计		5,319,149	0	5,319,149	100.00%	3,618,999	1,700,150

普通股前十名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 37.5962% 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 16.7508% 比例的股权，新增股东许雅超、蔡丹、王瑜与孔雷在股份认购协议之补充协议中签署了一致行动条款。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

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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37.5962%；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16.7508%。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54.3470%。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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年12月7日	2019年2月20日	1.00	319,149	-	319,149	3	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2019年2月15日	319,149.00	319,149.00	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

1、报告期内资金募集情况

公司于2018年12月7日，经第一届董事会第九次会议审议通过了《关于〈广州优识科技资讯股份有限公司2018年第一次股票发行方案（修订稿）〉的议案》，在该方案中确定公司发行股份数量不超过319,149.00股（含本数），每股发行价格为1元，预计募集资金总额不超过人民币319,149.00元（含本数），且该方案于2018年12月24日在公司2018年第三次临时股东大会上予以通过。公司于2018年12月24日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次《股票发行认购公告》，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为天健验（2018）7-59号的《验资报告》显示，截至2018年12月26日止，发行人已收到股票发行认购对象缴付的认购资金319,149.00元，减除律师费、验资费、股票发行券商承销与备案费用275,471.70元（不含增值税）后，募集资金净额43,677.30元。其中，计入实收资本人民币叁拾壹万玖仟壹佰肆拾玖元整（¥319,149.00），计入资本公积（股本溢价）-275,471.70元。公司本次股票发行的发行目的是进行股权激励。本次股票发行所募集的资金将全部用于

公司本次股票发行备案的中介服务费，具体用途如下：

募集资金用途	金额（元）
本次股票发行备案的中介服务费	319,149.00
合计	319,149.00

本次募集资金已于 2018 年 12 月 26 日全部到账，缴存银行为浙商银行广州分行营业部开立的账号为 5810000010120100295947 的人民币账户内，该账户为公司本次募集资金设立的专用账户。2018 年 12 月 28 日，公司与浙商银行股份有限公司广州分行、中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。2018 年 12 月 27 日天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为天健验（2018）7-59 号的验资报告。专户募集资金存放情况如下：

投资者名称	认购股份数	每股价格	投资款	缴存日期	款项用途
蔡丹	106,383	1.00	106,383.00	2018 年 12 月 26 日	投资款
许雅超	106,383	1.00	106,383.00	2018 年 12 月 26 日	投资款
王瑜	106,383	1.00	106,383.00	2018 年 12 月 26 日	投资款
合计	319,149		319,149.00		

2、报告期末募集资金使用和结余情况：

截止2019年3月13日，优识科技本次募集资金319,149.00元用于支付本次发行备案的中介服务费用，已全部使用完毕。募集资金账户已于2019年5月17日完成注销，注销时募集资金账户结余利息收入229.11元已转入公司浙商银行一般户。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国银行股份有限公司广州越秀支行	银行	10,000,000.00	2019年7月1日	2020年6月30日	4.80%
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案		18.961121	31.198878

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	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
孔雷	董事长、总经理	男	1967年6月	本科	2017年8月4日	2020年8月3日	是
陈怡	董事	女	1960年12月	硕士研究生	2017年8月4日	2020年8月3日	是
许雅超	董事、副总经理	女	1983年3月	硕士研究生	2017年8月4日	2020年8月3日	是
蔡丹	董事、副总经理	女	1982年6月	本科	2017年8月4日	2020年8月3日	是
王瑜	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	女	1986年3月	本科	2017年8月4日	2020年8月3日	是
郑文瑛	监事会主席	女	1988年8月	本科	2017年8月4日	2020年8月3日	是
刘卫梅	监事	女	1983年10月	大专	2017年8月4日	2020年8月3日	是
聂辉艳	职工监事	女	1985年12月	大专	2017年8月4日	2020年8月3日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

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	1,999,800	-	1,999,800	37.60%	-
陈怡	董事	2,000,000	-	2,000,000	37.60%	-
许雅超	董事、副总经理	106,383	-	106,383	2.00%	-
蔡丹	董事、副总经理	106,383	-	106,383	2.00%	-
王瑜	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	106,383	-	106,383	2.00%	-
合计	-	4,318,949	0	4,318,949	81.20%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
黄蓉	监事会主席	离任	-	辞职
郑文瑛	客户总监	新任	监事会主席、客户总监	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：√适用 不适用

郑文瑛，女，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2011年毕业于广东外语外贸大学法学院，主修外交学。2011年3月至2012年2月，任广州优识资讯系统有限公司助理品牌经理；2012年3月至2014年6月，任广州优识资讯系统有限公司品牌经理；2014年7月至2017年7月，任广州优识资讯系统有限公司客户经理；2017年8月至今，任广东优识科技股份有限公司客户总监。

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	6	5
管理及销售人员	27	23
技术人员	26	18
财务人员	15	10
运营人员	39	30
物流人员	4	5
员工总计	117	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	1
本科	65	54
专科	37	30
专科以下	11	6
员工总计	117	91

(二) 核心员工基本情况及变动情况适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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。

公司已建立的制度包括《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》。在报告期内，公司新建立的制度有《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，建立更全面的内控管理体系，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作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程共修改了2次。

1、公司于2019年1月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上公布了《广州优识科技资讯股份有限公司关于修订〈公司章程〉公告》(2019-005)，修订对照如下：

原规定	修订后
第一章第四条：公司住所：广州市天河区黄埔大道159号15D房自编01，公司经营场所：广州市天河区黄埔大道西638号603房自编A区01。	第一章第四条：公司住所：广州市天河区黄埔大道西638号603房自编A区01。
第二章第十一条：公司经营范围：一般经营项目：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；软件零售；黄金制品零售；数据处理和存储服务；市场调研服务；广告业；白银制品零售；仓储代理服务；物流代理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；网络技术的研究、开发；信息技术咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；市场营销策划服务；软件开发；铂金制品零售；货物进出口（专营专控商品除外）；计算机网络系统工程服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电子产品零售；婴儿用品零售；计算机技术开发、技术服务；商品信息咨询服务；企业形象策划服务；信	第二章第十一条：公司经营范围：一般经营项目：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；软件零售；黄金制品零售；数据处理和存储服务；市场调研服务；广告业；白银制品零售；仓储代理服务；物流代理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；网络技术的研究、开发；信息技术咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；市场营销策划服务；软件开发；铂金制品零售；货物进出口（专营专控商品除外）；计算机网络系统工程服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电子产品零售；婴儿用品零售；计算机技术开发、技术服务；商品信息咨询服务；企业形象策划服务；信

