



布 布 畅 通

NEEQ:839699

广州布布畅通科技股份有限公司

Guangzhou BuBuChangTong Technology Corp.

年度报告

2018

## 公 司 年 度 大 事 记

公司于 2018 年 5 月成立了全资子公司广州粤穗一路通企业服务有限公司和广州东部一路通企业服务有限公司，主要目的为扩大公司战略布局，提高公司整体实力，提升公司成长性，增强公司未来的盈利能力。

公司 2018 年以非公开定向发行的方式共发行 3,000,000 股人民币普通股，其中有限售条件流通股 2,250,000 股，无限售条件流通股 750,000 股。本次发行新增股份于 2018 年 11 月 22 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

## 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 .....              | 23 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 25 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 27 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 29 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 32 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 39 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                           |
|------------------|---|------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、布布畅通 | 指 | 广州布布畅通科技股份有限公司                                                               |
| 畅通               | 指 | 广州畅通纺织品有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司                                            |
| 忠大一路通            | 指 | 广州忠大一路通企业服务有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司                                        |
| 一路通              | 指 | 广州一路通企业服务有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司                                          |
| 粤穗一路通            | 指 | 广州粤穗一路通企业服务有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司                                        |
| 东部一路通            | 指 | 广州东部一路通企业服务有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司                                        |
| 粤潮汇投资            | 指 | 广州粤潮汇投资管理有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                            |
| 祁兴投资             | 指 | 珠海横琴祁兴投资管理有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                           |
| 凤凰汇投资            | 指 | 珠海横琴凤凰汇投资管理中心, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                            |
| 横琴粤潮汇            | 指 | 珠海横琴粤潮汇投资管理中心, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                            |
| 新塘汇投资            | 指 | 珠海横琴新塘汇投资管理中心, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                            |
| 布布畅通投资           | 指 | 珠海横琴布布畅通投资管理中心, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                           |
| 九州翼达             | 指 | 广州市九州翼达信息科技有限公司, 系广州布布畅通科技股份有限公司关联方                                          |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                 |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                 |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                                                       |
| 《公司章程》           | 指 | 广州布布畅通科技股份有限公司 2016 年 6 月股份公司第一次股东大会审议通过生效, 并在公司登记机关备案后实施的《广州布布畅通科技股份有限公司章程》 |
| 三会               | 指 | 股东(大)会、董事会、监事会                                                               |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                                               |
| 会计师事务所           | 指 | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)                                                             |
| 律师事务所            | 指 | 广东保典律师事务所                                                                    |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                 |
| 报告期              | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日                                             |

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人王俊标、主管会计工作负责人吴炎初及会计机构负责人（会计主管人员）吴炎初保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所(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                                                                                                                                                             |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原材料价格波动风险  | 公司生产加工所用的主要原料为棉纱、涤纶纱、氨纶纱等，原料成本占牛仔布总成本的 60%左右。棉纱价格受棉花价格影响较大，棉花近年来价格波动频繁，受此影响，棉纱的成本和价格也出现波动，如公司不能有效应对，将直接影响公司产品成本及盈利水平。                                                  |
| 偿债风险       | 报告期内，随着公司销售收入大幅增长，使得采购量增长，公司采购模式为赊销，导致公司应付账款余额较大。2018 年末合并财务报表中应付账款余额为 52,645,593.87 元，占总资产的比例为 38.81%，对经营业绩有较大影响。随着公司收入和采购规模的增加，应付账款也有增长的可能，公司将面临一定的短期偿债风险。           |
| 劳动力成本上升的风险 | 我国纺织服装业是建立在资源和劳动力比较优势的基础上发展壮大起来的。低成本优势曾帮助我国劳动密集型的纺织企业获得过较大的成功，但目前，该优势正在逐步丧失。2007 年以来，我国纺织服装业的人力成本上涨幅度超过 300%。广东、福建等纺织服装产业较为发达的地区面临的招工难问题尤其突出。劳动力成本的普遍上涨，对于行业中的大多数企业造成了 |

|                 |                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 较大的压力。公司如不能有效应对，将面临成本上升的风险。                                                                                                                                                                             |
| 公司收入季节性波动的风险    | 牛仔服装具有较为明显的季节性消费特征,每年的秋装换季和春节期间的消费需求较大。为满足制衣厂的布料供应,牛仔布行的销售旺季通常提前 2-3 个月到来。因此,6-8 月和 11-12 月是牛仔布的销售旺季。相对于秋冬装,牛仔服装春装用料和销量均较少,因此,每年的 1-3 月属于行业淡季。牛仔布行业的销售收入具有明显的季节性,公司如不能有效应对,将面临库存积压、收入下降等风险。             |
| 实际控制人控制不当的风险    | 根据《公司章程》和相关法律法规规定,实际控制人王俊标、江秀容夫妇能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响,其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制,将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。 |
| 汇率波动带来的汇兑损益风险   | 公司报告期期内增加大量外销业务,外销收入占主营业务收入的比例较高,由于公司外销主要以美元结算,故汇率变化直接影响公司收入。若未来美元兑人民币汇率出现大幅度波动,将会给公司经营业绩带来一定的影响。                                                                                                       |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否                                                                                                                                                                                                       |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                          |
|---------|------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 广州布布畅通科技股份有限公司                           |
| 英文名称及缩写 | Guangzhou BuBuChangTong Technology Corp. |
| 证券简称    | 布布畅通                                     |
| 证券代码    | 839699                                   |
| 法定代表人   | 王俊标                                      |
| 办公地址    | 广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号            |

### 二、联系方式

|                 |                                      |
|-----------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 余文栩                                  |
| 职务              | 董事会秘书                                |
| 电话              | 020-82684958                         |
| 传真              | 020-32168133                         |
| 电子邮箱            | 59863179@qq.com                      |
| 公司网址            | www.bbctw.com                        |
| 联系地址及邮政编码       | 广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号 511340 |
| 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       | 广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号公司董秘办公室 |

### 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            | 2005 年 8 月 18 日                                    |
| 挂牌时间            | 2016 年 11 月 22 日                                   |
| 分层情况            | 基础层                                                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F 批发和零售业-51 批发业-513 纺织、服装及家庭用品批发-5131 纺织品、针织品及原料批发 |
| 主要产品与服务项目       | 牛仔布的研发及销售, 并能为牛仔布商家提供 B2B 电子商务服务。                  |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                             |
| 普通股总股本（股）       | 8,000,000                                          |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                  |
| 做市商数量           | 0                                                  |
| 控股股东            | 王俊标                                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 王俊标、江秀容                                            |

### 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 | 914401017783644035            | 否        |
| 注册地址     | 广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号 | 否        |
| 注册资本     | 8,000,000.00                  | 是        |

## 五、中介机构

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| 主办券商           | 开源证券                          |
| 主办券商办公地址       | 陕西省西安市高新区锦业 1 号都市之门 B 座 5 层   |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                             |
| 会计师事务所         | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)              |
| 签字注册会计师姓名      | 魏淑珍、平威                        |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室 |

## 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                                   | 593,628,521.29 | 90,398,986.74 | 556.68% |
| 毛利率%                                   | 1.93%          | 6.22%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 5,529,816.02   | 2,080,467.72  | 165.80% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 4,445,075.37   | 805,467.72    | 451.86% |
| 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）         | 41.24%         | 23.27%        | -       |
| 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） | 33.15%         | 9.01%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 1.05           | 0.42          | 150.00% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|----------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 135,653,261.58 | 30,773,250.72 | 340.82% |
| 负债总计            | 112,200,723.28 | 20,792,550.79 | 439.62% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 23,452,538.30  | 9,980,699.93  | 134.98% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.93           | 2.00          | 46.50%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 45.87%         | 58.90%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 82.71%         | 67.57%        | -       |
| 流动比率            | 130.67%        | 126.00%       | -       |
| 利息保障倍数          | 11.15          | 11.30         | -       |

#### 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 | -17,786,873.75 | 7,773,844.03 | -328.80% |
| 应收账款周转率       | 13.00%         | 33.77%       | -        |
| 存货周转率         | 83.22%         | 9.14%        | -        |

#### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 340.82% | 6.28%   | -    |
| 营业收入增长率% | 556.68% | 204.89% | -    |
| 净利润增长率%  | 165.80% | 294.49% | -    |

#### 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     | 8,000,000 | 5,000,000 | 60.00% |
| 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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,334,989.00        |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>1,334,989.00</b> |
| 所得税影响数                                        | 250,248.35          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>1,084,740.65</b> |

## 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

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          | 300,000.00   |              |              |       |
| 应收账款          | 3,151,782.46 |              |              |       |
| 应收票据及<br>应收账款 |              | 3,451,782.46 |              |       |
| 应付账款          | 6,720,010.17 |              |              |       |
| 应付票据及<br>应付账款 |              | 6,720,010.17 |              |       |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司主要从事牛仔布的研发和销售，并能为客户提供互联网电商的综合服务。公司的商业模式分为传统布行贸易模式和互联网模式。

#### 1、传统布行贸易商业模式

公司通过多种营销手段获得下游客户，根据下游客户需求，利用自身的研发能力，最终为客户提供相应的牛仔布产品。公司与客户签订购销合同，并按照合同约定向客户收取费用。

公司主要采取直销模式销售产品，公司的主要客户是制衣厂家。制衣厂家向公司提出需要的布料后，公司研发部根据客户需求进行分析、研发，一般会制作出五、六款相应的样板布料供制衣厂进行选择，制衣厂选择其中一种布料后，公司组织大规模生产，并按合同约定进行交货、收款。

公司采购的原材料主要是各种类型的纱线，包括棉纱、氨纶纱、涤纶纱、包芯纱和涤棉混纺纱等。公司直接向纱厂进行定制采购，与各种纱线的主要生产厂家均建立了长期的合作关系，能够保证纱线的质量和成本。

公司主要采取委外加工的方式进行生产。牛仔布的主要生产工艺包括浆纱、织布和后整三个环节。公司为降低成本和保证质量，将牛仔布的不同生产环节委托给不同的专业加工厂家进行生产，并对每一个环节的出厂产品进行抽样检测。广州新塘是全国最大的牛仔布加工和贸易基地，当地从事牛仔服装加工及相关企业有 4700 多家，保证了公司的外协加工的稳定性和议价能力。

报告期内，公司新增加了贸易产品品种，如家具、鞋子及其他服装产品，采取外销的策略，丰富了公司业务种类，使得公司的业务大幅度增长。

#### 2、互联网业务商业模式

公司的互联网业务包括“自营交易”和“撮合交易”两种商业模式。公司利用多年积累的庞大客户资源、完善的网站架构、便捷的支付方式、先进的信息管理及流程管理体系，以及经验丰富的管理人员和销售人员，为服装加工企业和牛仔布贸易企业提供专业的互联网服务。

公司利用自身在牛仔布领域积累的经验及业务资源，在“布布畅通网”开展牛仔布销售业务。公司货物信息均在“布布畅通网”上列示，客户可以按需在“布布畅通网”订购货物。同时，根据“布布畅通网”上发布的产品供销信息，与明显具有价格优势的商家建立联系，结合布布畅通在线下市场的渠道资源，将产品在较低价位买入，较高价位卖出，赚取中间差价。

公司依托布布畅通电商交易平台，为客户提供撮合交易服务。撮合交易模式下，客户通过免费注册会员或购买“布布管家”软件，在公司的网站平台上发布牛仔布的供求信息，公司对发布信息进行审查。客户也可通过建立自己的微信商城，在微商系统上实现交易。

通过浏览网页或关键字搜索，买卖双方寻找到合适的商品后，可通过线上或线下途径支付货款、签订合同及物流配送。目前，公司的撮合服务完全免费，网站用户注册不收取注册费用，撮合业务亦不收取中间佣金，公司仅对高级会员收取一定的会员费，高级会员可使用布布管家经营自己的微信商城，并享受每日消息推送服务。同时，公司还会针对高级客户，不定期地组织电商培训会、采供对接会等线下活动，帮助牛仔企业提高互联网业务的运营能力，获得更多的商业机会。

公司客户包括牛仔布贸易商及各类牛仔服装生产商，“布布畅通网”各项功能均严格按照行业交易习惯进行开发。平台吸引了大量行业专业的从业人员进行注册，包括牛仔布行的销售专员、牛仔服装生产商的采购专员等等。公司通过举办行业论坛、互联网电商讲座、供销促进会等线下方式销售产品。

目前，公司互联网业务的利润一部分来自于自营交易的买卖价差，另一部分来自于撮合交易

的广告费收入和会员服务费。未来，随着公司的客户数量和活跃度的不断积累，公司将积极构建交易平台、物流平台以及大数据中心。以牛仔布的采购和销售业务为中心，配套物流、ERP 管理、信息资讯等服务，打通产业链，为客户提供全方位、一站式牛仔布购销服务。届时，公司的相关配套平台建成后，公司的盈利方式将包括：

（1）自营业务价差：公司可在布布畅通电商平台上低价买入牛仔布，利用公司在线上 and 线下的销售渠道，以自营交易的方式卖出，赚取部分差价。

（2）撮合交易佣金：目前，公司的互联网服务正处在推广阶段，撮合交易业务基本免费，在取得一定的市场份额后，公司将在合适的市场时机向牛仔企业按交易额收取一定比例的撮合业务佣金。

（3）物流仓储服务费：公司在平台完成较大交易量时，可根据上下游客户的需要，提供相应的运输、仓储等物流综合服务，并收取合理服务费。

（4）大数据服务费：平台在交易规模和用户数量积累到一定程度后，将形成庞大的供应链真实交易数据，公司数据中心可将这些数据提炼成不同的数据产品供给给牛仔企业，帮助其分析商业机会，调整经营策略。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 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，伴随着纺织业发展的良好机遇和不断完善的政策环境，公司全体员工在公司发展战略和经营目标指引下，积极把握市场机遇，进一步扩大市场份额，开拓了外销市场，并增加新得贸易产品，如家具、鞋子等产品，取得了良好的销售业绩，使得公司报告期内收入大幅的增长，为公司持续、稳定发展打下了良好的基础。

