



樱皇国际

NEEQ:837572

上海樱皇国际物流股份有限公司

SHANGHAI YINGHUANG INTERNATIONAL LOGISTICS CO., LTD.



樱皇国际物流

Ying Huang International Logistics

年度报告

2018

公司年度大事记

2018年6月25日，公司全资子公司上海樱天信息技术有限公司正式成立。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、樱皇国际	指	上海樱皇国际物流股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	上海樱皇国际物流股份有限公司章程
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海樱皇国际物流股份有限公司股东大会
董事会	指	上海樱皇国际物流股份有限公司董事会
监事会	指	上海樱皇国际物流股份有限公司监事会
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
报告期初	指	2018年1月1日
樱承信息	指	上海樱承信息技术有限公司(公司全资子公司)
樱伦报关	指	上海樱伦报关有限公司(公司全资子公司)
樱天信息	指	上海樱天信息技术有限公司(公司全资子公司)
船公司	指	拥有进出口货船的海运公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人李琴良、主管会计工作负责人沈晓颖及会计机构负责人（会计主管人员）沈晓颖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)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
一、公司经营持续亏损的风险	2016年、2017年和2018年公司净利润分别为-9.90万元、-54.88万元和-338.65万元，公司连续三年持续亏损。截止2018年12月31日，公司未弥补亏损4,026,569.00元，公司实收股本500万元，未弥补亏损已超过实收股本总额1/3，净资产3,125,992.40元。报告期内，公司新设一家全资子公司上海樱天信息技术有限公司。公司三家全资子公司由于尚在前期筹备期，报告期内均处于亏损状态，无法为公司带来盈利，导致公司业绩亏损。主要原因为行业竞争激烈、行业毛利率压缩，原副总经理、董事吴晓宇离职并带走公司部分业务及主要销售人员导致公司销售业绩下滑，同时报告期内人力成本增加，上述因素综合导致公司亏损进一步扩大。如公司不能尽快扭亏为盈，将存在进一步亏损的风险，公司持续经营能力将受到影响。
二、流动资金不足的风险	公司的主营业务为传统的货物运输代理，虽然目前公司流动资金较为充足，但公司计划在宁波、杭州等地设立办事处，这都需

	要大量的资金支持。随着公司的进一步发展,公司可能会面临流动资金不足的风险。
三、研发物流 APP 的风险	公司自主开发物流 APP 产品,符合目前互联网时代的需求。但由于开发周期的漫长,研发和市场营销资金的巨大,存在很多不定因素。如果投入资金的终止、市场反应的缓慢都会,都会对这款 APP 产品研发和运营造成风险。
四、汇率波动风险	近年来,人民币汇率波动明显,使得具有外币结算业务的公司受到较大的汇率波动影响。2018 年度,公司由于汇率波动产生的汇兑收益 18.58 万元。且随着公司外币结算业务规模的扩大,汇率波动对公司的影响将被进一步的放大。风险管理机制:在当前经济条件下,外汇市场经历数次剧烈波动,公司将采取与银行签订远期结售汇协议,锁定远期汇率,从而起到货币保值的作用;在与客户或供应商合约签订时加入框架协议和汇率保护条款,缩短账期;公司计划建立客户评级系统,以降低汇率波动风险。
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	上海樱皇国际物流股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI YINGHUANG INTERNATIONAL LOGISTICS CO., LTD.
证券简称	樱皇国际
证券代码	837572
法定代表人	李琴良
办公地址	上海市杨浦区宁国路 503 号四季广场 7 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	关超
职务	董事会秘书
电话	021-51601511
传真	021-55036391
电子邮箱	Guanchao@yinghuangchina.com
公司网址	Http://www.yinghuangchina.com
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区宁国路 503 号 7 号楼, 200090
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	上海市杨浦区宁国路 503 号 7 号楼公司董事会办公室

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	2015 年 12 月 22 日
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业 G58 装卸搬运和运输代理业 G582 运输代理业 G821 货物运输代理
主要产品与服务项目	整箱进出口业务、拼箱进出口业务、特种箱进出口业务及跨境电商物流业务；公司在提供上述服务的同时，根据不同客户的需求，还会提供包括约号订舱业务、全球联运业务、货物保险业务、暂准进出口业务及返修退运业务等服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	陆颖华
实际控制人及其一致行动人	陆颖华

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	91310230583400101K	否
注册地址	上海市崇明县兴工路 18 号 1 号楼 217 室(上海广福经济小区)	否

注册资本	5,000,000.00	否
------	--------------	---

五、中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街3号国华投资大厦9层、10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	王晨、周家兵
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路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

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	120,798,685.11	136,945,433.96	-11.79%
毛利率%	9.14%	9.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,386,457.80	-548,848.15	-517.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,403,026.02	-1,201,681.51	-183.19%
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）	-70.27%	-8.09%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-70.61%	-17.71%	-
基本每股收益	-0.68	-0.11	-518.18%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	28,512,624.32	28,478,753.02	0.12%
负债总计	25,386,631.92	21,966,302.82	15.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,125,992.40	6,512,450.20	-52.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	1.30	-51.54%
资产负债率%（母公司）	84.95%	75.04%	-
资产负债率%（合并）	89.04%	77.13%	-
流动比率	1.09	1.25	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,161,653.47	430,435.20	-834.52%
应收账款周转率	5.53	6.81	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.12%	0.76%	-
营业收入增长率%	-11.79%	21.63%	-
净利润增长率%	-517.01%	454.54%	-

五、股本情况

单位：股

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

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、安寨一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	56,066.30
委托他人投资或管理资产的损益	42,359.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,334.86
非经常性损益合计	22,090.96
所得税影响数	5,522.74
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	16,568.22

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司立足于货物运输代理行业，公司自成立以来，一直专注于为货主或其他委托代理机构提供代理报关报检及代理运输、仓储等一系列物流相关服务。公司业务模式核心是接受进出口货物收货人、发货人的委托，以委托人或自己的名义，为委托人办理国际货物运输及相关业务获取收入及现金流。公司上游供应商为船公司或其代理，下游客户是货主或其代理。公司目前的客户类别包括贸易公司、进出口公司及其他小型货代公司三类。公司业务、定价模式具体如下：公司接受客户委托，签署《货运代理协议》，双方形成有偿委托的法律关系；公司代理客户进行进出口业务相关操作并联系安排仓储、运输等一系列环节，最终完成货物进出口转移，通过为客户提供货代服务获取收益。定价模式主要由公司与客户、供应商询价协商决定，公司一般在与供应商确认初步价格后，在此价格基础上上浮一定比例向客户报价，通过协商确认最终价格。

在业务链条中，客户将进出口货物交公司代为办理进出口运输事宜，公司为客户的代理人，为客户提供货运代理服务，公司有义务完成货物从客户指定地点运送至承运人货轮上期间的的所有手续，提供的服务内容具体包括订舱、集装箱拆装箱、陆运、提单签发、运杂费结算等等。公司在代理运输货物离港开航日作为收入确认、成本结转时点，做到收入成本配比。

2015年4月，公司与网易旗下海外购网站——网易考拉海购合作，成为其全球采购运输的物流合作企业。之后在短短半年多时间，销售订单迅速增长，并且保持稳定增长态势。

2015年11月，公司在中国(上海)自由贸易试验区金桥片区建立了第一家全资子公司——上海樱承信息技术有限公司，主要从事互联网、电子、信息、通讯及电子商务等。目前公司正着力于物流网上平台的建设开发，预期在明年将会推出完善的物流互联网平台。

2016年6月，公司成立了上海樱伦报关有限公司，主要从事全国口岸报关及海关相关业务。目前公司正着力于完善客户在海关申报及相关程序中的不足之处，优化现有报关模式。

2018年11月，公司成立了上海樱天信息技术有限公司，主要为了剥离传统物流行业的范畴，整合周边零散物流资源，通过互联网这一渠道，减少物流各环节从而达到优化，提高公司综合竞争力，促进公司长期持续发展。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

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

报告期内，公司实现营业收入 12,079.86 万元，同比减少了 11.79%。主要原因为本报告期内，一方面公司业务受到宏观经济影响，出口贸易萎缩给我司出口货运代理业务带来冲击，导致业务总量下滑。另一方面由于公司上半年部分主要销售人员的离职，相应部分业务受到影响，因此业务总量也受到暂时性的影响。公司在报告期内实现毛利 1,104.64 万，同比减少 10.46%。主要原因为本报告期营业收入的下降带来的实现毛利的下降因素所致。