<p>息系统集成服务;打包、装卸、运输全套服务代理;互联网商品销售(许可审批类商品除外);企业管理咨询服务;生鲜家禽零售;生鲜家禽批发;</p> <p>许可经营项目:预包装食品零售;酒类批发;米、面制品及食用油批发;酒类零售;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);保健食品批发(具体经营项目以《食品经营许可证》为准);图书批发;报刊批发;图书、报刊零售;音像制品及电子出版物批发;音像制品及电子出版物零售;</p>	<p>息系统集成服务;打包、装卸、运输全套服务代理;互联网商品销售(许可审批类商品除外);企业管理咨询服务;生鲜家禽零售;生鲜家禽批发;</p> <p>许可经营项目:预包装食品零售;酒类批发;米、面制品及食用油批发;酒类零售;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);保健食品批发(具体经营项目以《食品经营许可证》为准);图书批发;报刊批发;图书、报刊零售;音像制品及电子出版物批发;音像制品及电子出版物零售;增值电信服务(业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准)。</p>
---	--

2、公司于2019年12月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上公布了《广州优识科技资讯股份有限公司关于拟修订〈公司章程〉公告》(2019-0032),修订对照如下:

原规定	修订后
第一页,“广州优识科技资讯股份有限公司章程”	第一页,“广东优识科技股份有限公司章程”
第一章第三条:公司注册名称:广州优识科技资讯股份有限公司	第一章第三条:公司注册名称:广东优识科技股份有限公司

(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	5	<p>1、2019年1月28日召开的第一届董事会第十次会议审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》的议案;</p> <p>2、2019年4月16日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过</p>

		<p>《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》的议案；</p> <p>3、2019 年 6 月 26 日召开的第一届董事会第十二次会议审议《关于公司向中国银行股份有限公司广州越秀支行申请授信且由关联方提供保证担保暨偶发性关联交易的议案》审议通过：《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》的议案；</p> <p>4、2019 年 8 月 21 日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过《2019 年半年度报告的议案》、《2019 年半年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告的议案》的议案；</p> <p>5、2019 年 12 月 30 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过《关于公司名称及主营项目类别变更并修改相应公司章程的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》议案；审议《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》的议案；</p>
监事会	4	<p>1、2019 年 1 月 28 日召开了第一届监事会第四次会议审议通过《关于提名郑文瑛为公司监事的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》的议案；</p> <p>2、2019 年 3 月 4 日召开了第一届监事会第五次会议审议通过《关于选举郑文瑛为公司第一届监事会主席的议案》的议案；</p> <p>3、2019 年 4 月 16 日召开了第一届监事会六次会议审议通过：《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》的议案；</p> <p>4、2019 年 8 月 21 日召开了第一届监事会第七次会议审议通过《2019 年半年度报告的议案》、《2019 年半年度募集资金存放及实际使用</p>

		情况的专项报告的议案》的议案；
股东大会	3	<p>1、2019年2月14日召开2019年第一次股东大会审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于提名郑文瑛为公司监事的议案》的议案；</p> <p>2、2019年5月8日召开2018年年度股东大会审议通过：《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》的议案；</p> <p>3、2019年7月12日召开2019年第二次股东大会审议通过《关于公司向中国银行股份有限公司广州越秀支行申请授信且由关联方提供保证担保暨偶发性关联交易的议案》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。

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，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度以及年度报告差错责任追究制度等相关制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2020〕7-287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	2020年4月20日
注册会计师姓名	吴志辉、陈桂珊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	240,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2020〕7-287号

广东优识科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东优识科技股份有限公司（以下简称优识科技公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019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，就可能导致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，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：吴志辉

中国·杭州 中国注册会计师：陈桂珊

二〇二〇年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、(一)、1	11,006,557.40	12,561,465.16
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五、(一)、2	69,116,695.89	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、(一)、3	90,227,794.91	64,789,568.51
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、(一)、4	1,470,341.23	1,759,807.20
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、(一)、5	525,557.52	506,554.13
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(一)、6	16,501,999.04	7,992,334.90
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(一)、7	873,545.22	70,464,192.78
流动资产合计	-	189,722,491.21	158,073,922.68
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	5,000,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	五、(一)、8	5,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(一)、9	507,400.42	657,466.65
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、(一)、10	38,443.25	72,696.05
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)、11	4,399,586.55	3,459,299.25
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,945,430.22	9,189,461.95
资产总计	-	199,667,921.43	167,263,384.63
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(一)、12	5,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
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)、13	10,305,375.80	15,500,684.41
应付账款	五、(一)、14	16,855,311.63	4,901,936.22
预收款项	五、(一)、15	18,471,389.36	14,274,296.88
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、16	4,292,194.17	3,239,487.66
应交税费	五、(一)、17	1,518,718.21	349,640.86
其他应付款	五、(一)、18	493,404.01	1,057,818.12
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	56,936,393.18	39,323,864.15
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五、(一)、11	10,004.38	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,004.38	-

负债合计	-	56,946,397.56	39,323,864.15
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、（一）、19	5,319,149.00	5,319,149.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、20	92,701,896.05	92,701,896.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）、21	2,855,632.52	2,855,632.52
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）、22	40,450,400.73	26,278,187.44
归属于母公司所有者权益合计	-	141,327,078.30	127,154,865.01
少数股东权益	-	1,394,445.57	784,655.47
所有者权益合计	-	142,721,523.87	127,939,520.48
负债和所有者权益总计	-	199,667,921.43	167,263,384.63