#### 1、财务状况

报告期末，公司总资产为 135,653,261.58 元，较上期末增长 340.82%，主要原因：1）公司报告期内盈利能力增长，使得应收账款相应增加；2）期末长短期借款增加使得公司资产增长；3）报告期内，公司完成股票发行，使得资产增加。公司总负债 112,200,723.28 元，较上期末增长 439.62%，主要原因：1）因公司报告期内贸易业务收入大幅度增长，使得采购业务增长较大，导致应付账款大增加；2）因公司采用预收款项的销售政策，报告期内贸易业务收入大幅度增长，使得预收账款增加。公司净资产 23,452,538.30 元，较上期末增长 134.98%，主要得益于公司报告期盈利能力大幅度增长及股票发行融资。

#### 2、经营成果

报告期内，公司全年实现营业收入 593,628,521.29 元，较上年同期增长 556.68%；全年实现净利润 5,529,816.02 元，较上年同期增长 165.80%，公司盈利水平呈上升趋势。

### 3、现金流量

本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 25,560,717.78 元，主要原因为公司报告期内收到往来款金额减少，并偿还了大量的往来款，使得收到与支出的其他经营活动现金流量净额减少，同时，由于公司贸易收入大幅度增长，为了保证公司有充足的存货以满足销售的增长，公司本年采购了大量存货致使购买商品、接受劳务支付的现金的增长幅度远大于销售商品、提供劳务收到的现金的增长幅度，从而进一步导致经营活动产生的现金流量净额的下降。上述原因共同导致本期经营活动产生的现金流量净额较上期出现大幅下降。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 20,930,076.36 元，主要是本期取得长、短期银行借款 15,000,000.00 元以及取得股票发行款项 8,100,000.00 元，使得本期筹资活动产生的现金流量净额大幅增加。

### 4、经营情况回顾

报告期内，公司按照制定的战略发展方向和经营目标，调整业务结构，立足原有业务行业，重点开发国外市场，积极增加外销收入，使得报告期内收入大幅度增长。

## （二）行业情况

2018 年，纺织行业坚持新发展理念，认真落实高质量发展要求，积极应对国内外形势变化，以供给侧结构性改革为主线，加快推动产业结构调整与转型升级，行业发展保持了总体平稳、稳中有进的良好态势。

### 一、生产缓中有进

2018 年，全国 3.7 万户规模以上纺织企业工业增加值同比增长 2.9%，较上年放缓 1.9 个百分点。分行业看，除棉纺织及印染精加工行业外，其他主要子行业生产均保持较好增长态势，化纤行业工业增加值同比增长 7.6%，服装、家纺和产业用纺织品行业工业增加值同比分别增长 4.4%、3.7%和 8.6%，纺机行业工业增加值同比增长 9.5%。

### 二、内销快速增长

2018 年，全国限额以上服装鞋帽、针纺织品类零售额同比增长 8%，增速较上年提高 0.2 个百分点。网上零售继续保持快速增长，2018 年全国网上穿着类商品零售额同比增长 22%，增速高于上年 1.7 个百分点。

### 三、出口持续回暖

2018 年我国纺织品服装出口总额为 2767.3 亿美元，同比增长 3.5%，增速较上年提高 2 个百分点。其中，纺织品国际竞争力稳定，出口额同比增长 8.1%，增速高于上年 3.6 个百分点，占纺织品服装出口总额的比重由上年的 41.12%提高到 43%。

### 四、质效稳步提升

2018 年，全国规模以上纺织企业累计实现主营业务收入 53703.5 亿元，同比增长 2.9%，增速较上年放缓 1.3 个百分点；实现利润总额 2766.1 亿元，同比增长 8.0%，增速较上年同期加快 1.1 个百分点；企业销售利润率为 5.2%，较上年提高 0.2 个百分点。其中，化纤行业主营业务收入和利润总额同比分别增长 12.4%和 10.3%，成为纺织行业经济增长的重要支撑。

### 五、投资稳中有增

2018 年，纺织全行业固定资产投资完成额同比增长 5.0%，较上年略下降 0.2 个百分点。分行业来看，纺织业固定资产投资完成额同比增长 5.1%；化纤业固定资产投资完成额同比增长 29.0%，连续 8 个月保持高速增长；服装业固定资产投资完成额同比减少 1.5%，但同比降幅呈现整体收窄走势。

展望 2019 年，虽然全球主要经济组织下调了经济增长率，但世界经济仍处于复苏轨道，国际市场需求面基本稳定，我国国民经济下行的压力持续强化但平稳发展的大趋势不会改变。总体上



看，我国纺织行业面临的国内外市场环境依然基本平稳，但外需面临更多不确定性，各种风险因素有所增加。

### （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      | 9,807,237.85   | 7.23%   | 6,146,841.05  | 19.97%  | 59.55%          |
| 应收票据与应收账款 | 88,251,061.75  | 65.06%  | 3,451,782.46  | 11.22%  | 2,456.68%       |
| 预付账款      | 7,582,704.94   | 5.59%   | 3,250,281.85  | 10.56%  | 133.29%         |
| 其他应收款     | 20,767,692.73  | 15.31%  | 3,334,664.73  | 10.84%  | 522.78%         |
| 存货        | 5,761,857.26   | 4.25%   | 8,228,450.32  | 26.74%  | -29.98%         |
| 长期股权投资    | -              | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产      | 265,320.08     | 0.20%   | 601,205.48    | 1.95%   | -55.87%         |
| 无形资产      | 613,138.37     | 0.45%   | 915,467.46    | 2.97%   | -33.02%         |
| 长期待摊费用    | 1,894,475.00   | 1.40%   | 2,933,375.00  | 9.53%   | -35.42%         |
| 在建工程      | -              | -       | -             | -       | -               |
| 短期借款      | 3,000,000.00   | 2.21%   | -             | -       | -               |
| 预收款项      | 41,931,356.08  | 30.91%  | 276,429.40    | 0.90%   | 15,068.92%      |
| 应付票据及应付账款 | 52,645,593.87  | 38.81%  | 6,720,010.17  | 21.84%  | 683.42%         |
| 其他应付款     | 3,224,909.15   | 2.38%   | 13,112,972.66 | 42.61%  | -75.41%         |
| 长期借款      | 10,560,000.00  | 7.78%   | -             | -       | -               |
| 资产总计      | 135,653,261.58 | 100.00% | 30,773,250.20 | 100.00% | 340.82%         |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2018 年末货币资金较上年期末增加 3,660,396.80 元，同比增长 59.55%，主要原因是：(1)2018 年公司完成 2018 年度第一次股票发行，募集资金 8,100,000.00 元；(2)2018 年公司取得银行借款 15,000,000.00 元，使得货币资金有所增加；

2、应收票据及应收账款较上年期末增加 84,799,279.29 元，同比增长 2,456.68%，主要是公司报告期内销售收入大幅的增长，进而使得应收账款增加，且部分客户销售款未到结算期；

3、预付账款较上年期末增加 4,332,423.09 元，同比增长 133.29%，主要是公司报告期内销售收入大幅度增长，部分供应商采取预付货款的方式，使得报告期末预付账款增加；

4、其他应收款较上年增加 17,433,028.00 元，同比增长 522.78%，主要是报告期内公司外销业务大幅度增长，期末应收出口退税余额为 20,767,692.73 元所致；

5、固定资产较上年期末减少 335,885.40 元，同比降低 55.87%，主要是本期计提折旧所致；

6、短期借款较上年期末增加 3,000,000.00 元，主要是报告期取得中国银行短期借款 3,000,000.00 元所致；

7、应付票据及应付账款较上年期末增加 45,925,583.70 元，同比降低 683.42%，主要是公司报告期内营业收入大幅度增长，公司采购原材料相应增加，同时客户放宽信用期，使得报告期末应付

账款有所增加；

8、预收款项较上年期末增加 41,654,926.68 元，同比增长 15,068.92%，主要是报告期内收入大幅度增长，因主要为纺织产品的贸易业务，为减少资金压力，公司要求客户预付一部分货款，使得期末预付账款增加；

9、其他应付款较上年期末减少 9,888,063.51 元，同比降低 75.41%，主要是报告期内偿还关联方借款所致；

10、长期借款较上年期末增加 10,560,000.00 元，公司报告期内向中国银行借入两年期利率 6.8875% 的长期借款 12,000,000.00 元，已偿还本金 1,440,000.00 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     | 593,628,521.29 | -        | 90,398,986.74 | -        | 556.68%       |
| 营业成本     | 582,156,380.98 | 98.07%   | 84,780,043.16 | 93.78%   | 586.67%       |
| 毛利率      | 1.93%          | -        | 6.22%         | -        | -             |
| 管理费用     | 4,111,688.78   | 0.69%    | 3,318,594.69  | 3.67%    | 23.90%        |
| 研发费用     | -              | -        | -             | -        | -             |
| 销售费用     | 2,069,155.39   | 0.35%    | 616,385.11    | 0.68%    | 235.69%       |
| 财务费用     | -156,750.28    | -0.03%   | 532,320.05    | 0.59%    | -129.45%      |
| 资产减值损失   | 180,287.00     | 0.03%    | 78,266.40     | 0.09%    | 130.35%       |
| 其他收益     | 1,334,989.00   | 0.22%    | -             | -        | -             |
| 投资收益     | -              | -        | -             | -        | -             |
| 公允价值变动收益 | -              | -        | -             | -        | -             |
| 资产处置收益   | -              | -        | -             | -        | -             |
| 汇兑收益     | -              | -        | -             | -        | -             |
| 营业利润     | 6,391,142.75   | 1.08%    | 955,495.69    | 1.06%    | 568.88%       |
| 营业外收入    | -              | -        | 1,700,000.00  | 1.88%    | -100.00%      |
| 营业外支出    | -              | -        | -             | -        | -             |
| 净利润      | 5,529,816.02   | 0.93%    | 2,080,467.72  | 2.30%    | 165.80%       |

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较上期增长 503,229,534.55 元，增长了 556.68%，主要是公司报告期内公司积极拓展销售市场，使得外销收入持续增长，导致公司报告期内销售收入大幅度增长。
- 2、报告期内营业成本较上期增长 497,376,337.82 元，增长了 586.67%，主要是公司报告期内销售收入大幅度增长，使得营业成本相应增长，但新增加收入主要为贸易收入，使得营业成本增长率超过了销售收入；
- 3、公司本期毛利率较上年下降 4.29 个百分点，主要是公司业务主要纺织品的贸易收入，其毛利

率较低；同时报告期内公司增加了家具、服装、鞋子等产品，公司为扩大销量，新业务的毛利率水平偏低，进而导致公司本期整体毛利率有所下降；

- 4、报告期内管理费用较上期增加 793,094.09 元，增长了 23.90%，主要是公司本年度将不再续租的办公楼以前年度的装修费一次计入费用，且报告期内管理人员有所增加，使得装修费和人工成本增加了 568,860.37 元和 181,745.98 元。
- 5、报告期内销售费用较上期增加 1,452,770.28 元，增长了 235.69%，主要原因是报告期内销售收入大幅度增长，销售人员工资及运输、仓储费增加所致。
- 6、报告期内财务费用较上期减少 689,070.33 元，降低了 129.45%，主要原因是报告期内新增外销客户，大量使用外币结算，使得汇兑损益收益为 804,879.82 元，导致财务费用为负数。
- 7、报告期内其他收益较上期增加 1,334,989.00 元，主要原因是报告期内公司取得 2018 年度高新技术企业认定和迁入奖励、2017 年省级工业和信息化专项资金及高新技术企业培育库入库企业及补贴所致。
- 8、本期报告期内净利润较上期增加 3,449,348.30 元，增长比例为 165.80%，主要是公司报告期内收入大幅度增长，由于收入大幅增长致使公司的毛利总额较 2017 年增加了 5,853,196.73 元，且期间费用的增长金额小于毛利的增长金额。此外，政府补助金额增加 1,334,989.00 元，进一步导致净利润增长。

## （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 | 593,628,521.29 | 90,398,986.74 | 556.68% |
| 其他业务收入 | -              | -             | -       |
| 主营业务成本 | 582,156,380.98 | 84,780,043.16 | 586.67% |
| 其他业务成本 | -              | -             | -       |

## 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% |
|-------|----------------|----------|---------------|----------|
| 销售收入  | 593,425,691.10 | 99.97%   | 90,277,718.84 | 99.87%   |
| 软件服务  | 202,830.19     | 0.03%    | 121,267.90    | 0.13%    |

## 按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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% |
|-------|----------------|----------|---------------|----------|
| 内销收入  | 39,391,365.46  | 6.64%    | 53,659,411.68 | 59.36%   |
| 外销收入  | 554,237,155.83 | 93.36%   | 36,739,575.06 | 40.64%   |
| 合计    | 593,628,521.29 | 100.00%  | 90,398,986.74 | 100.00%  |

## 收入构成变动的原因：

2018 年产品销售收入占总营业收入的 99.97%，较上年增加 0.1 个百分点，主要系公司报告期内积极拓展销售市场，新增大量外销客户；并增加新的贸易产品，如家具、鞋子等其他产品，使得销售收入大幅增长。



**(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  | HAORUN GARMENT GROUP LIMITED                  | 115,066,312.30 | 19.38% | 否        |
| 2  | HONGKONG PINGTOU APPAREL TRADING CO., LIMITED | 74,677,725.04  | 12.58% | 否        |
| 3  | HK LANGYUE TRADE LIMITED                      | 62,164,138.37  | 10.47% | 否        |
| 4  | WELLY TIME TRADING LIMITED                    | 45,468,386.31  | 7.66%  | 否        |
| 5  | HK DH TRADE LIMITED                           | 39,943,579.89  | 6.73%  | 否        |
| 合计 |                                               | 337,320,141.91 | 56.82% | -        |

**(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  | 东莞市搜于特供应链管理有限公司 | 87,485,569.01  | 15.29% | 否        |
| 2  | 广州集亚特供应链管理有限公司  | 55,827,836.49  | 9.76%  | 否        |
| 3  | 揭阳市琪嘉服饰有限公司     | 21,242,617.82  | 3.71%  | 否        |
| 4  | 揭阳市美纶迪毛织有限公司    | 20,051,741.49  | 3.51%  | 否        |
| 5  | 揭阳市宏源针织有限公司     | 19,890,654.76  | 3.48%  | 否        |
| 合计 |                 | 204,498,419.57 | 35.75% | -        |