报告期内，公司实现净利润-338.65 万元，相比上一年度净亏损扩大 283.76 万元。主要原因为一方面公司业务总量和主营收入减少导致了利润总额的下降，本报告期公司毛利总额较去年同期下降了 129.08 万元。另外一方面公司不断开拓新业务类型，成立了全资子公司上海樱天信息技术有限公司。由于前期投入较多的开办费，同时公司面临职工薪酬工资社保公积金等不断上升的刚性需要等因素，导致本报告期管理费用较去年同期增加 100.01 万元、销售费用也较去年同期略有增加 19.79 万元。财务费用较去年同期减少 55.40 万元，主要是汇兑损益影响额较去年减少 50.01 万元。营业外收入和其他收益较去年同期减少 74.33 万元，主要是去年同期取得财政扶持资金新三板财政补贴收入 75 万元。而今年无此项补贴收入。营业外支出较去年同期增加 10.04 万元，主要是今年发生对外捐赠为结对帮扶定向捐赠款 10 万元，而去年无对外捐赠。所得税费用较去年增加 9.93 万元，主要是去年同期所得税费用冲回 8.93 万元，而今年无此项调整。以上综合因素导致本报告期净利润亏损扩大 283.76 万元。

（二）行业情况

2018 年为智慧物流的一年。大数据作为国家战略，“十三五”期间将受到政策重点扶持，此前国务院办公厅印发运用大数据加强对市场主体服务和监管的若干意见，要求在政府层面推动大数据应用。在物流行业等需求的推动下，大数据产业迎来年均逾 100% 的增长率，市场规模将达百亿级别，基于物联网大数据的智慧物流将是现代物流的发展方向。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,115,142.14	7.42%	4,309,033.07	15.13%	-50.91%
应收票据与应收账款	23,023,167.77	80.75%	20,145,111.87	70.74%	14.29%
固定资产	341,399.06	1.20%	527,090.90	1.85%	-35.23%
应付票据与应付账款	23,910,213.44	83.86%	21,123,886.85	74.17%	13.19%
未分配利润	-4,026,569.00	-14.12%	-640,111.20	-2.25%	-529.04%
总资产	28,512,624.32	100.00%	28,478,753.02	100.00%	0.12%
总负债科目	25,386,631.92	89.04%	21,966,302.82	77.13%	15.57%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本年期末金额 211.51 万元较上年期末 430.90 万元下降 219.39 万元，下降 50.91%，主要原因为经营活动现金流量净额较去年大幅减少所致。

2、应收票据和应收账款：本年期末金额 2,302.32 万元，较上年期末 2,014.51 万元上升 287.81 万元，

上升 14.29%，主要原因为部分客户应收账款较去年拖欠严重所致。

3、固定资产：本期末金额 34.14 万元，较上年期末 52.71 万元下降了 18.57 万元，下降了 35.23%。主要原因为公司在报告期固定资产折旧额增加所致。本年新增固定资产 1.82 万元，而全年计提折旧额 20.34 万元。

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	120,798,685.11	-	136,945,433.96	-	-11.79%
营业成本	109,752,278.07	90.86%	124,608,251.14	90.99%	-11.92%
毛利率	9.14%	-	9.01%	-	-
管理费用	7,226,824.52	5.98%	6,226,760.38	4.55%	16.06%
研发费用					
销售费用	7,298,564.18	6.04%	7,100,679.89	5.19%	2.79%
财务费用	-206,269.34	-0.17%	347,705.45	0.25%	-159.32%
资产减值损失	20,880.66	0.02%	77,914.59	0.06%	-73.20%
其他收益	56,066.30	0.05%	0.00	0.00%	
投资收益	42,359.52	0.04%	47,022.52	0.03%	-9.92%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-3,221,547.81	-2.67%	-1,382,965.87	-1.01%	-132.94%
营业外收入	24,065.14	0.02%	823,421.96	0.60%	-97.08%
营业外支出	100,400.00	0.08%	0.00	0.00%	
净利润	-3,386,457.80	-2.80%	-548,848.15	-0.40%	-517.01%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期比上年同期减少 1,614.67 万元，减少 11.79%，主要原因为：2018 年公司月平均业务量是 1201 票，2017 年公司月平均业务量是 1295 票，同比减少 94 票，下降了 7.24%，业务量的减少导致营业收入的减少。

2、营业成本：本期 10,975.23 万元，比上年同期下降了 11.92%，主要由于 2018 年公司的业务量的下滑和营业收入下降，导致公司营业成本随之减少。

3、财务费用：本期-20.63 万元，比上年同期减少 159.32%，主要由于 2018 年取得汇兑收益 18.58 万元，上年同期产生汇兑损失 31.43 万元，两者差异达 47.01 万元所致。

4、资产减值损失：本期 2.09 万元，比上年同期减少 73.20%，主要由于本期江苏苏美达轻纺国际贸易代垫款项 26.82 万元的收回，坏账准备金 5.36 万元的减少所致。

5、营业利润：本报告期比去年同期减少 183.86 万元，变动比率为 132.94%。主要原因系本期业务量下滑使得毛利总额的下降 129.01 万元，以及职工薪酬方面上升 77.05 万元，导致了营业利润的减少。

6、营业外收入：本期 2.41 万元，比上年同期减少 97.08%。主要原因系本期财政扶持资金减少所致。上期取得新三板上市财政扶持基金 75 万元，而本期无此项补贴收入导致。

7、净利润：本报告期比去年同期净利润亏损扩大 283.76 万元。主要原因系 2018 年度公司毛利总额的下降 129.01 万元，管理费用的上升 100.01 万元，以及营业外收入下降 79.94 万元等综合因素所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	120,798,685.11	136,945,433.96	-11.79%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	109,752,278.07	124,608,251.14	-11.92%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
空运进口	184,706.39	0.15%	498,699.48	0.36%
空运出口	8,506,408.84	7.04%	10,001,027.49	7.30%
海运进口	2,272,684.51	1.88%	6,965,112.73	5.09%
海运出口	78,992,449.73	65.39%	85,833,020.98	62.68%
国内贸易	22,250.12	0.02%	28,650.00	0.02%
其他业务类型	30,820,185.52	25.51%	33,618,923.28	24.55%

由于公司所用物流销售软件的更改，新软件中对于产品分类有了新的划分。

按区域分类分析：

适用 不适用

(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	江苏苏美达集团有限公司	11,783,227.45	9.76%	否
2	横店集团东磁股份有限公司	4,574,176.78	3.79%	否
3	济南森诺钢铁有限公司	2,903,339.56	2.40%	否
4	上海建发国际货运代理有限公司	2,612,246.37	2.16%	否
5	浙江浙大阳光科技有限公司	2,454,644.72	2.03%	否
合计		24,327,634.88	20.14%	-

(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	上海环世捷运物流有限公司	9,886,614.19	9.01%	否

2	上海骏乾物流发展有限公司	7,115,641.51	6.48%	否
3	上海茹豫货运代理有限公司	6,415,459.22	5.85%	否
4	上海玉斌国际物流有限公司	6,410,645.62	5.84%	否
5	上海新新运国际物流有限公司	4,966,715.39	4.53%	否
合计		34,795,075.93	31.71%	-

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	-3,161,653.47	430,435.20	-834.52%
投资活动产生的现金流量净额	871,730.52	-762,655.21	214.30%
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：同比去年减少 359.21 万元，变动比例 -834.52%

主要原因：一、销售商品、提供劳务收到的现金：本年同比去年减少 1,783.75 万元；购买商品、接受劳务支付的现金：本年同比去年减少 1,608.71 万元，以上两项因素合计净额影响同比去年减少 175.04 万元。主要是本报告期应收款拖欠较去年比较严重。二、同时，支付给职工以及为职工支付的现金本年同比去年增加 80.34 万元，主要是职工薪酬费用上升所致。三、支付其他与经营活动有关的现金本年同比去年增加了 1,450,585.84 元。主要由于 1. 费用支出同比去年增加 74.96 万元，主要为全资子公司上海樱天信息技术有限公司装修费、房租物业费等大额新增支出达 59.23 万元。2. 往来款支出同比去年增加 60.06 万元，对外捐赠支出同比去年增加 10.00 万元。四、收到其他与经营活动有关的现金本年同比去年增加了 29.83 万元。主要由于：1. 财政补贴、扶持资金收入同比去年减少 75.69 万元，去年取得新三板财政补贴收入 75.00 万元，而本报告期未取得此项补贴收入。2. 往来款收入同比去年增加 105.60 万元。以上等综合因素合计影响经营活动产生的现金流量净额较去年减少了 359.21 万元。