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	9,027,531.28	1,586,121.57
交易性金融资产	-	39,116,695.89	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十四、（一）、1	89,823,145.05	64,493,297.83
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	568,876.12	208,045.27
其他应收款	十四、（一）、2	211,837.52	225,896
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	5,895,272.71	1,050,355.97
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	873,545.22	53,578,818.29
流动资产合计	-	145,516,903.79	121,142,534.93
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	5,000,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、(一)、3	7,057,588.48	17,057,588.48
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	5,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	437,240.72	553,198.62
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	38,443.25	72,696.05
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	4,371,541.99	3,440,226.47
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,904,814.44	26,123,709.62
资产总计	-	162,421,718.23	147,266,244.55
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	5,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
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	-	10,305,375.8	15,500,684.41
应付账款	-	6,586,922.68	1,409,313.98
预收款项	-	1,153,363.99	27,461.94
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	3,512,055.17	3,043,298.91
应交税费	-	69,816.3	345,857.73
其他应付款	-	234,104.01	362,257.32
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	26,861,637.95	20,688,874.29
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

递延所得税负债	-	10,004.38	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,004.38	-
负债合计	-	26,871,642.33	20,688,874.29
所有者权益：	-	-	-
股本	-	5,319,149.00	5,319,149.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	92,701,896.05	92,701,896.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,855,632.52	2,855,632.52
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	34,673,398.33	25,700,692.69
所有者权益合计	-	135,550,075.90	126,577,370.26
负债和所有者权益合计	-	162,421,718.23	147,266,244.55

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

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	-	122,415,233.13	138,955,757.59
其中：营业收入	五、(二)、1	122,415,233.13	138,955,757.59
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	102,185,251.29	123,842,642.35
其中：营业成本	五、(二)、1	78,348,900.57	82,620,561.50
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二)、2	596,582.34	693,422.55
销售费用	五、(二)、3	9,113,358.58	9,361,770.12
管理费用	五、(二)、4	10,474,755.30	26,021,368.79
研发费用	五、(二)、5	3,941,863.39	5,322,169.51
财务费用	五、(二)、6	-290,208.89	-176,650.12
其中：利息费用	-	95,333.34	-
利息收入	-	418,905.63	218,937.49
加：其他收益	五、(二)、7	1,333,194.13	4,291,740.55
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	2,259,093.12	4,492,609.43
其中：对联营企业和合营企业的投	-	-	-

资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	66,695.89	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-6,244,156.93	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、11	-23,140.34	-5,316,959.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	17,621,667.71	18,580,505.59
加：营业外收入	五、(二)、12	24.12	37,351.13
减：营业外支出	五、(二)、13	97,460.20	3,007.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	17,524,231.63	18,614,848.85
减：所得税费用	五、(二)、14	2,742,228.24	1,851,448.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,782,003.39	16,763,400.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,782,003.39	16,763,400.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	609,790.10	115,171.51
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,172,213.29	16,648,229.00
六、其他综合收益的税后净额	-	-	60,868.53
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	60,868.53
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	60,868.53
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	60,868.53

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	14,782,003.39	16,824,269.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,172,213.29	16,709,097.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	609,790.10	115,171.51
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	2.66	3.33
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	2.66	3.33

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	2019年	2018年
一、营业收入	十四、(二)、1	55,618,471.00	110,804,187.42
减：营业成本	十四、(二)、1	25,682,512.87	61,161,581.60
税金及附加	-	315,696.89	634,893.36
销售费用	-	4,239,844.04	4,910,520.71
管理费用	-	9,568,314.62	24,731,939.67
研发费用	十四、(二)、2	3,622,683.51	5,322,169.51
财务费用	-	-291,117.33	-171,612.26
其中：利息费用	-	95,333.34	-
利息收入	-	407,069.64	206,480.96
加：其他收益	-	1,294,200.00	4,291,740.55
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(二)、3	2,085,888.02	3,940,226.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	66,695.89	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-6,219,364.28	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-12,045.86	-5,275,655.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

列)			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	9,695,910.17	17,171,006.07
加：营业外收入	-	23.11	33,157.14
减：营业外支出	-	97,428.92	2,809.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	9,598,504.36	17,201,354.00
减：所得税费用	-	625,798.72	1,782,320.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	8,972,705.64	15,419,033.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	8,972,705.64	15,419,033.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	60,868.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	60,868.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	60,868.53
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	8,972,705.64	15,479,901.71
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	108,849,267.07	50,864,335.94
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	-	-	-

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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	291,970.27	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	22,958,039.01	46,284,990.99
经营活动现金流入小计	-	132,099,276.35	97,149,326.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,586,750.14	96,651,831.65
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,970,984.51	18,452,842.55
支付的各项税费	-	6,194,532.30	13,470,759.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二)、2	34,105,122.31	44,246,457.98
经营活动现金流出小计	-	145,857,389.26	172,821,891.81
经营活动产生的现金流量净额	-	-13,758,112.91	-75,672,564.88
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	307,010,000.00	373,710,000.00
取得投资收益收到的现金	-	2,259,093.12	5,364,280.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,095.49	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	309,271,188.61	379,074,280.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	68,740.44	368,080.14
投资支付的现金	-	308,150,000.00	301,550,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	308,218,740.44	301,918,080.14
投资活动产生的现金流量净额	-	1,052,448.17	77,156,200.11
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	319,149.00
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	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	319,149.00
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	-	95,333.34	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	95,333.34	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,904,666.66	319,149.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-7,800,998.08	1,802,784.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,486,705.83	9,683,921.60
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,685,707.75	11,486,705.83

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	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	30,666,537.76	12,598,957.76
收到的税费返还	-	291,970.27	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	22,927,147.10	46,183,187.72
经营活动现金流入小计	-	53,885,655.13	58,782,145.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,326,754.58	67,248,737.30
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,879,136.34	13,831,139.90
支付的各项税费	-	3,207,195.36	12,271,504.20
支付其他与经营活动有关的现金	-	31,563,459.70	42,403,912.56
经营活动现金流出小计	-	81,976,545.98	135,755,293.96
经营活动产生的现金流量净额	-	-28,090,890.85	-76,973,148.48
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	238,860,000.00	327,230,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,663,209.99	4,811,897.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,095.49	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	10,422,678.03	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	250,947,983.51	332,041,897.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	66,439.93	316,892.97
投资支付的现金	-	226,500,000.00	255,270,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	226,566,439.93	255,586,892.97
投资活动产生的现金流量净额	-	24,381,543.58	76,455,004.40
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	319,149.00
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	319,149.00
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	-	95,333.34	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	95,333.34	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,904,666.66	319,149.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,195,319.39	-198,995.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	511,362.24	710,357.32
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,706,681.63	511,362.24