**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 | -17,786,873.75 | 7,773,844.03  | -328.80%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -              | -             | -         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,372,310.10  | -1,557,766.26 | 1,343.60% |

**现金流量分析：**

本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 25,560,717.78 元，主要原因为公司报告期内收到往来款金额减少，并偿还了大量的往来款，使得收到与支出的其他经营活动现金流量净额减少，同时，由于公司贸易收入大幅度增长，为了保证公司有充足的存货以满足销售的增长，公司本年采购了大量存货致使购买商品、接受劳务支付的现金的增长幅度远大于销售商品、提供劳务收到的现金的增长幅度，从而进一步导致经营活动产生的现金流量净额的下降。上述原因共同导致本期经营活动产生的现金流量净额较上期出现大幅下降。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 20,930,076.36 元，主要是本期取得长、短期银行借款 15,000,000.00 元以及取得股票发行款项 8,100,000.00 元，且本期未偿还大额银行借款，使得本期筹资活动产生的现金流量净额大幅增加。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

(1) 公司全资子公司广州一路通企业服务有限公司于 2015 年 06 月 09 日注册成立，注册地址为广州市增城区新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号，经营范围为广告业;软件开发;信息系统集成服务;计算机房维护服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;棉、麻批发;纺织品、针织品及原料批发;服装批发;服装辅料批发;头饰批发;鞋批发;帽批发;箱、包批发;家居饰品批发;皮革及皮革制品批发;贸易代理;佣金代理;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);互联网商品销售(许可审批类商品除外);供应链管理;贸易咨询服务;商品信息咨询服务;软件服务;国际货运代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务。该公司注册资本 1000.00 万元，由公司出资 1000.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际出资 1000.00 万元。

广州一路通企业服务有限公司报告期末资产总额和负债总额分别为 101,924,888.43 元和 89,210,233.01 元;报告期内实现收入和净利润为 471,898,692.08 元和 4,557,623.66 元。

(2) 公司全资子公司广州忠大一路通企业服务有限公司(原名为广州祈兴新材料科技有限公司)于 2015 年 10 月 26 日注册成立，注册地址为广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号，经营范围为供应链管理;贸易咨询服务;企业管理咨询服务;商品信息咨询服务;棉、麻批发;纺织品、针织品及原料批发;服装批发;服装辅料批发;头饰批发;鞋批发;帽批发;箱、包批发;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);互联网商品销售(许可审批类商品除外);灯具、装饰物品批发;玩具批发;国际货运代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务。该公司注册资本 1000.00 万元，由公司出资 1000.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际出资 2.00 万元。

广州忠大一路通企业服务有限公司报告期末资产总额和负债总额分别为 22,106,400.25 元和 21,624,401.42 元;报告期内实现收入和净利润为 79,546,581.27 元和 308,147.45 元。

(3) 公司全资子公司广州畅通纺织品有限公司于 2015 年 10 月 26 日注册成立，注册地址为广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号，经营范围为棉、麻批发;纺织品、针织品及原料批发;服装批发;服装辅料批发;鞋批发;帽批发;箱、包批发;商品批发贸易(许可审批类商品除外);皮革及皮革制品批发;贸易代理;纺织品及针织品零售;服装零售;服装辅料零售;针织品、纺织品、服装的检测;皮革检测服务;箱包检测服务;纺织科学技术研究服务。该公司注册资本 100.00 万元，由公司出资 100.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际出资 2.00 万元。

广州畅通纺织品有限公司报告期末资产总额和负债总额分别为 298,263.53 元和 82,473.05 元;报告期内实现收入和净利润为 8,129,255.26 元和 219,758.2 元。

(4) 公司全资子公司广州东部一路通企业服务有限公司于 2018 年 04 月 25 日注册成立，注册地址为广州市增城区新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号首层，经营范围供应链管理;贸易咨询服务;企业管理咨询服务;商品信息咨询服务;棉、麻批发;纺织品、针织品及原料批发;服装批发;服装辅料批发;头饰批发;鞋批发;帽批发;箱、包批发;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);互联网商品销售(许可审批类商品除外);灯具、装饰物品批发;玩具批发;国际货运代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;该公司注册资本 1000.00 万元，由公司出资 1000.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。

广州东部一路通企业服务有限公司报告期末资产总额和负债总额分别为 392,509.07 元和 429,126.91 元;报告期内实现收入和净利润为 2,459,185.71 元和-36,617.84 元。

(5) 公司全资子公司广州粤穗一路通企业服务有限公司于 2018 年 04 月 25 日注册成立，注册地址为广州市增城区新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号首层，经营范围企业管理咨询服务;供应链管理;贸易咨询服务;商品信息咨询服务;棉、麻批发;纺织品、针织品及原料批发;服装批发;服装辅料批发;头饰批发;鞋批发;帽批发;箱、包批发;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);互联网商品销售(许可审批类商品除外);灯具、装饰物品批发;玩具批发;国际货运代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;该公司注册资本 1000.00 万元，由公司出资 1000.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。

广州粤穗一路通企业服务有限公司报告期末资产总额和负债总额分别为 409,720.63 元和 451,115.48 元；报告期内实现收入和净利润为 332,696.77 元和-41,394.85 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订，新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目，修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容，减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目，在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”行项目进行列报，调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更，公司采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行了追溯调整。

### （七）合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

公司报告期内合并报表范围新增了两家子公司，具体情况如下：

公司全资子公司广州东部一路通企业服务有限公司于 2018 年 04 月 25 日注册成立，注册地址为广州市增城区新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号首层，经营范围供应链管理；贸易咨询服务；企业管理咨询；商品信息咨询；棉、麻批发；纺织品、针织品及原料批发；服装批发；服装辅料批发；头饰批发；鞋批发；帽批发；箱、包批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；灯具、装饰物品批发；玩具批发；国际货运代理；货物检验代理服务；货物报关代理服务；该公司注册资本 1000.00 万元，由公司出资 1000.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。

公司全资子公司广州粤穗一路通企业服务有限公司于 2018 年 04 月 25 日注册成立，注册地址为广州市增城区新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号首层，经营范围企业管理咨询；供应链管理；贸易咨询服务；商品信息咨询；棉、麻批发；纺织品、针织品及原料批发；服装批发；服装辅料批发；头饰批发；鞋批发；帽批发；箱、包批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；灯具、装饰物品批发；玩具批发；国际货运代理；货物检验代理服务；货物报关代理服务；该公司注册资本 1000.00 万元，由公司出资 1000.00 万元，持股比例为 100%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司未实际出资。

### （八）企业社会责任

社会责任作为企业发展必不可少的一部分，在公司经济发展的同时不忘切实履行社会责任，为社会发展、人民幸福作出应有的贡献。公司治理规范高效，始终坚持依法、诚信经营，切实加强基础管理，积极为股东创造价值；公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，注重员工权益维护和人才培养，至报告期末，公司聘用员工 43 人，通过发展经济，缓解当地就业压力，减少社会治安的不稳定因素。在日常管理中为员工提供丰富多彩的文娱活动，让员工工作保持愉快心情，提升生活幸福感；公司与供应商等合作方之间建立了良好的业务关系。

### 三、持续经营评价

公司主要从事牛仔布的研发及销售，并能为牛仔布商家提供 B2B 电子商务服务。公司的优势主要体现在互联网技术与传统产业的融合。公司可以为互联网业务导入布行贸易长期积累的客户资源，也可以利用互联网提供的信息资源优势增加布行业务的收入。

公司 2018 年度、2017 年度营业收入分别为 593,628,521.29 元和 90,398,986.74 元；净利润分别为 5,529,816.02 元、2,080,467.72 元。公司 2018 年度盈利能力较 2017 年度大幅度增长，同时公司未来也将采取下列举措提升盈利能力，预计未来盈利水平将进一步提高：

#### （1）不断加强销售渠道的拓展

公司计划在未来两年内全面提升在牛仔布销售领域内的行业地位，利用电商平台布布畅通网打造华南区乃至全国性的销售渠道品牌；公司计划通过并购或战略联盟等方式积极拓展出口业务，丰富销售渠道。

#### （2）提升线上销售规模

为更好地支持增值销售业务的开展，提升综合信息服务的水平，公司在 2015 年创立电商平台布布畅通网。作为一个垂直类电商服务平台，相较于综合类的电商，所提供的服务更为专业。公司在牛仔行业内具有多年的运营经验，能够保证网站的开发流程、前后台服务、售后保障完全按照行业需求进行设计，提供更加精准、更符合行业特性的商品描述，更加符合牛仔行业内客户的使用习惯。其次，公司通过专业的操作对企业信息进行严格审查，包括企业的生产规模、年营业额、员工人数、工商注册信息等。对产品的审核也更加专业，以保证产品质量。除了线上服务，公司还能高级会员提供一系列的线下服务，如行业展会、产销促进会、行业论坛等，方便供应商和采购商进行对接，以提高订单转化率。

#### （3）稳定员工队伍，发挥员工聪明才智，给予充分发展空间。

（4）公司积极拓展新的贸易产品业务，包括家具、鞋子等出口业务的销售，并且报告期内取得了良好的销售业绩。

公司与重要岗位的员工均签署保密协议，按照公司绩效体系考核员工，不断提高员工对公司的忠实度，做到奖罚分明，即有奖必兑，有功必赏，有过必纠。公司自成立以来，坚持按照国家有关法规妥善安排好员工生活及工资、福利等事项，与员工不存在劳资方面的任何纠纷。在新的一年里，公司董事会成员将与一线员工共同完成预定经营业绩目标。

### 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

##### 1、原材料价格波动风险

公司生产加工所用的主要原料为棉纱、涤纶纱、氨纶纱等，原料成本占牛仔布总成本的 60% 左右。棉纱价格受棉花价格影响较大，棉花近年来价格波动频繁，受此影响，棉纱的成本和价格



也出现波动，如公司不能有效应对，将直接影响公司产品成本及盈利水平。

应对措施：为规避重要原材料价格波动的风险，公司将进一步加强采购环节管理和供应商的选择以降低采购成本。此外，公司也尝试通过金融市场工具、建立与下游客户的价格传导机制等方式避免因主要原材料的价格波动对公司盈利能力的不良影响。

## 2、偿债风险

报告期内,随着公司销售收入大幅增长,使得采购量增长,公司采购模式为赊销,导致公司应付账款余额较大。2018 年末应付账款余额为 45,925,583.70 元,占总资产的比例为 38.81%,对公司经营业绩有较大影响。随着公司收入和采购规模的增加,应付账款也有增长的可能,公司将面临一定的短期偿债风险。

应对措施：一方面,积极开拓市场,促进销售,提高公司盈利能力;另一方面,对即将到期的债务提前做出还款规划,降低偿债风险。

## 3、劳动力成本上升的风险

我国纺织服装业是建立在资源和劳动力比较优势的基础上发展壮大起来的。低成本优势曾帮助我国劳动密集型的纺织企业获得过较大的成功,但目前,该优势正在逐步丧失。2007 年以来,我国纺织服装业的人力成本上涨幅度超过 300%。广东、福建等纺织服装产业较为发达的地区面临的招工难问题尤其突出。劳动力成本的普遍上涨,对于行业中的大多数企业造成了较大的压力。公司如不能有效应对,将面临成本上升的风险。

应对措施：加快企业创新发展,破解劳动成本硬约束。通过引进先进的生产工艺、管理经验 and 商业模式以及加强对传统产业在新技术、新理念和新产品等方面的植入和改进,加大企业研发创新力度,增强企业的自主创新能力。

## 4、公司收入季节性波动的风险

牛仔服装具有较为明显的季节性消费特征,每年的秋装换季和春节期间的消费需求较大。为满足制衣厂的布料供应,牛仔布行的销售旺季通常提前 2-3 个月到来。因此,6-8 月和 11、12 月是牛仔布的销售旺季。相对于秋冬装,牛仔服装春装用料和销量均较少,因此,每年的 1-3 月属于行业淡季。牛仔布行业的销售收入具有明显的季节性,公司如不能有效应对,将面临库存积压、收入下降等风险。

应对措施：公司通过对历史数据进行收集整理,及时从下游服装厂商处获得最新的销售信息,提前预判牛仔服装的流行趋势。在旺季来临前提前准备充足货源,以应对供应商提价风险;在淡季来临前减少库存,以应对牛仔布销售额下降,库存积压的风险。

## 5、实际控制人控制不当的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定,实际控制人王俊标、江秀容夫妇能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响,其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制,将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司将加强董事会及监事会的职能发挥,并将进一步加强管理人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的学习,提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。股份公司设立后,公司建立健全了三会治理结构,制定了各项管理制度。公司内部控制执行的完整性、合理性、有效性进一步得以提升。

## 6、汇率波动带来的汇兑损益风险

公司报告期期内增加大量外销业务,外销收入占主营业务收入的比例较高,由于公司外销主要以美元结算,故汇率变化直接影响公司收入。若未来美元兑人民币汇率出现大幅度波动,将会给公司经营业绩带来一定的影响。

应对措施：公司通过不断开拓新市场,防范汇率波动对单一外销市场的影响。同时,公司通

过缩短收汇与结汇的时间，减少汇率波动带来的汇兑损益风险。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否                                                              | 索引     |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、二(一) |
| 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(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、二(三) |
| 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）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方             | 交易内容 | 交易金额          | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间  | 临时报告编号   |
|-----------------|------|---------------|------------|-----------|----------|
| 王俊标、王俊坚、江秀容和方燕风 | 关联担保 | 15,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2018年3月9日 | 2018-003 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2018年3月9日，公司召开第一届董事会第十二次会议决议，审议通过了《关于公司股东提供担保的关联交易议案》和《关于向中国银行增城支行申请贷款的议案》，向中国银行增城支行申请总额度为人民币1500万元的流动资金贷款。其中，短期流动资金贷款额度300万，期限一年；中长期贷款额度1200万，期限二年。本次贷款由关联方王俊标、王俊坚、江秀容和方燕风提供连带责任保证担保；股东王俊坚以自有房产提供抵押担保；全资子公司广州一路通企业服务有限公司提供全额连带责任担保。公司在2018年3月26日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于向中国银行增城支行申请贷款的议案》和《关于公司股东提供担保的关联交易议案》。本次关联交易有助于补充公司流动资金，有助于公司经营发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会导致公司对关联方形成依赖。