2. 投资活动产生的现金流量净额：同比去年增加 163.44 万元，变动比例 214.30%

主要原因：一、报告期内赎回理财产品 100.00 万元，而去年购买理财产品支出 920 万，赎回 880 万，现金流净支出 40 万元。二、报告期内购买固定资产、无形资产和其他长期资产支出的现金较去年减少 29.90 万元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 上海樱伦报关有限公司

根据公司的业务发展规划需要，2016 年 6 月 30 日经公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，并于 7 月 1 日在全国中小企业股份转让系统网站发布了《上海樱皇国际物流股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2016-010）。报告期内营业总收入：60.63 万元，比上年同期增加了 20.78 万元；净利润：-16.72 万元，较上年亏损减少 19.75 万元。

2. 上海樱承信息技术有限公司

公司于 2015 年 11 月 9 日成立了全资子公司上海樱承信息技术有限公司。报告期内营业总收入：18.62 万元，比上年增加了 13.34 万元；净利润：-17.08 万元，比上年减少了 6.76 万元。

3. 上海樱天信息技术有限公司

公司于 2018 年 6 月 22 日成立了全资子公司上海樱天信息技术有限公司。报告期内营业总收入：70.86 万元，净利润：-14.01 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年度公司购买中国银行理财产品“中银日积月累-日计划”，最高投资金额 200 万元，收益 4.2 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

与上年度财务报告相比，财务报表合并范围新增了公司全资子公司上海樱天信息技术有限公司。

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中。报告期内，公司与上海济光职业技术学院、上海交通职业技术学院、上海海事大学、上海东海职业技术学院、上海工商外国语学院、上海应用技术学院、上海立信会计金融学院、上海建桥学院、上海邦德职业技术学院、上海第二工业大学、上海杉达大学、上海中侨职业技术学院、上海立达职业技术学院、重庆工商管理学院等高校建立联系，帮助其物流专业学生来我公司学习培训。

公司报告期内无存在需履行的扶贫责任。

三、持续经营评价

2016 年、2017 年和 2018 年公司主营业务收入分别为 11,259.44 万元、13,694.54 万元和 12,079.87 万元，2017 年较 2016 年增幅为 21.63%，2018 年较 2017 年减幅 11.79%。2016 年、2017 年和 2018 年公司净利润分别为-9.90 万元、-54.88 万元和-338.65 万元。

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；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，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；本公司不存在影响公司持续经营的重大事项。

2017 年较 2016 年主营业务收入增加了 2435.10 万元，但是毛利额只增加了 32.25 万元，由于 2017 年度物流行业竞争激烈，为挽留老客户，捕捉新客户，对于微利的业务公司也不能放弃弥补公司费用的增加。公司 2017 年度较 2016 年三项费用及资产减值损失合计增加了 166.68 万元，主要因为公司 2017 年调整了员工的工资，提高了社保公积金基数。由于汇率下降的原因，美金业务的应收大于美金应付业务 108 万元，财务费用增加了 31 万元。

2018 年较 2017 年主营业务收入减少了 1614.67 万元，毛利总额也减少了 129.08 万元，由于 2018 年度受宏观经济的影响，出口贸易萎靡对我司出口业务受到一定冲击。此外，2018 年度公司股东、原副总经理、原董事吴晓宇离职，带领部分主要销售员工的离职，带走了公司部分业务，以上造成暂时性的业务总量下滑和毛利总额减少；公司为拓展新的业务类型作准备，2018 年度成立上海樱天信息技术有限公司，前期投入装修费、家具办公用品等开办费 40.14 万支出、增加了本报告期管理费用。本

报告期职工薪酬工资、社保公积金基数继续上调也导致管理费用和销售费用、职工薪酬方面费用上升 77.05 万元。另外由于 2017 年取得财政扶持资金新三板财政补贴收入 75 万元，而 2018 年度无此项补贴收入。

上述因素导致了公司的连续亏损以及亏损的扩大。

针对以上问题公司采取了相关措施如下：

1. 公司为了维持业务稳定培养了一批新鲜血液，目前新培养的业务员已经开始承接业务，为公司带来了经济利益的流入。
2. 公司的客服部门目前针对公司以前年度流失的客户进行再沟通，再维护的工作，目前已经有多家曾经流失的客户继续与公司再合作。
3. 针对市场竞争的问题，公司目前采取开源节流的方法来实现盈利，开源主要是在维稳目前已有客户的基础上对已经流失的客户进行回访，沟通实现赢得流失客户再合作的可能。对客户类型进行分层，开发进口业务以创造更多盈利点。除此之外，公司目前培养很多优秀的业务人员可以给老的销售带来竞争的氛围，公司实行优胜劣汰制度，业务季度排名末尾实行淘汰制以刺激业务员开展更多的销售工作。
4. 公司目前正在尝试从传统物流转向互联网物流，从而降低人力成本，以减少企业对于员工的依赖性。转向互联网更可以使各项操作流程更加简便、降低人工错误、增加及时性、增加效率，从而使客户有更好的体验感。

公司希望通过采取以上一系列的措施来提高业务效率及客户的满意程度，从而增加业务量来降低业务成本，提高业务收入。

综上所述，公司目前经营情况良好，不存在影响持续经营能力的风险问题。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、流动资金不足的风险

公司的主营业务为传统的货物运输代理，虽然目前公司流动资金较为充足，但公司计划设立全资子公司直接从事代理报关业务，完善业务链；且随着公司的发展，业务量将进一步增大，公司计划在宁波、杭州等地设立办事处，这都需要大量的资金支持。随着公司的进一步发展，公司可能会面临流动资金不足的风险。

风险管理机制：

公司目前主要业务以国际物流业务为主，国内物流业务为辅，利用国内物流业务付款周期长于收款周期的特性，去改善公司的资金链条。公司实时监控应付供应商款项的构成并作分析，将相关比例控制在可接受范围内，以降低流动资金不足的风险。

二、研发物流 APP 的风险

公司自主开发物流 APP 产品，符合目前互联网时代的需求。但由于开发周期的漫长，研发和市场营销资金的巨大，存在很多不定因素。如果投入资金的终止、市场反应的缓慢都会，都会对这款 APP 产品研发和运营造成风险。

风险管理机制：

公司一方面在积极寻找资方的注入，保证 APP 产品的后续资金。另一方面，对物流市场进行详细的市场调研论证，减少这方面风险的发生

三、汇率波动风险

近年来,人民币汇率波动明显,使得具有外币结算业务的公司受到较大的汇率波动影响。2018年度,公司由于汇率波动产生的汇兑收益 18.58 万元。且随着公司外币结算业务规模的扩大,汇率波动对公司的影响将被进一步的放大。风险管理机制:

在当前经济条件下, 外汇市场经历数次剧烈波动, 公司将采取与银行签订远期结售汇协议, 锁定远期汇率, 从而起到货币保值的作用; 在与客户或供应商合约签订时加入框架协议和汇率保护条款, 缩短账期; 公司计划建立客户评级系统, 以降低汇率波动风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

一、公司经营持续亏损的风险

2016年、2017年和2018年公司净利润分别为-9.90万元、-54.88万元和-338.65万元,公司连续三年持续亏损。截止2018年12月31日,公司未弥补亏损4,026,569.00元,公司实收股本500万元,未弥补亏损已超过实收股本总额1/3,净资产3,125,992.40元。报告期内,公司新设一家全资子公司上海樱天信息技术有限公司。公司三家全资子公司由于尚在前期筹备期,报告期内均处于亏损状态,无法为公司带来盈利,导致公司业绩亏损。主要原因为行业竞争激烈、行业毛利率压缩,原副总经理、董事吴晓宇离职并带走公司部分业务及主要销售人员导致公司销售业绩下滑,同时报告期内人力成本增加,上述因素综合导致公司亏损进一步扩大。如公司不能尽快扭亏为盈,将存在进一步亏损的风险,公司持续经营能力将受到影响。

风险管理机制:

公司目前正在培养一批新鲜血液的销售人员,同时公司也积极的规划搭建新型的物流平台系统,公司将会引进专业人才共同协助平台的搭建,新的平台将会对物流行业带来颠覆性的改革,促进物流行业的更新换代,其主要功能在帮助物流企业降低业务成本,提高服务质量,改善服务效率,提升业务毛利空间,同时公司将会加大对三家全资子公司的投入,尽快让其三家全资子公司踏上正轨。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、（一）
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	第五节二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）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

公司于2018年6月25日成立子公司上海樱天信息技术有限公司，注册地为上海市崇明区中兴镇兴工路37号6号楼1层131室（上海广福经济开发区），注册资本为人民币1,000,000.00元，截至目前认缴注册资本人民币1,000,000.00元。