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	26,278,187.44	784,655.47	127,939,520.48
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	26,278,187.44	784,655.47	127,939,520.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,172,213.29	609,790.10	14,782,003.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,172,213.29	609,790.10	14,782,003.39
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	40,450,400.73	1,394,445.57	142,721,523.87

项目	2018年												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	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		永续	其他											

		股	债		股								
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	76,382,219.75	-	-60,868.53	-	1,313,729.20	-	11,171,861.76	669,483.96	94,476,426.14
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	0	-	0	-	0	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	76,382,219.75	-	-60,868.53	-	1,313,729.20	-	11,171,861.76	669,483.96	94,476,426.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	319,149.00	-	-	-	16,319,676.30	-	60,868.53	-	1,541,903.32	-	15,106,325.68	115,171.51	33,463,094.34
(一)综合收益总额		-	-	-	-	-	60,868.53	-	-	-	16,648,229	115,171.51	16,824,269.04
(二)所有者投入和减少资本	319,149.00	-	-	-	16,319,676.30	-	-	-	-	-	-	-	16,638,825.30
1. 股东投入的普通股	319,149.00	-	-	-	-275,471.70	-	-	-	-	-	-	-	43,677.30
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	-	-	-	-	16,595,148.00	-	-	-	-	-	-	-	16,595,148.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,903.32	-	-1,541,903.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,903.32	-	-1,541,903.32	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	26,278,187.44	784,655.47	127,939,520.48

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	2019年											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	25,700,692.69	126,577,370.26
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	0

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	25,700,692.69	126,577,370.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,972,705.64	8,972,705.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,972,705.64	8,972,705.64
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	34,673,398.33	135,550,075.90

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	76,382,219.75	-	-60,868.53	-	1,313,729.20	-	11,823,562.83	94,458,643.25
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	0	-	0	-	0	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	76,382,219.75	-	-60,868.53	-	1,313,729.20	-	11,823,562.83	94,458,643.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	319,149.00	-	-	-	16,319,676.30	-	60,868.53	-	1,541,903.32	-	13,877,129.86	32,118,727.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	60,868.53	-	-	-	15,419,033.18	15,479,901.71
（二）所有者投入和减少资本	319,149.00	-	-	-	16,319,676.30	-	-	-	-	-	-	16,638,825.30
1. 股东投入的普通股	319,149.00	-	-	-	-275,471.70	-	-	-	-	-	-	43,677.30
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	-	-	-	-	16,595,148.00	-	-	-	-	-	-	16,595,148.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,903.32	-	-1,541,903.32	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,903.32	-	-1,541,903.32	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	5,319,149.00	-	-	-	92,701,896.05	-	-	-	2,855,632.52	-	25,700,692.69	126,577,370.26

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

广东优识科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东优识科技股份有限公司（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 5,319,149.00 元，股份总数 5,319,149 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 3,618,999 股；无限售条件的流通股份 1,700,150 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 2020 年 4 月 20 日第一届第十五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六合并范围的变更和本财务报表附注七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 个月内的持续经营能力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金融工具减值、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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来	当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）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）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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(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，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。

(十一) 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

(十二) 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。

(十三) 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

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(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) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十八) 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，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) 特权人来疯平台的销售商品收入

公司和部分银行合作，通过银行的 APP 嵌入特权人来疯系统，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) 特权人来疯平台的服务收入

公司特权人来疯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特权人来疯系统，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。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

3. 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。

4. 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	64,789,568.51	应收票据	
		应收账款	64,789,568.51
应付票据及应付账款	20,402,620.63	应付票据	15,500,684.41
		应付账款	4,901,936.22

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根

据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

② 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
货币资金	12,561,465.16	7,800,000.00	20,361,465.16
交易性金融资产		60,110,000.00	60,110,000.00
其他流动资产	70,464,192.78	-67,910,000.00	2,554,192.78
可供出售金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	12,561,465.16	摊余成本	12,561,465.16
其他流动资产	摊余成本（贷款和应收款项）	70,464,192.78	以公允价值计量且其变动计入当期损益	60,110,000.00
			摊余成本	10,354,192.78
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	64,789,568.51	摊余成本	64,789,568.51
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	506,554.13	摊余成本	506,554.13

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
非交易性权益工具投资	以成本计量（可供出售类资产）	5,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,000,000.00
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	15,500,684.41	摊余成本	15,500,684.41
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	4,901,936.22	摊余成本	4,901,936.22
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	1,057,818.12	摊余成本	1,057,818.12

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额	12,561,465.16			
加：自其他流动资产转入		7,800,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				20,361,465.16
应收账款	64,789,568.51			64,789,568.51
其他应收款	506,554.13			506,554.13
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	70,464,192.78			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-60,110,000.00		
减：转出至货币资金(新 CAS22)		-7,800,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				2,554,192.78
以摊余成本计量的总金融资产	148,321,780.58	-60,110,000.00		88,211,780.58
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自其他流动资产转入		60,110,000.00		
按新 CAS22 列示的				60,110,000.00

余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产转入		5,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		65,110,000.00		65,110,000.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	5,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益——权益工具投资(新 CAS22)		-5,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00		

B. 金融负债

a. 摊余成本

应付票据	15,500,684.41			15,500,684.41
应付账款	4,901,936.22			4,901,936.22
其他应付款	1,057,818.12			1,057,818.12
以摊余成本计量的总金融负债	21,460,438.75			21,460,438.75

⑤ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的

规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款坏账准备	6,286,665.59			6,286,665.59
其他应收款坏账准备	129,320.63			129,320.63

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

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	0%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应纳税销售额	5%
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%、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
广东优识科技股份有限公司	15%
广州优盟电子商务有限公司	25%
广州优识物流有限公司	25%

(二) 税收优惠

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，2019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。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

(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
银行存款	8,858,997.39	19,285,958.4
其他货币资金	2,147,560.01	1,075,506.76
合 计	11,006,557.40	20,361,465.16