**（二）承诺事项的履行情况**

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 5、避免同业竞争承诺函。
- 6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

**（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因    |
|------|--------|--------------|---------|---------|
| 货币资金 | 质押     | 1,500,000.00 | 1.11%   | 银行借款保证金 |
| 总计   | -      | 1,500,000.00 | 1.11%   | -       |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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%  | 750,000   | 2,000,000 | 25.00%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 812,500   | 16.25%  | -260,000  | 552,500   | 6.91%   |
|         | 董事、监事、高管      | 1,250,000 | 25.00%  | -360,000  | 890,000   | 11.13%  |
|         | 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%  | 2,250,000 | 6,000,000 | 75.00%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,437,500 | 48.75%  | 1,425,000 | 3,862,500 | 48.28%  |
|         | 董事、监事、高管      | 3,750,000 | 75.00%  | 2,250,000 | 6,000,000 | 75.00%  |
|         | 核心员工          | 0         | 0.00%   | 0         | 0         | 0.00%   |
| 总股本     |               | 5,000,000 | 100.00% | 3,000,000 | 8,000,000 | 100.00% |
| 普通股股东人数 |               | 6         |         |           |           |         |

#### （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  | 王俊标                 | 3,000,000 | 915,000   | 3,915,000 | 48.94%  | 3,487,500   | 427,500     |
| 2  | 王俊坚                 | 1,500,000 | 475,000   | 1,975,000 | 24.69%  | 1,762,500   | 212,500     |
| 3  | 珠海横琴新塘汇企业管理中心(有限合伙) | 0         | 677,000   | 677,000   | 8.46%   | 0           | 677,000     |
| 4  | 珠海横琴粤潮汇企业管理中心(有限合伙) | 0         | 433,000   | 433,000   | 5.41%   | 0           | 433,000     |
| 5  | 方燕风                 | 250,000   | 250,000   | 500,000   | 6.25%   | 375,000     | 125,000     |
| 6  | 江秀容                 | 250,000   | 250,000   | 500,000   | 6.25%   | 375,000     | 125,000     |
| 合计 |                     | 5,000,000 | 3,000,000 | 8,000,000 | 100.00% | 6,000,000   | 2,000,000   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王俊标与王俊坚为亲兄弟关系；王俊标与江秀容为夫妻关系；王俊坚与方燕风为夫妻关系。王俊标为珠海横琴新塘汇企业管理中心（有限合伙）、珠海横琴粤潮汇企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有珠海横琴新塘汇企业管理中心（有限合伙）1%的股份，持有珠海横琴粤潮汇企业管理中心（有限合伙）1%的股份。

## 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

王俊标直接持有公司 48.9375%的股份，通过珠海横琴新塘汇企业管理中心(有限合伙)和珠海横琴粤潮汇企业管理中心(有限合伙)分别间接持有公司 0.0846%和 0.0541%的股份，合计持有公司 49.0762%的股份，为公司控股股东。

王俊标，男，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 8 月至 2001 年 6 月任广州市元兴印刷厂经理；2001 年 7 月至 2005 年 7 月任广州市阿坡螺经营部总经理；2005 年 8 月至 2016 年 6 月任有限公司销售总经理；2016 年 6 月至 2016 年 7 月任股份公司总经理；2016 年 6 月至今任股份公司董事长，任期三年。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

王俊标直接持有公司 48.9375%的股份，通过珠海横琴新塘汇企业管理中心(有限合伙)和珠海横琴粤潮汇企业管理中心(有限合伙)分别间接持有公司 0.0846%和 0.0541%的股份，合计持有公司 49.0762%的股份，并担任公司董事长；其配偶江秀容直接持有公司 6.25%的股份，并担任公司董事、副总经理。王俊标、江秀容夫妇二人合计持有公司 55.3262%的股份，能够对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用。综上，公司共同实际控制人为王俊标、江秀容夫妇。

王俊标，男，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 8 月至 2001 年 6 月任广州市元兴印刷厂经理；2001 年 7 月至 2005 年 7 月任广州市阿坡螺经营部总经理；2005 年 8 月至 2016 年 6 月任有限公司销售总经理；2016 年 6 月至 2016 年 7 月任股份公司总经理；2016 年 6 月至今任股份公司董事长，任期三年。

江秀容，女，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 8 月至 2005 年 9 月任广州市阿坡螺经营部业务经理；2005 年 9 月至 2016 年 6 月任有限公司业务经理；2016 年 6 月至今任股份公司董事，任期三年；2016 年 7 月至今任股份公司副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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

单位：元/股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期  | 发行价格 | 发行数量      | 募集金额       | 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 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|-------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2018年8月16日 | 2018年11月22日 | 2.70 | 3,000,000 | 810,000.00 | 4               | -          | -            | -             | -              | 否          |

#### 募集资金使用情况：

公司 2018 年第一次股票发行募集资金的使用用途为用于缴付子公司广州一路通企业服务有限公司注册资本，募集资金金额为 8,100,000.00 元，已增资 8,100,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日募集资金账户余额为 4,793.32 元，为募集资金存款利息。

### 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

单位：元

| 融资方式    | 融资方      | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间                 | 是否违约 |
|---------|----------|---------------|-------|----------------------|------|
| 抵押+保证借款 | 中国银行增城支行 | 12,000,000.00 | 6.89% | 2018年5月8日-2020年5月7日  | 否    |
| 抵押+保证借款 | 中国银行增城支行 | 3,000,000.00  | 6.32% | 2018年4月11日-2019年4月9日 | 否    |
| 合计      | -        | 15,000,000.00 | -     | -                    | -    |

#### 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 |
|-----------|----------|----|----------|----|------------------|-----------|
| 王俊标       | 董事长      | 男  | 1977年11月 | 大专 | 2016年6月-2019年6月  | 是         |
| 王俊坚       | 董事、总经理   | 男  | 1982年04月 | 大专 | 2016年6月-2019年6月  | 是         |
| 江秀容       | 董事、副总经理  | 女  | 1984年09月 | 大专 | 2016年6月-2019年6月  | 是         |
| 方燕风       | 董事       | 女  | 1988年05月 | 大专 | 2016年6月-2019年6月  | 是         |
| 余文栩       | 董事、董事会秘书 | 男  | 1978年11月 | 本科 | 2016年6月-2019年6月  | 是         |
| 吴炎初       | 财务总监     | 男  | 1981年12月 | 大专 | 2018年10月-2019年6月 | 是         |
| 伍景伟       | 监事会主席    | 男  | 1965年10月 | 高中 | 2016年6月-2019年6月  | 否         |
| 罗洪辉       | 监事       | 男  | 1987年02月 | 高中 | 2016年6月-2019年6月  | 否         |
| 何杰        | 职工代表监事   | 男  | 1981年12月 | 本科 | 2016年6月-2019年6月  | 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：

王俊标与王俊坚为亲兄弟关系；王俊标与江秀容为夫妻关系；王俊坚与方燕风为夫妻关系。

#### (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 |
|-----|---------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 王俊标 | 董事长     | 3,000,000 | 915,000   | 3,915,000 | 48.94%     | 0          |
| 王俊坚 | 董事、总经理  | 1,500,000 | 475,000   | 1,975,000 | 24.69%     | 0          |
| 江秀容 | 董事、副总经理 | 250,000   | 250,000   | 500,000   | 6.25%      | 0          |
| 方燕风 | 董事      | 250,000   | 250,000   | 500,000   | 6.25%      | 0          |
| 合计  | -       | 5,000,000 | 1,890,000 | 6,890,000 | 86.13%     | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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              |
|-----|-------|------|---------|-------------------|
| 董金贵 | 财务负责人 | 离任   | 风险控制部总监 | 个人规划以及公司战略调整的工作安排 |
| 吴炎初 | -     | 新任   | 财务负责人   | 原财务负责人离任, 新任财务负责人 |

**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

吴炎初先生，男，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003.6.30-2005.10.15，在广州宏顺塑胶工业有限公司任成本会计职务；2005.10.16-2010.5.31，在广州一家亲实业有限公司任会计主管职务；2010.6.1-2011.9.30，在广州超力混凝土有限公司任会计主管职务；2011.11.1-2015.10.11，在广州锐速电气有限公司任财务部经理职务；2015.10.12-2017.8.29，在广州锐速智能科技股份有限公司任财务负责人；2015.10.12-2018.8.7，在广州锐速智能科技股份有限公司任董事会秘书。

## 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 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 5    | 6    |
| 行政人员    | 3    | 3    |
| 财务人员    | 4    | 6    |
| 采购人员    | 4    | 4    |
| 研发人员    | 3    | 6    |
| 销售人员    | 13   | 18   |
| 员工总计    | 32   | 43   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | -    | -    |
| 本科      | 4    | 7    |
| 专科      | 9    | 11   |
| 专科以下    | 19   | 25   |
| 员工总计    | 32   | 43   |

**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、 人员变动、人才引进**

报告期内，员工总人数小幅增长，部分员工离职，同时公司又引入新的员工，员工整体学历水平有所提升，此外，公司解聘流程均按照国家有关法律法规实行，公司与新进员工签署了相关劳动合同及保密协议，新员工按照公司绩效制度进行考核。

**2、 培训、招聘和薪酬政策**

公司非常重视人员的培训，建立了入职培训、晋升培训、专项业务培训、分享会等形式多样的培训体系；在招聘方面，公司在薪酬政策方面，公司根据员工的岗位、职级、工作性质、个人能力等不同要素建立了薪酬管理体系和晋升体系，与市场及同行薪酬水平相比，公司在薪酬福利方面具有一定竞争力，适合公司现有情况的发展。

需公司承担费用的退休职工人数情况：报告期内公司无需承担退休职工人费用。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

☐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                       | √是 □否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | □是 √否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | □是 √否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | □是 √否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | □是 √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 | □是 √否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | √是 □否 |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《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文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开三会并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金的使用效益，保护投资者的合法权益，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规以及《广州布布畅通科技股份有限公司章程》的规定，结合本公司实际情况，特制定《广州布布畅通股份有限公司募集资金管理制度》。该制度在2018年8月16日以编号为2018-030予以公告。

##### 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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资等重大决策事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款如下：

1、原规定“公司注册资本为人民币 500 万元。”修改为“修改后的文件根据公司 2018 年第一次股票发行方案及股票发行结果修订公司章程。”

2、原规定“公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次认购的同种类股票，每股的认购条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。”修改为“公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次认购的同种类股票，每股的认购条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。公司在股票发行时，公司在册股东可以参加对新增股份的认购，但不享有对发行股份的优先认购权。”

3、原规定“公司目前股东共 4 名自然人股东，股本总额为 500 万股，每股面值人民币 1 元，均为普通股。”修改为“公司股东为依法持有公司股份的自然人、法人和非法人组织。”

4、原规定“审议批准公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上（关联担保除外）的关联交易事项。”修改为“审议批准公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 3000 万元以上（关联担保除外）的关联交易事项。”

5、公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300 万元以上的关联交易事项，该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施。股东大会就关联交易进行表决时，任何与该关联交易有关联关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方，应当按照本办法第十三条的规定进行审议。修改为“公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 3000 万元以上的关联交易事项，该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施。股东大会就关联交易进行表决时，任何与该关联交易有关联关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方，应当按照本办法第十三条的规定进行审议。”

本次《公司章程》的修订符合公司整体战略发展需要，不会对公司日常生产、经营产生不利影响。

## （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  | 6           | <p>1、第一届董事会第十二次会议于 2018 年 3 月 9 日召开，审议通过《关于向中国银行增城支行申请贷款的议案》、审议通过《关于公司股东提供担保的关联交易议案》、审议通过了《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第十三次会议于 2018 年 4 月 13 日召开，审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年年度报告和年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议</p> |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |   | <p>案》、审议通过《关于 2017 年总经理工作报告的议案》、审议通过《关于广州布布畅通科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的议案》、审议通过《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第十四次会议于 2018 年 8 月 14 日召开，审议通过《关于 2018 年半年度报告》议案</p> <p>4、第一届董事会第十五次会议于 2018 年 8 月 16 日召开，审议通过《关于审议〈广州布布畅通科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2018 年第一次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于签署附生效条件的〈广州布布畅通科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行认购协议书〉的议案》、审议通过《关于修改广州布布畅通科技股份有限公司章程及相关制度的议案》、审议通过《关于设立募集资金管理专户的议案》、审议通过《关于制定〈广州布布畅通股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、审议通过《关于公司缴付及增加全资子公司广州一路通企业服务有限公司注册资本的议案》、审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>5、第一届董事会第十六次会议于 2018 年 8 月 21 日召开，审议通过《关于修改〈公司缴付及增加全资子公司广州一路通企业服务有限公司注册资本的议案〉的议案》</p> <p>6、第一届董事会第十七次会议于 2018 年 10 月 8 日召开，审议通过《关于聘任吴炎初先生担任公司财务负责人的议案》</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、第一届监事会第四次会议于 2018 年 4 月 13 日召开，审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年年度报告和年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>通合伙)为公司 2018 年审计机构的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过《关于广州布布畅通科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的议案》</p> <p>2、第一届监事会第五次会议于 2018 年 8 月 14 日召开，审议通过《2018 年半年度报告的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 股东大会 | 3 | <p>1、2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 3 月 26 日召开，审议通过《关于向中国银行增城支行申请贷款的议案》、审议通过《关于公司股东提供担保的关联交易议案》</p> <p>2、2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 8 日召开，审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年年度报告和年度报告摘要的议案》、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过《关于广州布布畅通科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的议案》</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 8 月 31 日召开，审议通过《关于审议〈广州布布畅通科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2018 年第一次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于签署附生效条件的〈广州布布畅通科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行认购协议书〉的议案》、审议通过《关于修改广州布布畅通科技股份有限公司章程及相关制度的议案》、审议通过《关于设立募集资金管理专户的议案》、审议通过《关于制定〈广州布布畅通股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、审议通过《关于公司缴付全资子公司广州一路通企业服务有限公司注册资本</p> |



|  |      |
|--|------|
|  | 的议案》 |
|--|------|

## 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

股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

董事会：公司现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、股转公司发布的相关业务规则完善公司治理机制，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，并结合公司实际情况，完善公司治理制度。