本次对外投资已经公司第一届董事会第十一次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过并及时公告。

为了解决公司由于传统物流行业竞争激烈而造成的销售业绩下滑所带来的亏损，公司通过设立全资子公司上海樱天信息技术有限公司来剥离传统物流行业范畴，整合周边零散物流资源，旨在通过互联网渠道减少物流环节，从而达到优化并提高公司综合竞争力，提升公司盈利能力，最终弥补公司在传统物流行业中所造成的亏损。

（二）承诺事项的履行情况

公司申报在全国中小企业股份转让系统公开转让时，公司、实际控制人及董监高出具了一系列相关承诺，具体承诺内容已在《公开转让说明书》中说明并公告，公司、实际控制人及董监高均严格按照承诺履行职责，除此以外，报告期内不存在新增承诺。

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	1,250,000	25.00%	-56,250	1,193,750	23.88%
	其中：控股股东、实际控制人	708,750	14.18%	0	708,750	14.18%
	董事、监事、高管	541,250	10.82%	-56,250	485,000	9.70%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,750,000	75.00%	56,250	3,806,250	76.13%
	其中：控股股东、实际控制人	2,126,250	42.52%	0	2,126,250	42.52%
	董事、监事、高管	1,623,750	32.48%	56,250	1,680,000	33.60%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆颖华	2,835,000	0	2,835,000	56.70%	2,126,250	708,750
2	李琴良	1,350,000	0	1,350,000	27.00%	1,012,500	337,500
3	李志林	500,000	0	500,000	10.00%	375,000	125,000
4	吴晓宇	225,000	0	225,000	4.50%	225,000	0
5	沈晓颖	90,000	0	90,000	1.80%	67,500	22,500
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	3,806,250	1,193,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
公司前五名股东之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

报告期内陆颖华持有公司 283.50 万股股份，占公司股份总额的 56.70%，系公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

陆颖华：男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年8月毕业于英国考文垂大学（Coventry University），硕士研究生学历，2013年取得美国北方大学（Northern University）博士学位。2009年9月至今就职于上海南樱塑料管业有限公司，担任执行董事。现任公司董事会董事长，任期3年，自2018年11月30日至2021年12月3日。

（二）实际控制人情况

陆颖华先后担任有限公司执行董事及监事；股份公司成立后，陆颖华担任公司董事长，对樱皇国际股东大会、董事会决议及董事和高级管理人员的提名及任命均具实质影响。综上，陆颖华系本公司的实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

陆颖华：男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年8月毕业于英国考文垂大学（Coventry University），硕士研究生学历，2013年取得美国北方大学（Northern University）博士学位。2009年9月至今就职于上海南樱塑料管业有限公司，担任执行董事。现任公司董事会董事长，任期3年，自2018年11月30日至2021年12月3日。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

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

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	任期	是否在公司领取薪酬
陆颖华	董事长	男	1986.01	硕士	2018年11月30日至2021年12月3日	是
李琴良	董事、总经理	男	1982.03	本科	2018年11月30日至2021年12月3日	是
李志林	董事	男	1948.07	硕士	2018年11月30日至2021年12月3日	否
张金玲	董事	女	1984.10	专科	2018年11月30日至2021年12月3日	是
沈晓颖	董事、财务总监	女	1984.08	本科	2018年11月30日至2021年12月3日	是
龚文娟	监事会主席	女	1984.08	本科	2018年11月30日至2021年12月3日	否
高峰	监事	男	1986.01	本科	2018年11月30日至2021年12月3日	否
盛蓉	职工代表监事	女	1986.02	中专	2018年12月4日至2021年12月3日	是
关超	董事会秘书	男	1983.03	专科	2018年12月4日至2021年12月3日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

- 1、实际控制人、控股股东陆颖华和监事会主席龚文娟是表兄妹关系；
- 2、除以上关系说明外，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他股东之间均不存在关联关系。

(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
陆颖华	董事长	2,835,000	0	2,835,000	56.70%	0
李琴良	董事、总经理	1,350,000	0	1,350,000	27.00%	0
李志林	董事	500,000	0	500,000	10.00%	0
吴晓宇	无	225,000	0	225,000	4.50%	0
沈晓颖	董事、财务总监	90,000	0	90,000	1.80%	0
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	100.00%	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	期末职务	变动原因
吴晓宇	董事、副总经理	离任	无	个人原因
张金玲	职工代表监事	新任	董事	填补董事空缺
盛蓉	无	新任	职工代表监事	填补职工代表监事空缺

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

盛蓉，女，1986年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2004年08月至2008年09月就职于上海普汇航空技术有限公司，任开票员；2008年10月至2013年05月就职于上海蓉继盛酒业发展有限公司，任总经理助理；2018年9月12日至今，担任上海樱皇国际物流股份有限公司职工代表监事；2013年06月至今就职于上海樱皇国际物流股份有限公司，任总经理助理。

张金玲，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005年11月至2010年3月就职于上海盛大报关有限公司，担任操作员；2010年4月至2012年11月，就职于宁波美航物流有限公司上海分公司，担任销售总监助理；2012年12月至2015年12月，就职于上海樱皇国际物流有限公司，担任客服综合部主管；2015年12月至2018年9月11日，担任上海樱皇

国际物流股份有限公司职工代表监事；2019年9月12日至今，担任上海樱皇国际物流股份有限公司董事；2015年12月至今，担任上海樱皇国际物流股份有限公司，担任客服综合部主管。

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
行政管理人员	8	8
销售人员	35	22
财务人员	8	7
技术人员	37	43
员工总计	88	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	24	22
专科	53	42
专科以下	10	15
员工总计	88	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、薪酬政策情况公司依据国家《劳动法》和有关法律法规、规范性文件的要求，规范的与员工签订《劳动合同》、《保密协议》，向员工支付薪酬，办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和缴纳住房公积金。报告期，公司在原有基础上，给部分员工予以加薪。
- 2、培训公司定期组织各部门主管对公司职员和新进员工进行培训，提升员工综合素质和岗位技能，为公司发展提供有利的保障。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数为5人。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无变动

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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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

报告期，公司严格按照股份公司的运作要求运作；公司股票在“全国中小企业股份转让系统”挂牌后，公司启用《公司章程（挂牌后适用）》版本，更是严格遵循《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律文件、法规的要求，推动公司股东大会、董事会、监事会运作，建立、完善信息披露的制度、流程，推动公司治理提升。

报告期内，董事会、监事会机构及人员未发生变化，董事会共召开会议 7 次，监事会共召开会议 4 次，董事会组织召开股东大会 6 次。公司董事会组织对外信息披露 42 次（依据公告编号统计），内容覆盖了半年度报告、对外重大头次等常规议题和重大决策事项，公司治理逐步得到完善。

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

为保证全体股东的合法权益，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效，并且根据信息披露要求，对股东大会通知、决议等履行了信息披露义务，报告期内召集开股东大会 次，内容覆盖了股东大会权限范围和重大决策事项，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对发生的对外投资，按照《公司章程》以及“三会”议事规则等规章制度的程序进行。保证做到了真实、准确、完整、及时记录，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司变更经营范围。该事项已经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，并报当地工商行政管理部门办理相关工商变更事宜。详情请见公司公告《关于经营范围变更并修改公司章程的公告》（公告编号：2018-011）。

(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	7	<p>1、 审议通过《2017年年度报告》及《2017年年度报告摘要》的议案、审议通过《2017年度总经理工作报告》的议案、审议通过《2017年度董事会工作报告》的议案、审议通过《2017年度财务决算报告》的议案、审议通过《2018年度财务预算报告》的议案、审议通过《关于2017年度不进行利润分配的议案》、审议通过《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》、审议通过《2017年度审计报告》和《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》的议案、审议通过《关于提议召开2017年年度股东大会》的议案</p> <p>2、 审议通过《关于变更公司经营范围》的议案、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》、审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>3、 审议通过《关于设立全资子公司的议案》、审议通过《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>4、 审议通过《公司2018年半年度报告》的议案、审议通过《关于公司未弥补亏损达公司实收股本总额1/3的议案》、审议通过《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>5、 审议通过《关于提名张金玲女士为公司董事》的议案、审议通过《关于提请召开2018年第四次临时股东大会》的议案</p> <p>6、 审议通过《关于变更会计师事务所》议案、审议通过《关于公司董事会换届选举》议案、审议通过《关于提请召开公司2018年第五次临时股东大会》议案</p> <p>7、 审议通过《关于选举陆颖华为公司第二届董事会董事长的议案》、审议通过《关于续聘李琴良为公司总经理的议案》、审议通过《关于续聘沈晓颖为公司财务负责人的议案》、审议通过《关于续聘关超为公司董事会秘书的议案》</p>
监事会	4	<p>1、 审议通过《2017年度监事会工作报告》的议案、审议通过《2017年年度报告》和《2018年年度报告摘要》的议案、审议通过</p>