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十二)2之说明。

(2) 其他说明

期末银行存款余额中250,000.00元定期存款作为本期银行借款质押，5,000,000.00元定期存款为签发承兑汇票的保证，使用权受限制；其他货币资金中2,070,849.65元系承兑汇票保证金，使用权受限制。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,116,695.89	60,110,000.00
其中：其他投资	69,116,695.89	60,110,000.00
合 计	69,116,695.89	60,110,000.00

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十二)2之说明。

(2) 其他说明

2019年1月1日公司将其他流动资产中账面价值为60,110,000.00元的银行理财产品，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该资产自资产负债表日起不超过一年到期，故在交易性金融资产列报。该债务工具投资由于不具有活跃市场报价，且该类产品的投资期限较短，预期收益与市场利率水平差异较小，其公允价值变动影响较小，故采用初始确认成本确定其公允价值。

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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	102,761,316.08	100.00	12,533,521.17	12.20	90,227,794.91
合 计	102,761,316.08	100.00	12,533,521.17	12.20	90,227,794.91

(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(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	71,076,234.10	100.00	6,286,665.59	8.84	64,789,568.51
合 计	71,076,234.10	100.00	6,286,665.59	8.84	64,789,568.51

2) 采用账龄组合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	53,458,280.27	2,672,914.01	5.00
1-2年	49,303,035.81	9,860,607.16	20.00
小计	102,761,316.08	12,533,521.17	12.20

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,286,665.59	6,246,855.58						12,533,521.17
小计	6,286,665.59	6,246,855.58						12,533,521.17

(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	102,253,506.53	99.50	12,494,265.12
上海浦东发展银行股份有限公司	267,293.10	0.26	13,364.66
上海潭乐贸易有限公司	101,399.00	0.10	5,069.95
上海招赢电子商务有限责任公司	92,437.17	0.09	18,487.43
中燃慧生活电子商务有限公司	18,579.91	0.02	929.00
小计	102,733,215.71	99.97	12,532,116.16

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	1,470,341.23	100.00		1,470,341.23	1,759,807.20	100.00		1,759,807.20
合计	1,470,341.23	100.00		1,470,341.23	1,759,807.20	100.00		1,759,807.20

(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(%)
上海镁满信息科技有限公司	410,803.84	27.94
华联咖世家(北京)餐饮管理有限公司	150,000.00	10.20
上海对外经济贸易实业浦东有限公司	103,000.00	7.01
南京丰远文化传媒有限公司	82,378.46	5.60

沈阳京东世纪贸易有限公司	68,258.90	4.64
小 计	814,441.20	55.39

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	629,539.50	100.00	103,981.98	16.52	525,557.52
其中：其他应收款	629,539.50	100.00	103,981.98	16.52	525,557.52
合 计	629,539.50	100.00	103,981.98	16.52	525,557.52

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	635,874.76	100.00	129,320.63	20.34	506,554.13
其中：其他应收款	635,874.76	100.00	129,320.63	20.34	506,554.13
合 计	635,874.76	100.00	129,320.63	20.34	506,554.13

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	629,539.50	103,981.98	16.52
其中：1年以内	467,639.50	23,381.98	5.00
1-2年	2,000.00	400.00	20.00
2-3年	159,400.00	79,700.00	50.00
3年以上	500.00	500.00	100.00
小 计	629,539.50	103,981.98	16.52

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	6,864.73	94,031.08	28,424.82	129,320.63
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-100.00	100.00		
--转入第三阶段		-31,880.00	31,880.00	
本期计提	17,417.25	-61,851.08	41,735.18	-2,698.65
本期收回				
本期转回				
本期核销	-800.00		-21,840.00	-22,640.00
其他变动				
期末数	23,381.98	400.00	80,200.00	103,981.98

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 22,640.00 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	527,900.00	313,630.72
应收暂付款	26,600.00	202,589.04
备用金	75,039.50	80,888.00
员工借支		38,767.00
合 计	629,539.50	635,874.76

(6) 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
招商银行股份有限公司信用卡中心	押金保证金	100,000.00	2-3 年	15.88	50,000.00
交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心	押金保证金	100,000.00	1 年以内	15.88	5,000.00
李晓彤	备用金	75,039.50	1 年以内	11.92	3,751.98
张良樱	押金保证金	60,000.00	1 年以内	9.53	3,000.00
刘洁	押金保证金	59,400.00	2-3 年	9.44	29,700.00
小 计		394,439.50		62.66	91,451.98

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	跌价准备	账面价值
库存商品	10,967,791.83	23,140.34	10,944,651.49	5,569,385.48		5,569,385.48
发出商品	4,971,597.90		4,971,597.90	2,422,949.42		2,422,949.42
周转材料	585,749.65		585,749.65			
合 计	16,525,139.38	23,140.34	16,501,999.04	7,992,334.90		7,992,334.90

(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		23,140.34				23,140.34
小 计		23,140.34				23,140.34

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
银行理财产品		
预缴所得税	757,359.03	2,214,733.87
待抵扣增值税进项税	116,186.19	339,458.91
合 计	873,545.22	2,554,192.78

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十二)2)之说明。

8. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
其中：权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00

合 计	5,000,000.00	5,000,000.00
-----	--------------	--------------

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十二)2)之说明。

(2) 其他说明

2019年1月1日公司将原值为5,000,000.00元，净值为5,000,000.00元的可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该资产自资产负债表日起预期持有超过一年，故在其他非流动金融资产列报。

该权益工具投资为非上市股权投资，根据可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能代表公允价值，是对公允价值的最佳估计，以成本确定其公允价值。

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	1,367,819.59	107,681.51	21,900.00	1,193,230.77	2,690,631.87
本期增加金额	9,485.13	59,255.31			68,740.44
1) 购置	9,485.13	59,255.31			68,740.44
本期减少金额	52,239.89	12,231.10	21,900.00	320,000.00	406,370.99
1) 处置或报废	52,239.89	12,231.10	21,900.00	320,000.00	406,370.99
期末数	1,325,064.83	154,705.72		873,230.77	2,353,001.32
累计折旧					
期初数	835,681.38	94,957.79	20,805.00	1,081,721.05	2,033,165.22
本期增加金额	138,179.63	10,056.10		51,848.18	200,083.91
1) 计提	138,179.63	10,056.10		51,848.18	200,083.91
本期减少金额	51,223.69	11,619.54	20,805.00	304,000.00	387,648.23
1) 处置或报废	51,223.69	11,619.54	20,805.00	304,000.00	387,648.23
期末数	922,637.32	93,394.35		829,569.23	1,845,600.90
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	402,427.51	61,311.37		43,661.54	507,400.42
期初账面价值	532,138.21	12,723.72	1,095.00	111,509.72	657,466.65

10. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	238,407.19	238,407.19
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	238,407.19	238,407.19
累计摊销		
期初数	165,711.14	165,711.14
本期增加金额	34,252.80	34,252.80
1) 计提	34,252.80	34,252.80
本期减少金额		
期末数	199,963.94	199,963.94
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	38,443.25	38,443.25
期初账面价值	72,696.05	72,696.05

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

项 目	期末数		期初数	
	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	12,660,643.49	1,910,314.35	6,415,986.22	970,027.05
股份支付	16,595,148.00	2,489,272.20	16,595,148.00	2,489,272.20
合 计	29,255,791.49	4,399,586.55	23,011,134.22	3,459,299.25

(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
交易性金融资产公允价值变动	66,695.89	10,004.38		

合 计	66,695.89	10,004.38		
-----	-----------	-----------	--	--

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

13. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,305,375.80	15,500,684.41
合 计	10,305,375.80	15,500,684.41

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	12,215,274.46	3,319,169.23
物流仓储费	4,640,037.17	1,582,766.99
合 计	16,855,311.63	4,901,936.22

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	18,471,389.36	14,274,296.88
合 计	18,471,389.36	14,274,296.88

16. 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	3,239,487.66	16,397,056.33	15,345,245.84	4,291,298.15
离职后福利—设定提存计划		629,792.54	628,896.52	896.02
合 计	3,239,487.66	17,026,848.87	15,974,142.36	4,292,194.17

(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	3,239,487.66	15,291,723.97	14,241,249.63	4,289,962.00

职工福利费		109,682.95	109,682.95	
社会保险费		493,341.55	492,605.40	736.15
其中：医疗保险费		413,231.07	412,558.23	672.84
工伤保险费		4,423.82	4,404.97	18.85
生育保险费		51,537.35	51,492.89	44.46
重大医疗保险		24,149.31	24,149.31	
住房公积金		442,454.48	441,854.48	600.00
工会经费和职工教育经费		59,853.38	59,853.38	
小计	3,239,487.66	16,397,056.33	15,345,245.84	4,291,298.15

(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		612,294.38	611,427.26	867.12
失业保险费		17,498.16	17,469.26	28.90
小计		629,792.54	628,896.52	896.02

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	917,747.82	277,408.32
企业所得税	412,898.72	
代扣代缴个人所得税	38,263.58	35,105.73
城市维护建设税	82,419.20	19,422.72
教育费附加	35,322.51	8,324.02
地方教育附加	23,548.34	5,549.35
印花税	7,645.50	3,268.90
消费税	872.54	561.82
合计	1,518,718.21	349,640.86

18. 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	379,000.00	410,000.00
应付暂收款	114,404.01	390,998.93
其他		256,819.19

合 计	493,404.01	1,057,818.12
-----	------------	--------------

19. 股本

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	5,319,149.00						5,319,149.00

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	92,701,896.05			92,701,896.05
合 计	92,701,896.05			92,701,896.05

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,855,632.52			2,855,632.52
合 计	2,855,632.52			2,855,632.52

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	26,278,187.44	11,171,861.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,278,187.44	11,171,861.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,172,213.29	16,648,229.00
减：提取法定盈余公积		1,541,903.32
期末未分配利润	40,450,400.73	26,278,187.44

(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	122,161,875.19	78,234,320.24	138,830,973.28	82,572,457.75
其他业务收入	253,357.94	114,580.33	124,784.31	48,103.75

合 计	122,415,233.13	78,348,900.57	138,955,757.59	82,620,561.50
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	316,885.73	376,500.87
教育费附加	135,808.14	161,357.51
地方教育附加	90,495.68	107,571.70
印花税	39,414.70	43,640.55
车船税	5,160.00	1,560.00
消费税	8,818.09	2,791.92
合 计	596,582.34	693,422.55

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,387,865.99	7,804,627.98
差旅费	366,514.84	396,312.14
租赁费		402,804.30
平台费用	1,020,838.43	560,346.18
交际应酬费	14,376.05	59,931.22
办公费	255,867.57	76,751.15
其他	67,895.70	60,997.15
合 计	9,113,358.58	9,361,770.12

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,549,532.87	5,943,268.02
股票激励费用		16,595,148.00
咨询及中介费	787,044.87	1,066,806.36
租赁费	1,185,021.68	633,587.80
差旅费	720,746.43	329,904.55
交际应酬费	170,466.55	303,388.83
折旧费及摊销	151,538.47	214,959.85
办公费	336,416.33	436,120.88

装修费	290,072.31	292,715.88
其他	283,915.79	205,468.62
合 计	10,474,755.30	26,021,368.79

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,086,760.12	3,856,317.02
服务费	354,370.75	551,501.67
房租水电费	303,243.73	371,481.96
折旧费及摊销	82,798.24	171,793.02
其他	114,690.55	371,075.84
合 计	3,941,863.39	5,322,169.51

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	95,333.34	
减：利息收入	418,905.63	218,937.49
银行手续费及其他	33,363.40	42,287.37
合 计	-290,208.89	-176,650.12

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,304,200.00	4,263,400.00	1,304,200.00
代扣个人所得税手续费返还	28,994.13	28,340.55	28,994.13
合 计	1,333,194.13	4,291,740.55	1,333,194.13

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益		---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,753.43	---
处置金融工具取得的投资收益		---

其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,179,339.69	——
处置可供出售金融资产取得的投资收益	——	1,625,999.51
赎回银行理财产品取得的投资收益		2,218,390.74
处置债权收益权转让项目取得的投资收益		648,219.18
合 计	2,259,093.12	4,492,609.43

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	66,695.89	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,695.89	
合 计	66,695.89	

10. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-6,244,156.93
合 计	-6,244,156.93

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	——	-5,316,908.61
存货跌价损失	-23,140.34	-51.02
合 计	-23,140.34	-5,316,959.63