公司在 2016 年股改时，根据《公司法》、《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。

报告期内，公司重大决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。公司目前的治理机制基本健全，保障了公司经营管理的正常进行。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司指定董事会秘书为信息披露、投资者关系管理等工作的第一责任人，以便于进一步加强与监管机构及主办券商的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

### （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

#### 独立董事的意见：

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内监督事项没有异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业也未从事与公司相同或相似的业务，未发生过有失公平的关联交易。公司所有资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术能力、设备和设施，核心技术和产品均由本公司自主独立经营。总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司内部管理的内控体系，体系涵盖了采购、销售、人力、财务等各业务及管理环节，其中财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载。从公司经营运作来看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对公司内部运营与管理提供保证。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 11 日披露的编号为 2017-011 的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已经建立年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

## 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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><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     | 中喜审字【2019】第 0591 号                                                                                                                                                                               |
| 审计机构名称     | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                                                                                                                 |
| 审计机构地址     | 北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层                                                                                                                                                                    |
| 审计报告日期     | 2019 年 4 月 17 日                                                                                                                                                                                  |
| 注册会计师姓名    | 魏淑珍、平威                                                                                                                                                                                           |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                                                                                                |

审计报告正文：

### 审计报告

中喜审字【2019】第 0591 号

广州布布畅通科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州布布畅通科技股份有限公司（以下简称“布布畅通”）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、合并及母公司股东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，公允反映了布布畅通 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，我们独立于布布畅通公司，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

布布畅通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括布布畅通2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，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，管理层负责评估布布畅通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算布布畅通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督布布畅通的财务报告过程。

#### **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合并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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对布布畅通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布布畅通不能持续经营。

（5）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。

（6）就布布畅通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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏淑珍

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：平威

2019 年 4 月 17 日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                  | 期初余额                 |
|------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                       |                      |
| 货币资金                   | 六(一) | 9,807,237.85          | 6,146,841.05         |
| 结算备付金                  |      |                       |                      |
| 拆出资金                   |      |                       |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                       |                      |
| 衍生金融资产                 |      |                       |                      |
| 应收票据及应收账款              | 六(二) | 88,251,061.75         | 3,451,782.46         |
| 其中：应收票据                |      | 100,000.00            | 300,000.00           |
| 应收账款                   |      | 88,151,061.75         | 3,151,782.46         |
| 预付款项                   | 六(三) | 7,582,704.94          | 3,250,281.85         |
| 应收保费                   |      |                       |                      |
| 应收分保账款                 |      |                       |                      |
| 应收分保合同准备金              |      |                       |                      |
| 其他应收款                  | 六(四) | 20,767,692.73         | 3,334,664.73         |
| 其中：应收利息                |      |                       |                      |
| 应收股利                   |      |                       |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                       |                      |
| 存货                     | 六(五) | 5,761,857.26          | 8,228,450.32         |
| 持有待售资产                 |      |                       |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                       |                      |
| 其他流动资产                 | 六(六) | 648,255.55            | 1,890,140.37         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>132,818,810.08</b> | <b>26,302,160.78</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                      |
| 发放贷款及垫款                |      |                       |                      |
| 可供出售金融资产               |      |                       |                      |
| 持有至到期投资                |      |                       |                      |
| 长期应收款                  |      |                       |                      |
| 长期股权投资                 |      |                       |                      |
| 投资性房地产                 |      |                       |                      |
| 固定资产                   | 六(七) | 265,320.08            | 601,205.48           |
| 在建工程                   |      |                       |                      |
| 生产性生物资产                |      |                       |                      |
| 油气资产                   |      |                       |                      |
| 无形资产                   | 六(八) | 613,138.37            | 915,467.46           |
| 开发支出                   |      |                       |                      |

|                        |       |                       |                      |
|------------------------|-------|-----------------------|----------------------|
| 商誉                     |       |                       |                      |
| 长期待摊费用                 | 六(九)  | 1,894,475.00          | 2,933,375.00         |
| 递延所得税资产                | 六(十)  | 61,518.05             | 21,042.00            |
| 其他非流动资产                |       |                       |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>2,834,451.50</b>   | <b>4,471,089.94</b>  |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>135,653,261.58</b> | <b>30,773,250.72</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                       |                      |
| 短期借款                   | 六(十一) | 3,000,000.00          |                      |
| 向中央银行借款                |       |                       |                      |
| 吸收存款及同业存放              |       |                       |                      |
| 拆入资金                   |       |                       |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                       |                      |
| 衍生金融负债                 |       |                       |                      |
| 应付票据及应付账款              | 六(十二) | 52,645,593.87         | 6,720,010.17         |
| 其中：应付票据                |       |                       |                      |
| 应付账款                   |       | 52,645,593.87         | 6,720,010.17         |
| 预收款项                   | 六(十三) | 41,931,356.08         | 276,429.40           |
| 卖出回购金融资产款              |       |                       |                      |
| 应付手续费及佣金               |       |                       |                      |
| 应付职工薪酬                 | 六(十四) | 354,262.34            | 217,674.38           |
| 应交税费                   | 六(十五) | 484,601.84            | 465,464.18           |
| 其他应付款                  | 六(十六) | 3,224,909.15          | 13,112,972.66        |
| 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                 |       |                       |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |       | <b>101,640,723.28</b> | <b>20,792,550.79</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |       |                       |                      |
| 长期借款                   | 六(十七) | 10,560,000.00         |                      |
| 应付债券                   |       |                       |                      |
| 其中：优先股                 |       |                       |                      |
| 永续债                    |       |                       |                      |
| 长期应付款                  |       |                       |                      |
| 长期应付职工薪酬               |       |                       |                      |
| 预计负债                   |       |                       |                      |
| 递延收益                   |       |                       |                      |



|                      |        |                |               |
|----------------------|--------|----------------|---------------|
| 递延所得税负债              |        |                |               |
| 其他非流动负债              |        |                |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | 10,560,000.00  |               |
| <b>负债合计</b>          |        | 112,200,723.28 | 20,792,550.79 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                |               |
| 股本                   | 六(十八)  | 8,000,000.00   | 5,000,000.00  |
| 其他权益工具               |        |                |               |
| 其中：优先股               |        |                |               |
| 永续债                  |        |                |               |
| 资本公积                 | 六(十九)  | 9,685,699.70   | 4,743,677.35  |
| 减：库存股                |        |                |               |
| 其他综合收益               |        |                |               |
| 专项储备                 |        |                |               |
| 盈余公积                 | 六(二十)  | 247,240.66     | 195,010.72    |
| 一般风险准备               |        |                |               |
| 未分配利润                | 六(二十一) | 5,519,597.94   | 42,011.86     |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 23,452,538.30  | 9,980,699.93  |
| 少数股东权益               |        |                |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 23,452,538.30  | 9,980,699.93  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 135,653,261.58 | 30,773,250.72 |

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |               |               |
| 货币资金                   |       | 6,339,473.05  | 4,441,439.17  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |               |               |
| 衍生金融资产                 |       |               |               |
| 应收票据及应收账款              | 十一(一) | 1,455,573.97  | 946,113.70    |
| 其中：应收票据                |       | 100,000.00    | 300,000.00    |
| 应收账款                   |       | 1,355,573.97  | 646,113.70    |
| 预付款项                   |       | 93,595.50     | 930,070.90    |
| 其他应收款                  | 十一(二) | 16,650,420.25 | 9,050,000.00  |
| 其中：应收利息                |       |               |               |
| 应收股利                   |       |               |               |
| 存货                     |       |               | 8,142,827.54  |
| 持有待售资产                 |       |               |               |
| 一年内到期的非流动资产            |       |               |               |
| 其他流动资产                 |       | 438,780.27    | 1,624,923.40  |
| <b>流动资产合计</b>          |       | 24,977,843.04 | 25,135,374.71 |

|                        |       |               |               |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>非流动资产：</b>          |       |               |               |
| 可供出售金融资产               |       |               |               |
| 持有至到期投资                |       |               |               |
| 长期应收款                  |       |               |               |
| 长期股权投资                 | 十一(三) | 10,040,000.00 | 540,000.00    |
| 投资性房地产                 |       |               |               |
| 固定资产                   |       | 258,439.25    | 574,134.89    |
| 在建工程                   |       |               |               |
| 生产性生物资产                |       |               |               |
| 油气资产                   |       |               |               |
| 无形资产                   |       | 13,809.12     | 21,638.17     |
| 开发支出                   |       |               |               |
| 商誉                     |       |               |               |
| 长期待摊费用                 |       | 1,894,475.00  | 2,168,375.00  |
| 递延所得税资产                |       | 54,765.75     | 13,665.00     |
| 其他非流动资产                |       |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | 12,261,489.12 | 3,317,813.06  |
| <b>资产总计</b>            |       | 37,239,332.16 | 28,453,187.77 |
| <b>流动负债：</b>           |       |               |               |
| 短期借款                   |       | 3,000,000.00  |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |               |               |
| 衍生金融负债                 |       |               |               |
| 应付票据及应付账款              |       | 80,000.00     | 2,938,850.00  |
| 其中：应付票据                |       |               |               |
| 应付账款                   |       | 80,000.00     | 2,938,850.00  |
| 预收款项                   |       |               | 273,223.00    |
| 应付职工薪酬                 |       | 124,930.20    | 166,916.75    |
| 应交税费                   |       | 126,571.55    | 400,057.29    |
| 其他应付款                  |       | 3,189,724.15  | 12,980,356.22 |
| 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                 |       |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |       | 6,521,225.90  | 16,759,403.26 |
| <b>非流动负债：</b>          |       |               |               |
| 长期借款                   |       | 10,560,000.00 |               |
| 应付债券                   |       |               |               |
| 其中：优先股                 |       |               |               |
| 永续债                    |       |               |               |
| 长期应付款                  |       |               |               |
| 长期应付职工薪酬               |       |               |               |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 预计负债              |  |               |               |
| 递延收益              |  |               |               |
| 递延所得税负债           |  |               |               |
| 其他非流动负债           |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | 10,560,000.00 |               |
| <b>负债合计</b>       |  | 17,081,225.90 | 16,759,403.26 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 8,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 9,685,699.70  | 4,743,677.35  |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 247,240.66    | 195,010.72    |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | 2,225,165.90  | 1,755,096.44  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 20,158,106.26 | 11,693,784.51 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 37,239,332.16 | 28,453,187.77 |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------|--------|----------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |        | 593,628,521.29 | 90,398,986.74 |
| 其中：营业收入        | 六(二十二) | 593,628,521.29 | 90,398,986.74 |
| 利息收入           |        |                |               |
| 已赚保费           |        |                |               |
| 手续费及佣金收入       |        |                |               |
| <b>二、营业总成本</b> |        | 588,572,367.54 | 89,443,491.05 |
| 其中：营业成本        | 六(二十二) | 582,156,380.98 | 84,780,043.16 |
| 利息支出           |        |                |               |
| 手续费及佣金支出       |        |                |               |
| 退保金            |        |                |               |
| 赔付支出净额         |        |                |               |
| 提取保险合同准备金净额    |        |                |               |
| 保单红利支出         |        |                |               |
| 分保费用           |        |                |               |
| 税金及附加          | 六(二十三) | 211,605.67     | 117,881.64    |

|                            |        |              |              |
|----------------------------|--------|--------------|--------------|
| 销售费用                       | 六(二十四) | 2,069,155.39 | 616,385.11   |
| 管理费用                       | 六(二十五) | 4,111,688.78 | 3,318,594.69 |
| 研发费用                       |        |              |              |
| 财务费用                       | 六(二十六) | -156,750.28  | 532,320.05   |
| 其中：利息费用                    |        | 629,712.25   | 257,766.26   |
| 利息收入                       |        | -11,457.88   | -5,769.07    |
| 资产减值损失                     | 六(二十七) | 180,287.00   | 78,266.40    |
| 加：其他收益                     | 六(二十八) | 1,334,989.00 |              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |        |              |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |        |              |              |
| 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）            |        |              |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |        | 6,391,142.75 | 955,495.69   |
| 加：营业外收入                    | 六(二十九) |              | 1,700,000.00 |
| 减：营业外支出                    |        |              |              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |        | 6,391,142.75 | 2,655,495.69 |
| 减：所得税费用                    | 六(三十)  | 861,326.73   | 575,027.97   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |        | 5,529,816.02 | 2,080,467.72 |
| 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）     |        | 5,529,816.02 | 2,080,467.72 |
| 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           |        | 5,529,816.02 | 2,080,467.72 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |        |              |              |
| 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        |        |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |        |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |        |              |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |        |              |              |

|                          |           |              |              |
|--------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |           |              |              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |           |              |              |
| 5. 外币财务报表折算差额            |           |              |              |
| 6. 其他                    |           |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |           |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |           | 5,529,816.02 | 2,080,467.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |           | 5,529,816.02 | 2,080,467.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |           |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>           |           |              |              |
| （一）基本每股收益                | 十二<br>（二） | 1.05         | 0.42         |
| （二）稀释每股收益                | 十二<br>（二） | 1.05         | 0.42         |