		<p>过《2017年度财务决算报告》的议案、审议通过《2018年度财务预算报告》的议案、审议通过《关于2017年度不进行利润分配的议案》、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》的议案、审议通过《提请董事会提议召开2017年年度股东大会》的议案</p> <p>2、审议通过《公司2018年半年度报告》的议案、审议通过《关于公司未弥补亏损达公司实收股本1/3的议案》、审议通过《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>3、审议通过《关于公司监事会换届选举》议案、审议通过《关于提请召开2018年第五次临时股东大会》议案</p> <p>4、审议通过《关于选举龚文娟为公司第二届监事会主席的议案》</p>
股东大会	6	<p>1、审议通过《2017年年度报告》及《2017年年度摘要》的议案、审议通过《2017年度董事会工作报告》的议案、审议通过《2017年度监事会工作报告》的议案、审议通过《2017年度财务决算报告》的议案、审议通过《2018年度财务预算报告》的议案、审议通过《关于2017年度不进行利润分配的议案》、审议通过《关于续聘2018年度财务审计机构的议案》</p> <p>2、审议通过《关于变更公司经营范围》的议案、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>3、审议通过《关于设立全资子公司》的议案</p> <p>4、审议通过《关于公司未弥补亏损达公司实收股本总额1/3的议案》</p> <p>5、审议通过《关于提名张金玲女士为公司董事》的议案</p> <p>6、审议通过《关于变更会计师事务所》议案、审议通过《关于公司董事会换届选举》议案、审议通过《关于公司监事会换届选举》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

报告期，公司股东大会、董事会、监事会“三会”的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均严格依照《公司法》、《公司章程》以及“三会”议事规则等相关法律、法规、

规范性文件的要求履行，并且根据《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业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性。

（三）公司治理改进情况

报告期，公司严格依照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》、《“三会”议事规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，推动公司治理提升、规范企业经营，全体董事、监事、高级管理人员能够做到勤勉尽责，切实履行法律、法规和《公司章程》等赋予的权利、义务，总体上达到了提高公司治理意识和公司治理机制运行效果的阶段性目标。

未来，公司将重点加强对董事、监事、高管的学习、培训，进一步提高公司规范治理水平和意识，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

（1）业务独立性：

公司建立了完整的业务流程、拥有独立地生产经营场所以及独立地采购、销售部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（2）资产独立性：

公司资产独立。报告期内公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。

（3）人员独立性：

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在控制股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况，公司人员独立。

（4）机构独立性：

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会。明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活

动的现象。

(5) 财务独立性：

公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立作出财务决策。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

1) 关于会计核算体系

报告报告期内，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，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，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，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件制定上海樱皇国际物流股份有限公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

截止报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<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（2019）6-110 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	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	王晨、周家兵
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕6-110 号

上海樱皇国际物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海樱皇国际物流股份有限公司（以下简称樱皇国际公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了樱皇国际公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 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，我们独立于樱皇国际公司，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

樱皇国际公司管理层（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，管理层负责评估樱皇国际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。

樱皇国际公司治理层（以下简称治理层）负责监督樱皇国际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，就可能导致对樱皇国际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樱皇国际公司不能持续经营。

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

(六) 就樱皇国际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：王晨

中国·杭州

中国注册会计师：周家兵

二〇一九年四月二十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）、1	2,115,142.14	4,309,033.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）、2	23,023,167.77	20,145,111.87
其中：应收票据	五（一）、2	0.00	100,000.00
应收账款	五（一）、2	23,023,167.77	20,045,111.87
预付款项	五（一）、3	314,137.33	132,744.51
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）、4	768,387.86	667,619.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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）、5	1,469,578.83	2,181,704.93
流动资产合计		27,690,413.93	27,436,213.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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			
投资性房地产			
固定资产	五（一）、6	341,399.06	527,090.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（一）、7	399,169.45	3,499.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）、8	81,641.88	281,961.56
递延所得税资产	五（一）、9		88,477.52

其他非流动资产	五（一）、10		141,509.44
非流动资产合计		822,210.39	1,042,539.21
资产总计		28,512,624.32	28,478,753.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）、11	23,910,213.44	21,123,886.85
其中：应付票据	五（一）、11	0.00	0.00
应付账款	五（一）、11	23,910,213.44	21,123,886.85
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）、12	639,434.59	588,750.02
应交税费	五（一）、13	4,375.91	36,747.66
其他应付款	五（一）、14	832,607.98	216,918.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,386,631.92	21,966,302.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		25,386,631.92	21,966,302.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）、15	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）、16	2,094,281.60	2,094,281.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）、17	58,279.80	58,279.80
一般风险准备			
未分配利润	五（一）、18	-4,026,569.00	-640,111.20
归属于母公司所有者权益合计		3,125,992.40	6,512,450.20
少数股东权益			
所有者权益合计		3,125,992.40	6,512,450.20
负债和所有者权益总计		28,512,624.32	28,478,753.02

法定代表人：李琴良主管会计工作负责人：沈晓颖会计机构负责人：沈晓颖

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,901,267.53	4,137,982.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三（一）、1	22,584,630.59	20,133,231.87
其中：应收票据	十三（一）、1	0.00	100,000.00
应收账款	十三（一）、1	22,584,630.59	20,033,231.87
预付款项		147,697.35	132,744.51
其他应收款	十三（一）、2	498,582.85	665,141.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		1,456,065.05	2,167,262.95
流动资产合计		26,588,243.37	27,236,363.45
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）、3	2,020,000.00	1,120,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		339,193.90	521,578.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		399,169.45	3,499.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,641.88	281,961.56
递延所得税资产			88,477.52
其他非流动资产			141,509.44
非流动资产合计		2,840,005.23	2,157,026.37
资产总计		29,428,248.60	29,393,389.82
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		24,031,054.42	21,249,707.85
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		24,031,054.42	21,249,707.85
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		554,572.25	555,993.38
应交税费		2,000.02	34,447.97
其他应付款		412,707.98	216,918.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,000,334.67	22,057,067.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,000,334.67	22,057,067.49
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,094,281.60	2,094,281.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,279.80	58,279.80
一般风险准备			
未分配利润		-2,724,647.47	183,760.93
所有者权益合计		4,427,913.93	7,336,322.33
负债和所有者权益合计		29,428,248.60	29,393,389.82

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		120,798,685.11	136,945,433.96
其中：营业收入	五（二）、1	120,798,685.11	136,945,433.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		124,118,658.74	138,375,422.35
其中：营业成本	五（二）、1	109,752,278.07	124,608,251.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）、2	26,380.65	14,110.90
销售费用	五（二）、3	7,298,564.18	7,100,679.89
管理费用	五（二）、4	7,226,824.52	6,226,760.38

研发费用			
财务费用	五（二）、5	-206,269.34	347,705.45
其中：利息费用			
利息收入	五（二）、5	5,276.37	6,871.77
资产减值损失	五（二）、6	20,880.66	77,914.59
信用减值损失			
加：其他收益	五（二）、7	56,066.30	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）、8	42,359.52	47,022.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,221,547.81	-1,382,965.87
加：营业外收入	五（二）、9	24,065.14	823,421.96
减：营业外支出	五（二）、10	100,400.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,297,882.67	-559,543.91
减：所得税费用	五（二）、11	88,575.13	-10,695.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,386,457.80	-548,848.15
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）		-3,386,457.80	-548,848.15
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,386,457.80	-548,848.15
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		-3,386,457.80	-548,848.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,386,457.80	-548,848.15
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.68	-0.11
（二）稀释每股收益		-0.68	-0.11