12. 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
客户重复支付的款项等	24.12		24.12
其他		37,351.13	
合 计	24.12	37,351.13	24.12

13. 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
-----	-----	-------	---------------

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	80,000.00		80,000.00
非流动资产毁损报废损失	16,627.27		16,627.27
滞纳金及罚款	822.01	2,809.21	822.01
其他	10.92	198.66	10.92
合 计	97,460.20	3,007.87	97,460.20

14. 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	3,672,511.16	5,132,755.68
递延所得税费用	-930,282.92	-3,281,307.34
合 计	2,742,228.24	1,851,448.34

(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	17,524,231.63	18,614,848.85
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,628,634.74	2,792,227.33
子公司适用不同税率的影响	833,877.75	141,349.50
调整以前期间所得税的影响	-256,751.54	-281,345.47
非应税收入的影响	-135,225.20	-333,304.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,012.76	24,820.40
加计扣除的影响	-422,320.27	-492,298.84
所得税费用	2,742,228.24	1,851,448.34

(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	18,405,915.13	40,890,911.15
收到的定期存款	2,800,000.00	
收到的政府补助	1,304,200.00	4,263,400.00
收到的利息收入	418,905.63	218,937.49

项 目	本期数	上年同期数
其他	29,018.25	911,742.35
合 计	22,958,039.01	46,284,990.99

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	19,402,005.45	37,608,462.60
支付的定期存款	8,050,000.00	
支付的管理费用	3,773,683.96	3,267,992.92
支付的研发费用	772,305.03	1,294,059.47
支付的销售费用	1,725,492.59	1,526,909.22
支付其他	381,635.28	549,033.77
合 计	34,105,122.31	44,246,457.98

3. 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	14,782,003.39	16,763,400.51
加：资产减值准备	6,267,297.27	5,316,959.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,083.91	376,247.86
无形资产摊销	34,252.80	40,737.93
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)	16,627.27	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-66,695.89	
财务费用(收益以“-”号填列)	95,333.34	
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,259,093.12	-4,492,609.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-940,287.30	-3,401,316.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	10,004.38	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,532,804.48	6,124,884.71

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-35,977,363.51	-48,093,236.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	12,612,529.03	-64,892,040.11
其他		16,584,406.50
经营活动产生的现金流量净额	-13,758,112.91	-75,672,564.88
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,685,707.75	11,486,705.83
减: 现金的期初余额	11,486,705.83	9,683,921.60
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	-7,800,998.08	1,802,784.23

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,422,678.03
其中: 广州优识物流有限公司	10,422,678.03
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,422,678.03
其中: 广州优识物流有限公司	10,422,678.03
处置子公司收到的现金净额	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,685,707.75	11,486,705.83
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,608,997.39	11,485,958.40
可随时用于支付的其他货币资金	76,710.36	747.43
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	3,685,707.75	11,486,705.83

项 目	期末数	期初数
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五) 其他

1. 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	7,320,849.65	其中 2,070,849.65 元系承兑汇票保证金；5,000,000.00 元系因签发承兑汇票而被质押的银行定期存款；250,000.00 元系作为本期银行借款质押的银行定期存款
交易性金融资产	4,000,000.00	因签发承兑汇票而被质押的银行理财产品
合 计	11,320,849.65	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2017 年广州市企业研究开发机构建设专项市财政资助	600,000.00	其他收益	广州市科技创新委员会《关于组织开展 2017 年广州市企业研发机构建设补助专题（第二批）项目申报核实工作的通知》（穗科创字〔2017〕169 号）
2017 年度广州市企业研究开发机构建设专项区级经费	400,000.00	其他收益	广州市科技创新委员会《关于组织开展 2017 年广州市企业研发机构建设补助专题（第二批）项目申报核实工作的通知》（穗科创字〔2017〕169 号）
高新技术企业认定受理补贴款	120,000.00	其他收益	广州市科技创新委员会《关于组织开展 2017 年度高新技术企业认定受理补贴和通过奖励申报工作的通知》（穗科创字〔2018〕91 号）
高新技术企业认定通过奖励款	80,000.00	其他收益	广州市科技创新委员会《关于组织开展 2017 年度高新技术企

			业认定受理补贴和通过奖励申报工作的通知》(穗科创字(2018)91号)
2017年广州市企业研发经费投入后补助专项资金项目	94,200.00	其他收益	广州市科技和信息化局《关于印发广州市企业研发经费投入后补助实施方案的通知》(穗科信(2014)2号)
“四上”企业经费补贴	10,000.00	其他收益	
小计	1,304,200.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,304,200.00 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州优识物流有限公司	注销	2019年2月1日	10,422,678.03	9,627.78

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	广州	批发和零售	90.20		同一控制合并

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%	609,790.10		1,394,445.57

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	期末数

名称	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	44,643,591.68	98,204.26	44,741,795.94	30,512,759.49		30,512,759.49

(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	26,518,337.50	123,340.81	26,641,678.31	18,634,989.86		18,634,989.86

(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	68,960,397.20	6,222,348.00	6,222,348.00	14,323,150.16

(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	28,900,373.45	1,175,219.51	1,175,219.51	1,429,119.95

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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，

通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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2019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99.98%(2018年12月31日：100.00%)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。

（二）流动性风险

流动性风险，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。流动性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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度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
银行借款	5,000,000.00	5,144,666.66	5,144,666.66		
应付票据	10,305,375.80	10,305,375.80	10,305,375.80		
应付账款	16,855,311.63	16,855,311.63	16,855,311.63		
其他应付款	493,404.01	493,404.01	493,404.01		
小 计	32,654,091.44	32,798,758.10	32,798,758.10		

(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	15,500,684.41	15,500,684.41	15,500,684.41		
应付账款	4,901,936.22	4,901,936.22	4,901,936.22		
其他应付款	1,057,818.12	1,057,818.12	1,057,818.12		
小 计	21,460,438.75	21,460,438.75	21,460,438.75		

（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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,000,000.00元(2018年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会

对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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

(一) 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				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其他投资		4,066,695.89	65,050,000.00	69,116,695.89
权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据是根据公开市场报价确定