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目                         | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 十一（四） | 31,262,110.20 | 35,290,638.08 |
| 减：营业成本                     | 十一（四） | 28,299,195.57 | 31,727,036.91 |
| 税金及附加                      |       | 58,566.58     | 59,684.53     |
| 销售费用                       |       | 252,684.33    | 299,570.77    |
| 管理费用                       |       | 2,151,730.42  | 2,468,570.21  |
| 研发费用                       |       |               |               |
| 财务费用                       |       | -3,963.70     | 257,992.29    |
| 其中：利息费用                    |       | 629,712.25    | 257,766.26    |
| 利息收入                       |       | -636,559.85   | -5,276.99     |
| 资产减值损失                     |       | 164,403.00    | 54,660.00     |
| 加：其他收益                     |       | 500,000.00    |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |       |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |       |               |               |
| 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）            |       |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |       | 839,494.00    | 423,123.37    |
| 加：营业外收入                    |       |               | 1,700,000.00  |
| 减：营业外支出                    |       |               |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |       | 839,494.00    | 2,123,123.37  |
| 减：所得税费用                    |       | 317,194.60    | 531,674.69    |

|                          |  |            |              |
|--------------------------|--|------------|--------------|
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b> |  | 522,299.40 | 1,591,448.68 |
| （一）持续经营净利润               |  | 522,299.40 | 1,591,448.68 |
| （二）终止经营净利润               |  |            |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>     |  |            |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |  |            |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |            |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |            |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |  |            |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |            |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  |            |              |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |            |              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |  |            |              |
| 5. 外币财务报表折算差额            |  |            |              |
| 6. 其他                    |  |            |              |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 522,299.40 | 1,591,448.68 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |            |              |
| （一）基本每股收益                |  |            |              |
| （二）稀释每股收益                |  |            |              |

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额                  | 上期金额                  |
|------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |        |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |        | 555,953,227.13        | 97,497,689.85         |
| 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                      |        | 62,893,536.65         | 2,680,841.16          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六(三十一) | 6,013,647.12          | 31,508,470.06         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | <b>624,860,410.90</b> | <b>131,687,001.07</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 609,884,325.85        | 94,362,651.84         |
| 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           |        | 2,164,201.18          | 1,799,231.32          |
| 支付的各项税费                   |        | 1,527,469.78          | 1,029,480.80          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六(三十一) | 29,071,287.84         | 26,721,793.08         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | <b>642,647,284.65</b> | <b>123,913,157.04</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>-17,786,873.75</b> | <b>7,773,844.03</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |        |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |        |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        |                       |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        |                       |                       |
| 投资支付的现金                   |        |                       |                       |
| 质押贷款净增加额                  |        |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        |                       |                       |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        |                       |                       |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 8,100,000.00          |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |        | 15,000,000.00         | 15,735,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |        |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | <b>23,100,000.00</b>  | <b>15,735,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 1,440,000.00          | 17,035,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 629,712.25            | 257,766.26            |
| 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            |        | 1,657,977.65          |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | <b>3,727,689.90</b>   | <b>17,292,766.26</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>19,372,310.10</b>  | <b>-1,557,766.26</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | <b>574,960.45</b>     | <b>-203,508.37</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | <b>2,160,396.80</b>   | <b>6,012,569.40</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 6,146,841.05          | 134,271.65            |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | <b>8,307,237.85</b>   | <b>6,146,841.05</b>   |

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初



## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额                  | 上期金额                 |
|---------------------------|----|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 34,360,147.99         | 41,847,786.03        |
| 收到的税费返还                   |    |                       |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 129,300,147.60        | 51,197,916.06        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>163,660,295.59</b> | <b>93,045,702.09</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 22,768,049.74         | 33,220,182.93        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,049,200.65          | 1,222,683.30         |
| 支付的各项税费                   |    | 1,104,654.90          | 642,829.91           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 148,212,666.52        | 52,027,069.62        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>173,134,571.81</b> | <b>87,112,765.76</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-9,474,276.22</b>  | <b>5,932,936.33</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 |    |                       |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                       |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                       |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                       |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                       |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |                       |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                       |                      |
| 投资支付的现金                   |    | 9,500,000.00          |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                       |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                       |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>9,500,000.00</b>   |                      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-9,500,000.00</b>  |                      |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 8,100,000.00          |                      |
| 取得借款收到的现金                 |    | 15,000,000.00         | 15,735,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |    |                       |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                       |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>23,100,000.00</b>  | <b>15,735,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 1,440,000.00          | 17,035,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 629,712.25            | 257,766.26           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 1,657,977.65          |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>3,727,689.90</b>   | <b>17,292,766.26</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>19,372,310.10</b>  | <b>-1,557,766.26</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                       |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>398,033.88</b>     | <b>4,375,170.07</b>  |

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 4,441,439.17 | 66,269.10    |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 4,839,473.05 | 4,441,439.17 |

（七）合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期           |     |    |  |              |       |            |      |            |            |              |       |               |
|-----------------------|--------------|-----|----|--|--------------|-------|------------|------|------------|------------|--------------|-------|---------------|
|                       |              |     |    |  |              |       |            |      |            |            | 少数股东<br>权益   | 所有者权益 |               |
|                       | 股本           |     |    |  | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准<br>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 |     |    |  | 4,743,677.35 |       |            |      | 195,010.72 |            | 42,011.86    |       | 9,980,699.93  |
| 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 |     |    |  | 4,743,677.35 |       |            |      | 195,010.72 |            | 42,011.86    |       | 9,980,699.93  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,000,000.00 |     |    |  | 4,942,022.35 |       |            |      | 52,229.94  |            | 5,477,586.08 |       | 13,471,838.37 |
| （一）综合收益总额             |              |     |    |  |              |       |            |      |            |            | 5,529,816.02 |       | 5,529,816.02  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,000,000.00 |     |    |  | 4,942,022.35 |       |            |      | 0.00       |            |              |       | 7,942,022.35  |
| 1．股东投入的普通股            | 3,000,000.00 |     |    |  | 4,942,022.35 |       |            |      |            |            |              |       | 7,942,022.35  |
| 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               |              |     |    |  |              |       |            |      | 52,229.94  |            | -52,229.94   |       |               |
| 1．提取盈余公积              |              |     |    |  |              |       |            |      | 52,229.94  |            | -52,229.94   |       |               |
| 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          |              |     |    |  |              |       |            |      | 0.00       |            |              |       |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）       |              |     |    |  |              |       |            |      |            |            |              |       |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）       |              |     |    |  |              |       |            |      |            |            |              |       |               |

|                    |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
|--------------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 5. 其他              |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| （五）专项储备            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| （六）其他              |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 四、本年期末余额           | 8,000,000.00 |  |  |  | 9,685,699.70 |  |  |  | 247,240.66 |  | 5,519,597.94 | 23,452,538.30 |

| 项目                    | 上期           |     |     |    |              |       |        |      |            |        |               |              |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|--------------|
|                       |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        |               | 少数股东权益       |
|                       | 股本           | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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         |              |
| 一、上年期末余额              | 5,000,000.00 |     |     |    | 4,743,677.35 |       |        |      | 35,865.85  |        | -1,879,310.99 | 7,900,232.21 |
| 加：会计政策变更              |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        |               |              |
| 前期差错更正                |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        |               |              |
| 同一控制下企业合并             |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        |               |              |
| 其他                    |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        |               |              |
| 二、本年期初余额              | 5,000,000.00 |     |     |    | 4,743,677.35 |       |        |      | 35,865.85  |        | -1,879,310.99 | 7,900,232.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |     |     |    |              |       |        |      | 159,144.87 |        | 1,921,322.85  | 2,080,467.72 |
| （一）综合收益总额             |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        | 2,080,467.72  | 2,080,467.72 |
| （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           |              |  |  |  |              |  |  |  | 159,144.87 |  | -159,144.87 |  |              |
| 1. 提取盈余公积         |              |  |  |  |              |  |  |  | 159,144.87 |  | -159,144.87 |  |              |
| 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              |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |             |  |              |
| （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 |  |  |  | 4,743,677.35 |  |  |  | 195,010.72 |  | 42,011.86   |  | 9,980,699.93 |

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目       | 本期           |     |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|----------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|          | 股本           |     |     |    | 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 |     |     |    | 4,743,677.35 |       |        |      | 195,010.72 |        | 1,755,096.44 | 11,693,784.51 |
| 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 |  |  |  | 4,743,677.35 |  |  |  | 195,010.72 |  | 1,755,096.44 | 11,693,784.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,000,000.00 |  |  |  | 4,942,022.35 |  |  |  | 52,229.94  |  | 470,069.46   | 8,464,321.75  |
| （一）综合收益总额             |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  | 522,299.40   | 522,299.40    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,000,000.00 |  |  |  | 4,942,022.35 |  |  |  |            |  |              | 7,942,022.35  |
| 1．股东投入的普通股            | 3,000,000.00 |  |  |  | 4,942,022.35 |  |  |  |            |  |              | 7,942,022.35  |
| 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               |              |  |  |  |              |  |  |  | 52,229.94  |  | -52,229.94   |               |
| 1．提取盈余公积              |              |  |  |  |              |  |  |  | 52,229.94  |  | -52,229.94   |               |
| 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                  |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| （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              | 8,000,000.00 |  |  |  | 9,685,699.70 |  |  |  | 247,240.66 |  | 2,225,165.90 | 20,158,106.26 |

| 项目                    | 上期           |     |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 股本           |     |     |    | 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 |     |     |    | 4,743,677.35 |       |        |      | 35,865.85  |        | 322,792.63   | 10,102,335.83 |
| 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 |     |     |    | 4,743,677.35 |       |        |      | 35,865.85  |        | 322,792.63   | 10,102,335.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |     |     |    |              |       |        |      | 159,144.87 |        | 1,432,303.81 | 1,591,448.68  |
| （一）综合收益总额             |              |     |     |    |              |       |        |      |            |        | 1,591,448.68 | 1,591,448.68  |
| （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               |              |     |     |    |              |       |        |      | 159,144.87 |        | -159,144.87  |               |
| 1．提取盈余公积              |              |     |     |    |              |       |        |      | 159,144.87 |        | -159,144.87  |               |
| 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     |              |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| （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 |  |  |  | 4,743,677.35 |  |  |  | 195,010.72 |  | 1,755,096.44 | 11,693,784.51 |

## 广州布布畅通科技股份有限公司

### 2018 年度合并财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

广州布布畅通科技股份有限公司(前身为广州市祈兴纺织有限公司,以下简称“本公司”)系由股东王俊坚等三位自然人于 2005 年 08 月 18 日出资设立,2016 年 6 月 30 日,经广州市工商行政管理局批准,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,企业统一社会信用代码:914401017783644035。

2016 年 10 月 27 日,股转系统函[2016]7831 号文《关于同意广州布布畅通科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》:经审查,现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。挂牌后,公司股份总额 500.00 万股,其中有限售条件的流通股份 500.00 万股。

2018 年 9 月 12 日,根据公司第一届董事会第十五次会议和 2018 年第二次临时股东大会决议,公司以每股面值 1.00 元,每股发行价格人民币 2.70 元向股东王俊标、王俊坚、江秀容、方燕凤定向增发人民币普通股股票总数 300.00 万股,募集资金总额为人民币 8,100,000.00 元。其中有限售条件的流通股份 225.00 万股,无限售条件的流通股份 75.00 万股。募集资金到位后注册资本增加至 800.00 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 800.00 万股,其中有限售条件的流通股份 600.00 万股,无限售条件的流通股份 200.00 万股,注册资本为 8,000,000.00 元。

注册地:广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号。

本公司主要经营活动为:纺织科学技术研究服务;纺织品、针织品及原料批发;服装辅料批发;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外);软件开发;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;棉、麻批发;服装批发;箱、包批发;软件批发;互联网商品销售(许可审批类商品除外);服装零售;新材料技术开发服务;信息电子技术服务;智能机器系统技术服务;科技信息咨询服务;科技项目代理服务;新材料技术咨询、交流服务。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 17 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号 | 子公司名称           |
|----|-----------------|
| 1  | 广州一路通企业服务有限公司   |
| 2  | 广州忠大一路通企业服务有限公司 |
| 2  | 广州畅通纺织品有限公司     |
| 4  | 广州粤穗一路通企业服务有限公司 |
| 5  | 广州东部一路通企业服务有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、关联方及关联交易”(二)本公司的子公司情况”。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

#### （三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营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

本公司以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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数所有者权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

**(七)合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(九) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生当月 1 日汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### **2、外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

#### **(十) 金融工具**

##### **1、金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2、金融资产和金融负债的确认和计量方法**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。



(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## **6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## **（十一）应收款项**

### **1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款

项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计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。对经减值测试后不需要单独计提减值准备的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 确定信用风险特征组合的依据 |         |
|---------------|---------|
| 组合：账龄组合       | 应收款项账龄  |
| 组合：关联方组合      | 关联方应收款项 |

（续）

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |       |
|----------------------|-------|
| 组合：账龄组合              | 账龄分析法 |
| 组合：关联方组合、保证金组        | 其他方法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 预付账款计提比例(%) |
|--------------|-------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0%          | 0%          |
| 1—2 年        | 10%         | 10%         |
| 2—3 年        | 50%         | 50%         |
| 3—4 年        | 75%         | 75%         |
| 4 年以上        | 100%        | 100%        |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称     | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----------|-------------|--------------|
| 组合：关联方组合 | 0           | 0            |
| 组合：保证金组合 | 0           | 0            |

其他应收款：本公司其他应收款中应收股东款、应收押金保证金不计提坏账准备，其他类别按预付账款所述部分比例计提。

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的依据：单项金额不重大但风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备

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，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、委托加工物资。

### 2、发出存货的计价方法

（1）存货发出时按库存品发出采用按合同项目个别认定法，委托加工物资发出采用移动加权平均法。

（2）低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### 5、包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

### （十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### （十四）长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除

净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

公司按权益法确认应分担被投资单位的净亏损或被投资单位其他综合收益减少净额时的账务处理：（一）投资方当期对被投资单位净利润和其他综合收益增加净额的分享额小于或等于前期未确认投资净损失的，根据登记的未确认投资净损失的类型，弥补前期未确认的应分担的被投资单位净亏损或其他综合收益减少净额等投资净损失。（二）投资方当期对被投资单位净利润和其他综合收益增加净额的分享额大于前期未确认投资净损失的，应先按照以上（一）的规定弥补前期未确认投资净损失；对于前者大于后者的差额部分，依次恢复其他长期权益的账面价值和恢复长期股权投资的账面价值，同时按权益法确认该差额。（三）投资方应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的有关规定，对预计负债的账面价值进行复核，并根据复核后的最佳估计数予以调整。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，