法定代表人：李琴良主管会计工作负责人：沈晓颖会计机构负责人：沈晓颖

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（二）、1	120,143,487.13	136,892,603.82
减：营业成本	十三（二）、1	110,028,737.35	125,077,680.75
税金及附加		24,345.63	13,392.79
销售费用		6,585,797.58	6,717,501.65
管理费用		6,542,312.27	5,890,461.96
研发费用			
财务费用		-212,907.22	341,410.38
其中：利息费用			
利息收入		4,668.96	6,535.17
资产减值损失		16,075.36	77,794.59
信用减值损失			
加：其他收益		54,918.30	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）、2	42,359.52	47,022.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,743,596.02	-1,178,615.78
加：营业外收入		24,065.14	823,421.96
减：营业外支出		100,400.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,819,930.88	-355,193.82
减：所得税费用		88,477.52	-14,436.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,908,408.40	-340,757.29
（一）持续经营净利润		-2,908,408.40	-340,757.29
（二）终止经营净利润			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,908,408.40	-340,757.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	119,881,042.66	137,718,579.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）、1	1,128,567.77	830,293.73
经营活动现金流入小计	-	121,009,610.43	138,548,873.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	109,101,168.66	125,188,322.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,760,998.71	7,957,611.83
支付的各项税费	-	345,794.60	459,788.19
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、2	5,963,301.93	4,512,716.09
经营活动现金流出小计	-	124,171,263.90	138,118,438.22
经营活动产生的现金流量净额	五（三）、3	-3,161,653.47	430,435.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	1,000,000.00	8,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	42,359.52	47,022.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流入小计	-	1,042,359.52	8,847,022.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	170,629.00	409,677.73
投资支付的现金	-		9,200,000.00
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	-	170,629.00	9,609,677.73
投资活动产生的现金流量净额	-	871,730.52	-762,655.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	-		
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	-		
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	-		
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	-		
筹资活动产生的现金流量净额	-		0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	96,032.02	-68,402.88
五、现金及现金等价物净增加额	五（三）、3	-2,193,890.93	-400,622.89
加：期初现金及现金等价物余额	五（三）、3	4,309,033.07	4,709,655.96
六、期末现金及现金等价物余额	五（三）、3	2,115,142.14	4,309,033.07

法定代表人：李琴良主管会计工作负责人：沈晓颖会计机构负责人：沈晓颖

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	119,617,961.28	137,674,579.69
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,042,761.86	829,957.13
经营活动现金流入小计	-	120,660,723.14	138,504,536.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	109,250,096.11	125,661,678.07
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,986,578.61	7,358,754.43
支付的各项税费	-	302,759.61	419,137.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,425,766.01	4,360,607.53
经营活动现金流出小计	-	122,965,200.34	137,800,177.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,304,477.20	704,359.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	1,000,000.00	8,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	42,359.52	47,022.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-		
收到其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流入小计	-	1,042,359.52	8,847,022.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	170,629.00	409,677.73
投资支付的现金	-	900,000.00	9,550,000.00
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	-	1,070,629.00	9,959,677.73
投资活动产生的现金流量净额	-	-28,269.48	-1,112,655.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-		
取得借款收到的现金	-		
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流入小计	-		
偿还债务支付的现金	-		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流出小计	-		
筹资活动产生的现金流量净额	-		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	96,032.02	-68,402.88
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,236,714.66	-476,698.53
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,137,982.19	4,614,680.72

六、期末现金及现金等价物余额		1,901,267.53	4,137,982.19
----------------	--	--------------	--------------

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		-640,111.20		6,512,450.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		-640,111.20		6,512,450.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,386,457.80		-3,386,457.80
(一) 综合收益总额											-3,386,457.80		-3,386,457.80
(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、本期末余额	5,000,000.00				2,094,281.60			58,279.80		-4,026,569.00		3,125,992.40

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		-91,263.05		7,061,298.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		-91,263.05		7,061,298.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-548,848.15		-548,848.15
（一）综合收益总额											-548,848.15		-548,848.15
（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	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		-640,111.20		6,512,450.20

法定代表人：李琴良

主管会计工作负责人：沈晓颖

会计机构负责人：沈晓颖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		183,760.93	7,336,322.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		183,760.93	7,336,322.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,908,408.40	-2,908,408.40
（一）综合收益总额											-2,908,408.40	-2,908,408.40
（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、本期末余额	5,000,000.00				2,094,281.60			58,279.80		-2,724,647.47	4,427,913.93

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		524,518.22	7,677,079.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		524,518.22	7,677,079.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-340,757.29	-340,757.29
（一）综合收益总额											-340,757.29	-340,757.29
（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	5,000,000.00				2,094,281.60				58,279.80		183,760.93	7,336,322.33

上海樱皇国际物流股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海樱皇国际物流股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市工商行政管理局批准，由陆颖华、李琴良和吴斯威 3 位自然人股东发起设立，于 2011 年 9 月 23 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310230583400101K 企业法人营业执照，注册资本 500.00 万元，股份总数 500 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 5 月 6 日，公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，公司代码：837572。

本公司属国际货运代理行业。本公司经营范围为：海上国际货运代理业务，航空国际货运代理业务，陆路国际货运代理业务，货物运输代理，仓储服务，代理报检服务，从事货物及技术的进出口业务。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 25 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将上海樱承信息技术有限公司、上海樱伦报关有限公司和上海樱天信息技术有限公司三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营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应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊

销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(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) 外币业务

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币

性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计

入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 10 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方款项、保证金和押金组合	单独测试法，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	1.00	1.00
6 个月-1 年	10.00	10.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	80.00	80.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	10	30.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	4	10	22.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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：

类别	预计使用寿命
软件	3-10 年

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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) 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。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

公司主要从事货物运输代理业务，业务范围主要分两部分，一部分是国内业务（内河运输），另一部分是国际运输（海运）。公司以所委托货物开航日作为收入确认的时点。

(十八) 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，以购建或以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。

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的

所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 租赁

经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十一) 重要会计政策变更

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 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 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	100,000.00	应收票据及应收账款	20,145,111.87
应收账款	20,045,111.87		

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	国内货运代理业务的应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，国际货运代理业务免征增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按应缴的流转税的 5% 计缴。

教育费附加	应缴流转税税额	按应缴的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	应缴流转税税额	按应缴的流转税的 2%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 20%、25%计缴。

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 (%)
上海樱皇国际物流股份有限公司	25.00
上海樱承信息技术有限公司	20.00
上海樱伦报关有限公司	20.00
上海樱天信息技术有限公司	20.00

(二) 税收优惠

1. 根据国家税务总局 2014 年 7 月 4 日发布的 2014 年第 42 号公告《国家税务总局 关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》第一条规定：试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税；该公告自 2014 年 9 月 1 日起施行。

2. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策通知》（财税〔2018〕77 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；子公司上海樱承信息技术有限公司、上海樱伦报关有限公司、上海樱天信息技术有限公司享受上述小型微利企业的税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	60,978.75	55,503.63
银行存款	2,054,163.39	4,253,529.44

合 计	2, 115, 142. 14	4, 309, 033. 07
-----	-----------------	-----------------

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		100, 000. 00
应收账款	23, 023, 167. 77	20, 045, 111. 87
合 计	23, 023, 167. 77	20, 145, 111. 87

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				100, 000. 00		100, 000. 00
小 计				100, 000. 00		100, 000. 00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	23, 349, 032. 52	99. 83	325, 864. 75	1. 40	23, 023, 167. 77
其中：账龄分析组合	23, 349, 032. 52	99. 83	325, 864. 75	1. 40	23, 023, 167. 77
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	39, 452. 69	0. 17	39, 452. 69	100. 00	
小 计	23, 388, 485. 21	100. 00	365, 317. 44	1. 56	23, 023, 167. 77

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,280,208.19	99.81	235,096.32	1.16	20,045,111.87
其中：账龄分析组合	20,280,208.19	99.81	235,096.32	1.16	20,045,111.87
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	37,966.74	0.19	37,966.74	100.00	
小 计	20,318,174.93	100.00	273,063.06	1.34	20,045,111.87

② 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州市恒泰衡器有限公司	241.30	241.30	100.00	确认无法收回
成都市新朝阳作物科学有限公司	1,718.50	1,718.50	100.00	确认无法收回
南通市振丹绣品有限公司	24,364.36	24,364.36	100.00	确认无法收回
上海三槐国际贸易有限公司	1,210.00	1,210.00	100.00	确认无法收回
乐韵雯	7,000.00	7,000.00	100.00	确认无法收回
张家港市盛天金属线有限公司	4,918.53	4,918.53	100.00	确认无法收回
小 计	39,452.69	39,452.69	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	23,064,161.26	231,098.61	1.00
6 个月至 1 年	110,688.20	11,068.82	10.00
1 至 2 年	96,676.59	29,002.98	30.00
2 至 3 年	24,369.47	12,184.74	50.00
3 年以上	53,137.00	42,509.60	80.00
小 计	23,349,032.52	325,864.75	1.40

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 92,254.38 元，无收回或转回坏账准备。

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
江苏苏美达集团有限公司	1,967,113.84	8.41	19,671.14
横店集团东磁股份有限公司	1,654,762.91	7.08	16,547.63
济南森诺钢铁有限公司	1,209,625.34	5.17	12,096.25
上海樱利物流有限公司	828,418.00	3.54	8,284.18
苏州倍思迈机电科技有限公司	656,790.81	2.81	6,567.91
小 计	6,316,710.90	27.01	63,167.11