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

持续第二层次公允价值计量项目公允价值的确定依据分两种方法，一种是根据购买投资产品官网显示的收益值确定，一种是根据理财本金、理财产品认购协议约定的预期收益率、理财产品持有时间几个参数估算得出

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

持续第三层次公允价值计量项目中的债务工具投资由于不具有活跃市场报价，且该类产品的投资期限较短预期收益与市场利率水平差异较小，其公允价值变动影响较小，故采用初始确认成本确定其公允价值。

持续第三层次公允价值计量项目中的权益工具投资为非上市股权投资，不具有活跃市场报价，采用初始确认成本确定其公允价值。

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 37.60%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 16.75%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孔雷	公司实际控制人
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

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
广东优识房屋租赁有限公司	办公室	521,714.29	547,800.00

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
孔雷	5,000,000.00	2019-7-1	2022-12-31	否

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	4,119,471.44	3,359,357.12

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重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的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特权人来疯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	78,359,187.42	63,274,344.29
会员运营及推广服务	43,802,687.77	14,959,975.95
小 计	122,161,875.19	78,234,320.24

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	102,319,462.47	100.00	12,496,317.42	12.21	89,823,145.05
合 计	102,319,462.47	100.00	12,496,317.42	12.21	89,823,145.05

(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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	70,764,370.23	100.00	6,271,072.40	8.86	64,493,297.83
合 计	70,764,370.23	100.00	6,271,072.40	8.86	64,493,297.83

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄	102,294,552.44	12,496,317.42	12.22
合并范围内关联往来	24,910.03		
小 计	102,319,462.47	12,496,317.42	12.21

3) 采用账龄组合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	53,083,953.80	2,654,197.69	5.00
1-2年	49,210,598.64	9,842,119.73	20.00
小计	102,294,552.44	12,496,317.42	12.22

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	53,108,863.83
1-2年	49,210,598.64
小计	102,319,462.47

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	6,271,072.40	6,225,245.02					12,496,317.42	
小计	6,271,072.40	6,225,245.02					12,496,317.42	

(4) 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	102,253,506.53	99.94	12,494,265.12
广州优盟电子商务有限公司	24,910.03	0.02	
中燃慧生活电子商务有限公司	18,579.91	0.02	929.00
深圳市血之缘公益基金会	13,725.00	0.01	686.25
鲁山中燃宏洁能源发展有限公司	8,741.00	0.01	437.05
小计	102,319,462.47	100.00	12,496,317.42

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	251,939.50	100.00	40,101.98	15.92	211,837.52

其中：其他应收款	251,939.50	100.00	40,101.98	15.92	211,837.52
合 计	251,939.50	100.00	40,101.98	15.92	211,837.52

(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(%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	294,518.72	100.00	68,622.72	23.30	225,896.00
其中：其他应收款	294,518.72	100.00	68,622.72	23.30	225,896.00
合 计	294,518.72	100.00	68,622.72	23.30	225,896.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	251,939.50	40,101.98	15.92
其中：1年以内	190,039.50	9,501.98	5.00
1-2年	2,000.00	400.00	20.00
2-3年	59,400.00	29,700.00	50.00
3年以上	500.00	500.00	100.00
小 计	251,939.50	40,101.98	15.92

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
期初数	4,340.30	35,857.60	28,424.82	68,622.72
期初数在本 期	---	---	---	
--转入第 二阶段	-100.00	100.00		
--转入第 三阶段		-11,880.00	11,880.00	

--转回第 二阶段				
--转回第 一阶段				
本期计提	9,501.98	300.00	-4,020.00	5,781.98
本期收回				
本期核销	-800.00		-21,840.00	-22,640.00
其他变动				
期末数	9,501.98	400.00	30,200.00	40,101.98

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 22,640.00 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	176,900.00	213,630.72
备用金	75,039.50	80,888.00
合计	251,939.50	294,518.72

(6) 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
李晓彤	备用金	75,039.50	1 年以内	29.78	3,751.98
张良樱	押金保证金	60,000.00	1 年以内	23.82	3,000.00
刘洁	押金保证金	59,400.00	2-3 年	23.58	29,700.00
平安健康互联网 股份有限公司上 海分公司	押金保证金	30,000.00	1 年以内	11.91	1,500.00
中燃慧生活电子 商务有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	3.97	500.00
小计		234,439.50		93.05	38,451.98

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	7,057,588.48		7,057,588.48	17,057,588.48		17,057,588.48
合计	7,057,588.48		7,057,588.48	17,057,588.48		17,057,588.48

(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	7,057,588.48			7,057,588.48		
广州优识物流有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
小 计	17,057,588.48		10,000,000.00	7,057,588.48		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	55,555,994.65	25,627,112.64	109,948,294.50	60,453,323.80
其他业务收入	62,476.35	55,400.23	855,892.92	708,257.80
合 计	55,618,471.00	25,682,512.87	110,804,187.42	61,161,581.60

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,086,760.12	3,856,317.02
服务费	126,584.81	551,501.67
房租水电费	303,243.73	371,481.96
折旧费及摊销	82,798.24	171,793.02
其他	23,296.61	371,075.84
合 计	3,622,683.51	5,322,169.51

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	422,678.03	
金融工具持有期间的投资收益	79,753.43	---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,753.43	---
处置金融工具取得的投资收益	1,583,456.56	---
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,583,456.56	---
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	1,625,999.51
赎回银行理财产品取得的投资收益		1,666,007.86

处置债权收益权转让项目取得的投资收益		648,219.18
合 计	2,085,888.02	3,940,226.55

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

(1) 明细情况

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）	1,304,200.00	
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		
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	2,246,035.58	
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	-97,436.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,994.13	
小 计	3,481,793.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	585,753.74	
少数股东权益影响额(税后)	46,661.26	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,849,378.63	

(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	10.56	2.66	2.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.43	2.13	2.13

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	14,172,213.29
非经常性损益	B	2,849,378.63
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	11,322,834.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	127,154,865.01
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H}{K}$	134,240,971.66
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.56%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.43%

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	14,172,213.29
非经常性损益	B	2,849,378.63

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	11,322,834.66
期初股份总数	D	5,319,149.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	5,319,149.00
基本每股收益	M=A/L	2.66
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	2.13

(2) 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。

广东优识科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

附：

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