在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## (十五) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 3 年、5 年 | 5%     | 19%—31.66% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 年     | 5%     | 24%        |



|      |       |     |    |     |
|------|-------|-----|----|-----|
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19% |
|------|-------|-----|----|-----|

## (十六)借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十七)无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据     |
|----|--------|--------|
| 软件 | 5      | 预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

其开发阶段的支出，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）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；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公楼装修费。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、摊销年限

| 类别     | 摊销方法  | 摊销年限（年） |
|--------|-------|---------|
| 办公楼装修费 | 年限平均法 | 10 年    |

## (十九)职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十)收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （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本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

(1) 销售收入确认的具体方法：本公司与客户签订合同后，将商品运送至客户，客户对商品的质量与数量进行验收后在送货单上签订确认，本公司按客户确认数与合同约定单价进行收入确认。

(2) 出口销售收入确认的具体方法：本公司采取海运方式报关出口，公司取得海关出口货物报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(3) 服务收入确认的具体方法：本公司与客户签订合同实际开始提供服务后，将已收或应收的服务费收入按服务期间摊销计入服务各期。

## (二十一)政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，

计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十三）租赁

### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **(二十四) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## **四、会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明**

### **(一) 会计政策变更**

#### **1、重要会计政策变更**

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的

“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《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》以及《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》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

## 2、执行财会〔2018〕15 号文对当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额

| 序号 | 报表项目      | 合并资产负债表          |               |          |                  |
|----|-----------|------------------|---------------|----------|------------------|
|    |           | 2017 年 12 月 31 日 | 重分类金额         | 重新计量调整金额 | 2017 年 12 月 31 日 |
| 1  | 应收票据      | 300,000.00       | -300,000.00   | -        | -                |
| 2  | 应收账款      | 3,151,782.46     | -3,151,782.46 | -        | -                |
| 3  | 应收票据及应收账款 | -                | 3,451,782.46  | -        | 3,451,782.46     |
| 4  | 应付账款      | 6,720,010.17     | -6,720,010.17 | -        | -                |
| 5  | 应付票据及应付账款 | -                | 6,720,010.17  | -        | 6,720,010.17     |

### (二) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。



## 五、税项

### (一)主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率      |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、16% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 7%      |
| 教育费及附加  | 应交流转税                                                   | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应交流转税                                                   | 2%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 详见表（1）  |

表（1）：

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 广州布布畅通科技股份有限公司  | 25%   |
| 广州一路通企业服务有限公司   | 15%   |
| 广州忠大一路通企业服务有限公司 | 20%   |
| 广州畅通纺织品有限公司     | 20%   |
| 广州粤穗一路通企业服务有限公司 | 20%   |
| 广州东部一路通企业服务有限公司 | 20%   |

说明：子公司广州一路通企业服务有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为 GR201744002107 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司 2017 年—2019 年所得税适用税率为 15%。

### (二)税收优惠

根据财税[2018]77 号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 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。本公司子公司广州忠大一路通企业服务有限公司等 4 家公司享受该税收优惠。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2017 年 12 月 31 日，“期末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

### （一）货币资金

| 项 目           | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金          | 10,132.84    | 13,708.31    |
| 银行存款          | 9,797,105.01 | 6,133,132.74 |
| 其他货币资金        | —            | —            |
| 合 计           | 9,807,237.85 | 6,146,841.05 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | —            | —            |

注：截至 2018 年 12 月 31 日银行存款中有 1,500,000.00 元为中国银行借款保证金存款，该部分资金的使用受到限制。受限制的货币资金明细如下：

| 项 目       | 期末余额         | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 用于担保的定期存款 | 1,500,000.00 | —    |
| 合 计       | 1,500,000.00 | —    |

### （二）应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 100,000.00    | 300,000.00   |
| 应收账款 | 88,151,061.75 | 3,151,782.46 |
| 合计   | 88,251,061.75 | 3,451,782.46 |

#### 1、应收票据情况：

##### （1）应收票据分类

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| 合计     | 100,000.00 | 300,000.00 |

（2）期末已质押的应收票据：无

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

## 2、应收账款情况

| 类别                    | 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 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | -             | -      | -          | -        | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 88,359,725.25 | 100.00 | 208,663.50 | 0.24     | 88,151,061.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -             | -      | -          | -        | -             |
| 合计                    | 88,359,725.25 | 100.00 | 208,663.50 | -        | 88,151,061.75 |

(续)

| 类别                    | 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 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | -            | -      | -         | -        | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,202,362.56 | 100.00 | 50,580.10 | 1.58     | 3,151,782.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -            | -      | -         | -        | -            |
| 合计                    | 3,202,362.56 | 100.00 | 50,580.10 | -        | 3,151,782.46 |

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄          | 期末数           |       |            | 期初数          |       |           |
|-------------|---------------|-------|------------|--------------|-------|-----------|
|             | 账面余额          |       | 坏账准备       | 账面余额         |       | 坏账准备      |
|             | 金额            | 比例    |            | 金额           | 比例    |           |
| 1 年以内 (含 1) | 87,942,398.25 | 99.53 | -          | 2,696,561.56 | 84.21 | -         |
| 1 至 2 年     | -             | -     | -          | 505,801.00   | 15.79 | 50,580.10 |
| 2 至 3 年     | 417,327.00    | 0.47  | 208,663.50 | -            | -     | -         |
| 3 年以上       | -             | -     | -          | -            | -     | -         |

| 账龄 | 期末数           |        |            | 期初数          |        |           |
|----|---------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
|    | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备      |
|    | 金额            | 比例     |            | 金额           | 比例     |           |
| 合计 | 88,359,725.25 | 100.00 | 208,663.50 | 3,202,362.56 | 100.00 | 50,580.10 |

②采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称                         | 账面余额          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------------------|---------------|-----------------|------|
| WELLY TIME TRADING LIMITED    | 6,984,466.22  | 7.90            | -    |
| HY TRADE CO., LIMITED         | 6,140,161.88  | 6.95            | -    |
| VISTA MARITIME&LOGISTICS S.A. | 5,089,679.80  | 5.76            | -    |
| WADHSONS (HONG KONG) LTD      | 5,011,115.72  | 5.67            | -    |
| HAORUN GARMENT GROUP LIMITED  | 5,002,328.01  | 5.66            | -    |
| 合计                            | 28,227,751.63 | 31.94           | -    |

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 7,478,939.44 | 98.63  | 3,184,054.75 | 97.96  |
| 1 至 2 年 | 103,765.50   | 1.37   | 36,719.10    | 1.13   |
| 2 至 3 年 | -            | -      | 29,508.00    | 0.91   |
| 3 年以上   | -            | -      | -            | -      |
| 合计      | 7,582,704.94 | 100.00 | 3,250,281.85 | 100.00 |

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象         | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|--------------|--------------|-----------------|
| 广州恒可纺织服装有限公司 | 3,567,241.45 | 47.04           |
| 惠州市恒利泰制衣有限公司 | 1,478,098.19 | 19.49           |
| 广州凌飞纺织有限公司   | 1,040,000.00 | 13.72           |

广州布布畅通科技股份有限公司  
2018 年度合并财务报表附注

|               |              |       |
|---------------|--------------|-------|
| 揭阳市汇捷毛织有限公司   | 650,299.60   | 8.58  |
| 广州市潮联粤纺织品有限公司 | 561,300.00   | 7.40  |
| 合计            | 7,296,939.24 | 96.23 |

(四) 其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  | —             | —            |
| 应收股利  | —             | —            |
| 其他应收款 | 20,767,692.73 | 3,334,664.73 |
| 合计    | 20,767,692.73 | 3,334,664.73 |

1、应收利息情况：无

2、应收股利情况：无

3、其他应收款情况

| 类别                     | 期末数           |           |        |             |               |
|------------------------|---------------|-----------|--------|-------------|---------------|
|                        | 账面余额          |           | 坏账准备   |             | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例<br>(%) | 金<br>额 | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | —             | —         | —      | —           | —             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 20,767,692.73 | 100.00    | —      | —           | 20,767,692.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | —             | —         | —      | —           | —             |
| 合计                     | 20,767,692.73 | 100.00    | —      | —           | 20,767,692.73 |

(续)

| 类别                    | 期初数          |           |        |             |              |
|-----------------------|--------------|-----------|--------|-------------|--------------|
|                       | 账面余额         |           | 坏账准备   |             | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例<br>(%) | 金<br>额 | 计提比例<br>(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | —            | —         | —      | —           | —            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,334,664.73 | 100.00    | —      | —           | 3,334,664.73 |

广州布布畅通科技股份有限公司  
2018 年度合并财务报表附注

|                        |              |        |   |   |              |
|------------------------|--------------|--------|---|---|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | - | - | -            |
| 合计                     | 3,334,664.73 | 100.00 | - | - | 3,334,664.73 |

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄               | 期末数           |        |      | 期初数          |        |      |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|--------|------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备 | 账面余额         |        | 坏账准备 |
|                  | 金额            | 比例     |      | 金额           | 比例     |      |
| 1 年以内<br>(含 1 年) | 20,767,692.73 | 100.00 | -    | 3,324,664.73 | 100.00 | -    |
| 1 至 2 年          | -             | -      | -    | -            | -      | -    |
| 2 至 3 年          | -             | -      | -    | -            | -      | -    |
| 合计               | 20,767,692.73 | 100.00 | -    | 3,324,664.73 | 100.00 | -    |

②采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|--------|---------------|-------|-----------------|------|
| 应收出口退税 | 20,767,692.73 | 1 年以内 | 100.00          | -    |
| 合计     | 20,767,692.73 | -     | 100.00          | -    |

## (五) 存货

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | -            | -    | -            | 2,674,012.46 | -    | 2,674,012.46 |
| 库存商品 | 5,761,857.26 | -    | 5,761,857.26 | 5,554,437.86 | -    | 5,554,437.86 |
| 合计   | 5,761,857.26 | -    | 5,761,857.26 | 8,228,450.32 | -    | 8,228,450.32 |

## (六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

广州布布畅通科技股份有限公司  
2018 年度合并财务报表附注

|                  |            |              |
|------------------|------------|--------------|
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 5,853.47   | -            |
| 待抵扣及待认证增值税进项税    | 642,402.08 | 1,890,140.37 |
| 合计               | 648,255.55 | 1,890,140.37 |

(七) 固定资产

| 项目     | 期末账面价值     | 期初账面价值     |
|--------|------------|------------|
| 固定资产   | 265,320.08 | 601,205.48 |
| 固定资产清理 | -          | -          |
| 合计     | 265,320.08 | 601,205.48 |

1、固定资产情况

| 项目           | 年初余额         | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计：    | 1,722,893.61 | -          | -    | 1,722,893.61 |
| 其中：运输设备      | 1,083,969.15 | -          | -    | 1,083,969.15 |
| 办公设备         | 638,924.46   | -          | -    | 638,924.46   |
| 二、累计折旧合计：    | 1,121,688.13 | 335,885.40 | -    | 1,457,573.53 |
| 其中：运输设备      | 808,196.26   | 210,425.04 | -    | 1,018,621.30 |
| 办公设备         | 313,491.87   | 125,460.36 | -    | 438,952.23   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 601,205.48   | -          | -    | 265,320.08   |
| 其中：运输设备      | 275,772.89   | -          | -    | 65,347.85    |
| 办公设备         | 325,432.59   | -          | -    | 199,972.23   |
| 四、减值准备合计     | -            | -          | -    | -            |
| 其中：运输设备      | -            | -          | -    | -            |
| 办公设备         | -            | -          | -    | -            |
| 五、固定资产账面价值合计 | 601,205.48   | -          | -    | 265,320.08   |
| 其中：运输设备      | 275,772.89   | -          | -    | 65,347.85    |
| 办公设备         | 325,432.59   | -          | -    | 199,972.23   |

2、固定资产清理：无

(八) 无形资产

广州布布畅通科技股份有限公司  
2018 年度合并财务报表附注

| 项目             | 年初余额         | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末余额         |
|----------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、原价合计         | 1,589,145.29 | -          | -     | 1,589,145.29 |
| 其中：软件          | 1,589,145.29 | -          | -     | 1,589,145.29 |
| 二、累计摊销合计       | 673,677.83   | 302,329.09 | -     | 976,006.92   |
| 其中：软件          | 673,677.83   | 302,329.09 | -     | 976,006.92   |
| 三、无形资产减值准备金额合计 | -            | -          | -     | -            |
| 其中：软件          | -            | -          | -     | -            |
| 四、账面价值合计       | 915,467.46   | -          | -     | 613,138.37   |
| 其中：软件          | 915,467.46   | -          | -     | 613,138.37   |

(九) 长期待摊费用

| 项目           | 期初余额         | 本期增加金 | 本期摊销金      | 其他减少金      | 期末余额         |
|--------------|--------------|-------|------------|------------|--------------|
| 长风办公楼装修费     | 1,662,500.00 | -     | 210,000.00 | -          | 1,452,500.00 |
| 汇太东路 120 号装修 | 277,083.25   | -     | 35,000.00  | -          | 242,083.25   |
| 平地牛仔城装修费     | 228,791.75   | -     | 28,900.00  | -          | 199,891.75   |
| 天辉大厦装修费      | 765,000.00   | -     | 102,000.00 | 663,000.00 | -            |
| 合计           | 2,933,375.00 | -     | 375,900.00 | 663,000.00 | 1,894,475.00 |

其他说明：天辉大厦办公场所于 2018 年 5 月 30 日租赁期届满未续租，已搬离天辉大厦，本年度将尚未摊销完毕的装修费一次性转入管理费用。

(十) 递延所得税资产

| 项目     | 期末余额       |           | 期初余额      |           |
|--------|------------|-----------|-----------|-----------|
|        | 可抵扣暂时性差    | 递延所得税资产   | 可抵扣暂时性差   | 递延所得税资产   |
| 资产减值准备 | 264,455.00 | 61,518.05 | 84,168.00 | 21,042.00 |
| 合计     | 264,455.00 | 61,518.05 | 84,168.00 | 21,042.00 |

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 抵押+保证借款 | 3,000,000.00 | -    |