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
6 个月以内	314,137.33	100.00		314,137.33
合 计	314,137.33	100.00		314,137.33

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
6 个月以内	132,744.51	100.00		132,744.51
合 计	132,744.51	100.00		132,744.51

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

截止至 2018 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的预付账款。

(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 (%)
上海欧阳投资有限公司	149,102.99	47.46
复地商务管理(上海)有限公司	65,940.90	20.99
上海高地物业管理有限公司	44,015.49	14.01
魔方(上海)公寓管理有限公司	20,377.36	6.49
上海瑞永投资有限公司	17,336.99	5.52
小计	296,773.73	94.47

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	768,883.97	98.83	496.11	0.06	768,387.86
其中：账龄分析组合	49,611.49	6.38	496.11	1.00	49,115.38
关联方款项、保证金和押金组合	719,272.48	92.45			719,272.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,097.21	1.17	9,097.21	100.00	
合计	777,981.18	100.00	9,593.32	1.23	768,387.86

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	748,586.47	100.00	80,967.04	10.82	667,619.43
其中：账龄分析组合	318,820.60	42.59	80,967.04	25.40	237,853.56

关联方款项、保证金和押金组合	429,765.87	57.41			429,765.87
合 计	748,586.47	100.00	80,967.04	10.82	667,619.43

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

截止至 2018 年 12 月 31 日，期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	49,611.49	496.11	1.00
合 计	49,611.49	496.11	1.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-71,373.72 元。

(3) 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	719,272.48	429,765.87
代垫费用	40,708.82	315,664.85
其他	17,999.88	3,155.75
合 计	777,981.18	748,586.47

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
复地商务管理(上海)有限公司	押金类	229,062.21	2-3 年	29.44		否
上海中远国际货运有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	19.28		否
上海欧阳投资有限公司	押金类	149,103.00	6 个月 内	19.17		否
东方航空电子商务有限公司	保证金	100,000.00	6 个月 内	12.85		否
江苏中远海运国际货运有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	6.43		否
小 计		678,165.21		87.17		

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	469,578.83	14,441.98
“日积月累”理财产品	1,000,000.00	2,000,000.00
预缴企业所得税		167,262.95
合 计	1,469,578.83	2,181,704.93

6. 固定资产

项 目	电子设备	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	368,359.28	555,000.00	923,359.28
本期增加金额	18,163.11		18,163.11
1) 购置	18,163.11		18,163.11
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	386,522.39	555,000.00	941,522.39
累计折旧			
期初数	146,518.38	249,750.00	396,268.38
本期增加金额	78,979.95	124,875.00	203,854.95
1) 计提	78,979.95	124,875.00	203,854.95
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	225,498.33	374,625.00	600,123.33
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			

1) 处置或报废			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	161,024.06	180,375.00	341,399.06
期初账面价值	221,840.90	305,250.00	527,090.90

7. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	125,990.00	125,990.00
本期增加金额	450,169.33	450,169.33
1) 购置	450,169.33	450,169.33
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	576,159.33	576,159.33
累计摊销		
期初数	122,490.21	122,490.21
本期增加金额	54,499.67	54,499.67
1) 计提	54,499.67	54,499.67
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	176,989.88	176,989.88
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		

期末账面价值	399,169.45	399,169.45
期初账面价值	3,499.79	3,499.79

8. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修设计费	201,772.86		143,715.92		58,056.94
律师咨询费	80,188.70		56,603.76		23,584.94
合 计	281,961.56		200,319.68		81,641.88

9. 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			353,910.10	88,477.52
合 计			353,910.10	88,477.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	3,613,814.69	874,456.59
可抵扣暂时性差异	374,910.76	
小 计	3,988,725.45	874,456.59

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2021年	636,063.17	636,063.17	
2022年	238,393.42	238,393.42	
2023年	2,739,358.10		
小计	3,613,814.69	874,456.59	

10. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付软件款		141,509.44
合 计		141,509.44

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	23,910,213.44	21,123,886.85
合 计	23,910,213.44	21,123,886.85

(2) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付服务（劳务）款	23,910,213.44	21,123,886.85
小计	23,910,213.44	21,123,886.85

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

截止至 2018 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的应付账款。

12. 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	504,632.99	7,797,642.58	7,741,677.40	560,598.17
离职后福利—设定提存计划	84,117.03	1,014,040.70	1,019,321.31	78,836.42
合 计	588,750.02	8,811,683.28	8,760,998.71	639,434.59

(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	460,264.52	6,769,999.80	6,711,436.23	518,828.09
职工福利费		97,736.98	97,736.98	

社会保险费	44,368.47	530,805.11	533,403.50	41,770.08
其中：医疗保险费	38,981.23	470,251.60	472,503.36	36,729.47
工伤保险费	1,283.87	11,098.21	11,187.44	1,194.64
生育保险费	4,103.37	49,455.30	49,712.70	3,845.97
残疾人保障金		68,017.69	68,017.69	
住房公积金		325,318.00	325,318.00	
工会经费和职工教育经费		5,765.00	5,765.00	
小计	504,632.99	7,797,642.58	7,741,677.40	560,598.17

(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	82,065.33	989,066.40	994,215.53	76,916.20
失业保险费	2,051.70	24,974.30	25,105.78	1,920.22
小计	84,117.03	1,014,040.70	1,019,321.31	78,836.42

13. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税		1,803.73
增值税	2,052.10	26,369.71
个人所得税	2,221.20	5,937.25
城市维护建设税	102.61	1,318.49
其他		1,318.48
合计	4,375.91	36,747.66

14. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	138,220.00	140,000.00
快递费	23,768.87	29,108.00

应付代垫款	356,934.41	
应付软件款	141,509.42	
其他	172,175.28	47,810.29
合计	832,607.98	216,918.29

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

截止至 2018 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

15. 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	5,000,000.00						5,000,000.00

16. 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）	2,094,281.60			2,094,281.60
合 计	2,094,281.60			2,094,281.60

17. 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	58,279.80			58,279.80
合 计	58,279.80			58,279.80

18. 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	-640,111.20	-91,263.05
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	-640,111.20	-91,263.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,386,457.80	-548,848.15

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-4,026,569.00	-640,111.20

(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	120,798,685.11	109,752,278.07	136,945,433.96	124,608,251.14
合 计	120,798,685.11	109,752,278.07	136,945,433.96	124,608,251.14

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	14,352.10	6,055.26
教育费附加	6,822.05	7,971.20
地方教育附加	5,206.50	84.44
合 计	26,380.65	14,110.90

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,012,410.71	5,681,785.02
业务招待费	512,944.57	414,952.46
办公及差旅费	490,340.22	478,529.75
车辆使用费	143,959.05	310,171.91
快递费	125,274.18	170,632.94
通讯费	12,414.74	34,568.81
其他	1,220.71	10,039.00
合 计	7,298,564.18	7,100,679.89

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,800,693.70	2,360,806.25
办公及差旅费	1,850,649.63	1,363,147.40
中介服务费	400,223.81	321,120.01
租赁费	1,074,665.99	1,139,911.49
技术服务费	207,480.76	249,347.64
业务招待费	355,199.38	313,165.45
折旧及摊销	537,911.25	479,262.14
合 计	7,226,824.52	6,226,760.38

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	5,276.37	6,871.77
汇兑损益	-185,806.66	314,272.07
其他	-15,186.31	40,305.15
合 计	-206,269.34	347,705.45

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	20,880.66	77,914.59
合 计	20,880.66	77,914.59

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	56,066.30		56,066.30
合 计	56,066.30		56,066.30

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说

明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
“日积月累”理财产品的利息收入	42,359.52	47,022.52
合 计	42,359.52	47,022.52

9. 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
与企业日常活动无关的政府补助		813,000.00	
其他	24,065.14	10,421.96	24,065.14
合 计	24,065.14	823,421.96	24,065.14

10. 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
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚没支出	400.00		400.00
合 计	100,400.00		100,400.00

11. 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	97.61	-82,904.98
递延所得税费用	88,477.52	72,209.22
合 计	88,575.13	-10,695.76

(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	-3,297,882.67	-559,543.91

按母公司适用税率计算的所得税费用	-824,470.67	-139,885.99
子公司适用不同税率的影响	71,692.77	30,652.51
调整以前期间所得税的影响		-89,266.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,293.34	163,965.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	690,059.69	23,839.35
所得税费用	88,575.13	-10,695.76

(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
财政补贴、扶持基金	56,066.30	813,000.00
利息收入	5,276.37	6,871.77
往来款	1,067,225.10	10,421.96
合 计	1,128,567.77	830,293.73

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
费用支出	5,262,297.26	4,512,716.09
往来款	600,604.67	
对外捐赠	100,000.00	
罚款支出	400.00	
合 计	5,963,301.93	4,512,716.09

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	-3,386,457.80	-548,848.15
加: 资产减值准备	20,880.66	77,914.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,854.95	209,380.93

无形资产摊销	54,499.67	41,996.64
长期待摊费用摊销	200,319.68	269,881.21
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-42,359.52	-47,022.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	88,477.52	72,209.22
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,505,977.69	-534,618.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,205,109.06	889,541.92
经营活动产生的现金流量净额	-3,161,653.47	430,435.20
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	2,115,142.14	4,309,033.07
减: 现金的期初余额	4,309,033.07	4,709,655.96
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	-2,193,890.93	-400,622.89
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,115,142.14	4,309,033.07
其中: 库存现金	60,978.75	55,503.63
可随时用于支付的银行存款	2,054,163.39	4,253,529.44
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	2,115,142.14	4,309,033.07

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

截止至 2018 年 12 月 31 日无所有权或使用权受到限制的资产。

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	81,596.38	6.8632	560,012.28
应收票据及应收账款			
其中：美元	1,226,596.50	6.8632	8,418,377.10
应付票据及应付账款			
其中：美元	572,858.71	6.8632	3,931,643.90

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 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
上海市人力资源和社会保障局奖励	29,066.30	其他收益	
崇明县财政局专项扶持资金	27,000.00	其他收益	
小 计	56,066.30		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 56,066.30 元。

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
上海樱天信息技术有限公司	新设子公司	2018 年 6 月 22 日	100 万人民币	100%

七、在其他主体中的权益

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	

上海樱承信息技术有限公司	上海市杨浦区宁国路503号	上海	商业	100.00		设立
上海樱伦报关有限公司	上海市杨浦区宁国路503号	上海	商业	100.00		设立
上海樱天信息技术有限公司	上海市杨浦区宁国路503号	上海	商业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018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27.01%（2017年12月31日：16.80%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	

其他应收款	719,272.48				719,272.48
小 计	719,272.48				719,272.48

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	100,000.00				100,000.00
其他应收款	429,765.87				429,765.87
小 计	529,765.87				529,765.87

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司根据行业特性，充分利用国内物流业务付款周期长于收款周期，去改善公司的资金链条，公司实时监控应付款项的构成并作分析，将相关比例风险控制在可接受范围内，以降低流动资金不足的风险。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据及应 付账款	23,910,213.44	23,910,213.44	23,910,213.44		
其他应付款	832,607.98	832,607.98	832,607.98		
小 计	24,742,821.42	24,742,821.42	24,742,821.42		

(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
应付票据及应 付账款	21,123,886.85	21,123,886.85	21,123,886.85		
其他应付款	216,918.29	216,918.29	216,918.29		
小 计	21,340,805.14	21,340,805.14	21,340,805.14		

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司不存在银行借款人民币。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、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是陆颖华。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

2018年度不存在发生关联交易的其他关联方。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2018年度不存在采购商品和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

本公司2018年度以及截至2018年12月31日无关联担保情况。

3. 关联方资金拆借

2018年度无关联方资金拆借。

4. 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	425,403.00	429,368.56

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、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. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		100,000.00
应收账款	22,584,630.59	20,033,231.87
合 计	22,584,630.59	20,133,231.87

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				100,000.00		100,000.00
小 计				100,000.00		100,000.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,905,604.03	99.83	320,973.44	1.40	22,584,630.59
其中：账龄分析组合	22,905,604.03	99.83	320,973.44	1.40	22,584,630.59
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	39,452.69	0.17	39,452.69	100.00	
小 计	22,945,056.72	100.00	360,426.13	1.57	22,584,630.59

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,268,208.19	99.81	234,976.32	11.59	20,033,231.87
其中：账龄分析组合	20,268,208.19	99.81	234,976.32	11.59	20,033,231.87
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	37,966.74	0.19	37,966.74	100.00	
小 计	20,306,174.93	100.00	272,943.06	1.34	20,033,231.87

② 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州市恒泰衡器有限公司	241.30	241.30	100.00	确认无法收回。

成都市新朝阳作物科学有限公司	1,718.50	1,718.50	100.00	确认无法收回。
南通市振丹绣品有限公司	24,364.36	24,364.36	100.00	确认无法收回。
上海三槐国际贸易有限公司	1,210.00	1,210.00	100.00	确认无法收回。
乐韵雯	7,000.00	7,000.00	100.00	确认无法收回。
张家港市盛天金属线有限公司	4,918.53	4,918.53	100.00	确认无法收回。
小 计	39,452.69	39,452.69	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	22,620,732.69	226,207.33	1.00
6 个月至 1 年	110,688.20	11,068.82	10.00
1 至 2 年	96,676.59	29,002.98	30.00
2 至 3 年	24,369.47	12,184.74	50.00
3 年以上	53,137.08	42,509.66	80.00
小 计	22,905,604.03	320,973.44	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 87,483.07 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏苏美达集团有限公司	1,967,113.84	8.58	19,671.14
横店集团东磁股份有限公司	1,654,762.91	7.21	16,547.63
济南森诺钢铁有限公司	1,209,625.34	5.27	12,096.25
上海樱利物流有限公司	828,418.00	3.61	8,284.18
苏州倍思迈机电科技有限公司	656,790.81	2.86	6,567.91
小 计	6,316,710.90	27.53	63,167.11

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	499,044.97	98.21	462.12	0.09	498,582.85
其中：账龄分析组合	46,212.49	9.09	462.12	1.00	45,750.37
关联方款项、保证金和押金组合	452,832.48	89.12			452,832.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,097.21	1.79	9,097.21	100.00	
合计	508,142.18	100.00	9,559.33	1.88	498,582.85

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	746,108.97	100.00	80,967.04	10.85	665,141.93
其中：账龄分析组合	318,820.60	42.73	80,967.04	25.40	237,853.56
关联方款项、保证金和押金组合	427,288.37	57.27			427,288.37
合计	746,108.97	100.00	80,967.04	10.85	665,141.93

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

截止至 2018 年 12 月 31 日，无期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	46,212.49	462.12	1.00
小计	46,212.49	462.12	1.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 -71,407.71 元。

(3) 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	452,832.48	427,288.37
其他	17,999.88	3,155.75
代垫费用	37,309.82	315,664.85
合计	508,142.18	746,108.97

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
复地商务管理(上海)有限公司	押金保证金	229,062.21	2-3 年	45.08		否
上海中远国际货运有限公司	押金保证金	150,000.00	2-3 年	29.52		否
江苏中远海运国际货运有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	9.84		否
上海樱利物流有限公司	其他	17,201.88	6 个月内	3.38		否
浙江联宜电机有限公司	代垫费用	9,097.21	6 个月内	1.79	9,097.21	否
小计		455,361.30		89.61	9,097.21	

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	2,020,000.00		2,020,000.00	1,120,000.00		1,120,000.00
合计	2,020,000.00		2,020,000.00	1,120,000.00		1,120,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
-------	-----	------	------	-----	--------------	-------------

上海樱伦报关有限公司	170,000.00	100,000.00		270,000.00		
上海樱承信息技术有限公司	950,000.00	300,000.00		1,250,000.00		
上海樱天信息技术有限公司		500,000.00		500,000.00		
小 计	1,120,000.00	900,000.00		2,020,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	120,143,487.13	110,028,737.35	136,892,603.82	125,077,680.75
合 计	120,143,487.13	110,028,737.35	136,892,603.82	125,077,680.75

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	42,359.52	47,022.52
合 计	42,359.52	47,022.52

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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）	56,066.30	
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	42,359.52	
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		
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	-76,334.86	
小 计	22,090.96	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	5,522.74	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,568.22	

（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	-70.27	-0.6773	-0.6773

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-70.61	-0.6806	-0.6806
-------------------------	--------	---------	---------

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	-3,386,457.80
非经常性损益	B	16,568.22
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	-3,403,026.02
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,512,450.20
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	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,819,221.30
加权平均净资产收益率	M=A/L	-70.27%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-70.61%

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	-3,386,457.80
非经常性损益	B	16,568.22
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	-3,403,026.02
期初股份总数	D	5,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	5,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.6773
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.6806

(2) 稀释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	-3,386,457.80
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-3,386,457.80
非经常性损益	D	16,568.22
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	-3,403,026.02
发行在外的普通股加权平均数	F	5,000,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	5,000,000.00
稀释每股收益	$M=C/H$	-0.6773
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	-0.6806

上海樱皇国际物流股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

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：

董事会秘书办公室