广州布布畅通科技股份有限公司  
2018 年度合并财务报表附注

| 项目 | 期末余额         | 期初余额 |
|----|--------------|------|
| 合计 | 3,000,000.00 | -    |

说明：公司本年以股东王俊标、江秀容、王俊坚、方燕风提供担保，并以 150.00 万元抵押定期存款的方式向中国银行贷款 1,500.00 万元（其中一年期短期借款 300.00 万元，两年期长期借款 1,200.00 万元）

2、已逾期未偿还的短期借款：无

（十二）应付票据及应付账款

| 种类   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 应付票据 | -             | -            |
| 应付账款 | 52,645,593.87 | 6,720,010.17 |
| 合计   | 52,645,593.87 | 6,720,010.17 |

1、应付票据情况：无

2、应付账款情况

| 账龄           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 52,283,593.87 | 5,996,010.17 |
| 1—2 年（含 2 年） | -             | 724,000.00   |
| 2—3 年（含 3 年） | 362,000.00    | -            |
| 合计           | 52,645,593.87 | 6,720,010.17 |

（1）账龄超过一年的重要应付账款

| 债权单位名称       | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-----------|
| 广州松佳电子科技有限公司 | 362,000.00 | 未结算       |
| 合计           | 362,000.00 | -         |

（十三）预收款项

1、预收款项列示

| 项目 | 期末余额          | 期初余额       |
|----|---------------|------------|
| 货款 | 41,931,356.08 | 276,429.40 |
| 合计 | 41,931,356.08 | 276,429.40 |

2、账龄超过一年的重要预收款项：无

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 217,674.38 | 2,375,054.09 | 2,238,466.13 | 354,262.34 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -          | 147,480.72   | 147,480.72   | -          |
| 辞退福利         | -          | -            | -            | -          |
| 合计           | 217,674.38 | 2,522,534.81 | 2,385,946.85 | 354,262.34 |

2、短期薪酬列示

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补 | 217,674.38 | 2,236,698.81 | 2,100,110.85 | 354,262.34 |
| (2) 职工福利费      | -          | 2,479.26     | 2,479.26     | -          |
| (3) 社会保险费      | -          | 121,676.02   | 121,676.02   | -          |
| 其中：医疗保险费       | -          | 107,584.19   | 107,584.19   | -          |
| 工伤保险费          | -          | 1,862.76     | 1,862.76     | -          |
| 生育保险费          | -          | 12,229.07    | 12,229.07    | -          |
| (4) 住房公积金      | -          | 14,200.00    | 14,200.00    | -          |
| (5) 工会经费和职工教育经 | -          | -            | -            | -          |
| 合计             | 217,674.38 | 2,375,054.09 | 2,238,466.13 | 354,262.34 |

3、设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | -    | 144,009.60 | 144,009.60 | -    |
| 失业保险费  | -    | 3,471.12   | 3,471.12   | -    |
| 合计     | -    | 147,480.72 | 147,480.72 | -    |

(十五) 应交税费

| 税费项目  | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 企业所得税 | 459,729.58 | 436,127.45 |

广州布布畅通科技股份有限公司  
2018 年度合并财务报表附注

| 税费项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | -          | 20,319.68  |
| 印花税     | 23,167.12  | 5,583.05   |
| 城市维护建设税 | -          | 1,422.38   |
| 教育费附加   | -          | 1,015.98   |
| 个人所得税   | 1,705.14   | 995.64     |
| 合计      | 484,601.84 | 465,464.18 |

(十六) 其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付利息  | -            | -             |
| 应付股利  | -            | -             |
| 其他应付款 | 3,224,909.15 | 13,112,972.66 |
| 合计    | 3,224,909.15 | 13,112,972.66 |

1、应付利息情况：无

2、应付股利情况：无

3、其他应付款情况

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 关联方资金 | 3,224,909.15 | 13,104,972.66 |
| 往来款   | -            | 8,000.00      |
| 合计    | 3,224,909.15 | 13,112,972.66 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款：无

(十七) 长期借款

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 抵押+保证借款 | 10,560,000.00 | 0.00 |
| 合计      | 10,560,000.00 | 0.00 |

说明：公司本年向中国银行借入利率 6.8875%的两年期长期借款 1,200.00 万元，本年已偿还本金 144.00 万元。

(十八) 股本

| 项目            | 期初余额         | 本次变动增减 (+、—) |    |       |    |              | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|----|-------|----|--------------|--------------|
|               |              | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计           |              |
| 1. 有限售条件股份    | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| (1). 国家持股     | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| (2). 国有法人持股   | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| (3). 其他内资持股   | 3,750,000.00 | 2,250,000.00 | -  | -     | -  | 2,250,000.00 | 6,000,000.00 |
| 其中：境内法人持股     | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| 境内自然人持股       | 3,750,000.00 | 2,250,000.00 | -  | -     | -  | 2,250,000.00 | 6,000,000.00 |
| (4). 外资持股     | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| 其中：境外法人持股     | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| 境外自然人持股       | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| 有限售条件股份合计     | 3,750,000.00 | 2,250,000.00 | -  | -     | -  | 2,250,000.00 | 6,000,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股份  | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| (1). 人民币普通股   | 1,250,000.00 | 750,000.00   | -  | -     | -  | 750,000.00   | 2,000,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| (3). 境外上市的外资股 | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| (4). 其他       | -            | -            | -  | -     | -  | -            | -            |
| 无限售条件流通股份合计   | 1,250,000.00 | 750,000.00   | -  | -     | -  | 750,000.00   | 2,000,000.00 |
| 合计            | 5,000,000.00 | 3,000,000.00 | -  | -     | -  | 3,000,000.00 | 8,000,000.00 |

### （十九）资本公积

| 项目         | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,743,677.35 | 4,942,022.35 | -    | 9,685,699.70 |
| 合计         | 4,743,677.35 | 4,942,022.35 | -    | 9,685,699.70 |

说明：1、本年公司非公开发行股票 300.00 万股，每股面值 1 元，发行价格每股 2.70 元，募集资金超过新增注册资本扣除发行费用后 4,942,022.35 元计入资本公积。

### （二十）盈余公积

| 项目     | 期初余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 195,010.72 | 52,229.94 | -    | 247,240.66 |
| 任意盈余公积 | -          | -         | -    | -          |
| 合计     | 195,010.72 | 52,229.94 | -    | 247,240.66 |

说明：本公司按本年净利润的 10.00%提取法定盈余公积。

### （二十一）未分配利润

| 项目                    | 本期           | 上期            |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 42,011.86    | -1,879,310.99 |
| 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            | 42,011.86    | -1,879,310.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 5,529,816.02 | 2,080,467.72  |
| 减：提取法定盈余公积            | 52,229.94    | 159,144.87    |
| 提取任意盈余公积              | -            | -             |
| 提取一般风险准备              | -            | -             |
| 应付普通股股利               | -            | -             |
| 转作股本的普通股股利            | -            | -             |
| 期末未分配利润               | 5,519,597.94 | 42,011.86     |

## （二十二）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 593,628,521.29 | 582,156,380.98 | 90,398,986.74 | 84,780,043.16 |
| 合计   | 593,628,521.29 | 582,156,380.98 | 90,398,986.74 | 84,780,043.16 |

### 2、主营业务（分产品）

| 项目     | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|        | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 一般贸易收入 | 593,425,691.10 | 582,156,380.98 | 90,277,718.84 | 84,780,043.16 |
| 软件服务   | 202,830.19     | -              | 121,267.90    | -             |
| 合计     | 593,628,521.29 | 582,156,380.98 | 90,398,986.74 | 84,780,043.16 |

### 3、主营业务（分地区）

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 国内销售 | 39,391,365.46  | 35,926,439.73  | 53,659,411.68 | 49,455,447.45 |
| 出口销售 | 554,237,155.83 | 546,229,941.25 | 36,739,575.06 | 35,324,595.71 |
| 合计   | 593,628,521.29 | 582,156,380.98 | 90,398,986.74 | 84,780,043.16 |

### 4、本公司前五大客户收入情况

| 客户名称                                          | 本期发生额          | 占公司收入比重 |
|-----------------------------------------------|----------------|---------|
| HAORUN GARMENT GROUP LIMITED                  | 115,066,312.30 | 19.38   |
| HONGKONG PINGTOU APPAREL TRADING CO., LIMITED | 74,677,725.04  | 12.58   |
| HK LANGYUE TRADE LIMITED                      | 62,164,138.37  | 10.47   |
| WELLY TIME TRADING LIMITED                    | 45,468,386.31  | 7.66    |
| HK DH TRADE LIMITED                           | 39,943,579.89  | 6.73    |
| 合计                                            | 337,320,141.91 | 56.82   |

(二十三) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 27,811.18  | 51,358.15  |
| 教育费附加   | 19,865.13  | 39,114.02  |
| 印花税     | 163,929.36 | 27,409.47  |
| 合计      | 211,605.67 | 117,881.64 |

(二十四) 销售费用

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 人工成本      | 881,095.04   | 528,228.82 |
| 广告费及业务宣传费 | 241,679.85   | 68,043.73  |
| 运输、仓储费    | 946,380.50   | 20,112.56  |
| 合计        | 2,069,155.39 | 616,385.11 |

(二十五) 管理费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 人工成本   | 1,438,030.42 | 1,256,284.44 |
| 折旧摊销   | 912,114.49   | 890,873.53   |
| 装修费    | 765,000.00   | 196,139.63   |
| 中介机构费用 | 400,937.31   | 484,290.65   |
| 租赁费    | 313,339.75   | 303,611.90   |
| 办公费    | 140,264.28   | 111,103.00   |
| 其他     | 81,088.52    | 51,574.91    |
| 差旅费    | 24,499.29    | 14,918.13    |
| 残疾人保障金 | 22,515.03    | -            |
| 业务招待费  | 13,899.69    | 9,798.50     |
| 合计     | 4,111,688.78 | 3,318,594.69 |

(二十六) 财务费用

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额      |
|--------|-------------|------------|
| 利息支出   | 629,712.25  | 257,766.26 |
| 减：利息收入 | 11,457.88   | 5,769.07   |
| 汇兑损益   | -804,879.82 | 268,026.03 |
| 其他     | 29,875.17   | 12,296.83  |
| 合计     | -156,750.28 | 532,320.05 |

(二十七) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额     |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 180,287.00 | 78,266.40 |
| 合计   | 180,287.00 | 78,266.40 |

(二十八) 其他收益

| 补助项目                 | 本期发生额        | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|-------|-------------|
| 2018 年度高新技术企业认定和迁入奖励 | 500,000.00   | -     | 与收益相关       |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金   | 500,000.00   | -     | 与收益相关       |
| 新技术企业培育库入库企业及奖补      | 300,000.00   | -     | 与收益相关       |
| 参展补贴                 | 34,989.00    | -     | 与收益相关       |
| 合计                   | 1,334,989.00 | -     | -           |

(二十九) 营业外收入

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|--------------|---------------|
| 政府补助 | -     | 1,700,000.00 | -             |
| 合计   | -     | 1,700,000.00 | -             |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目        | 本期发生金额 | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------|--------------|-------------|
| 增城区科技创新扶持资金 | -      | 1,700,000.00 | 与收益相关       |
| 合计          | -      | 1,700,000.00 | -           |



### （三十）所得税费用

#### 1、所得税费用表

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | 901,802.78 | 582,404.97 |
| 递延所得税费用 | -40,476.05 | -7,377.00  |
| 合计      | 861,326.73 | 575,027.97 |

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                      | 本期发生额        |
|-------------------------|--------------|
| 利润总额                    | 6,391,142.75 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用      | 1,597,785.68 |
| 子公司适用不同税率的影响            | -569,846.89  |
| 调整以前期间所得税的影响            | 76,848.12    |
| 非应税收入的影响                | -            |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 694.77       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -247,105.75  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 2,950.80     |
| 所得税费用                   | 861,326.73   |

### （三十一）现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 收到利息 | 11,457.88    | 5,769.07      |
| 往来款  | 6,002,189.24 | 31,502,700.99 |
| 合计   | 6,013,647.12 | 31,508,470.06 |

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 付现费用、往来款 | 29,071,287.84 | 26,721,793.08 |
| 合计       | 29,071,287.84 | 26,721,793.08 |

### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 银行保证金 | 1,500,000.00 | -     |
| 定增中介费 | 157,977.65   | -     |
| 合计    | 1,657,977.65 | -     |

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                | -              | -             |
| 净利润                              | 5,529,816.02   | 2,080,467.72  |
| 加：资产减值准备                         | 180,287.00     | 78,266.40     |
| 固定资产等折旧                          | 335,885.40     | 353,390.44    |
| 无形资产摊销                           | 302,329.09     | 302,333.10    |
| 长期待摊费用摊销                         | 375,900.00     | 418,400.00    |
| 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）              | -              | -             |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -              | -             |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,259,424.50   | 257,766.26    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -              | -             |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -40,476.05     | -21,042.00    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -              | -             |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,466,593.06   | 2,085,410.08  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -60,419,402.96 | -8,688,426.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 32,222,770.19  | 10,907,278.65 |
| 其他                               | -              | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -17,786,873.75 | 7,773,844.03  |
| 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                    | -              | -             |

| 补充资料            | 本期金额         | 上期金额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 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         | 8,307,237.85 | 6,146,841.05 |
| 减：现金的期初余额       | 6,146,841.05 | 134,271.65   |
| 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    | 2,160,396.80 | 6,012,569.40 |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                        | 8,307,237.85 | 6,146,841.05 |
| 其中：库存现金                     | 10,132.84    | 13,708.31    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 8,297,105.01 | 6,133,132.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -            | -            |
| 二、现金等价物                     | -            | -            |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -            | -            |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 8,307,237.85 | 6,146,841.05 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -            | -            |

## （三十三）所有权和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 | 1,500,000.00 | 保证金  |

## 七、关联方及关联交易

### （一）本公司的实际控制人情况

| 实际控制人名称 | 与本公司关系         | 实际控制人对公司的控股比例 | 实际控制人对公司的表决权比例 | 本公司的最终控制方 |
|---------|----------------|---------------|----------------|-----------|
| 王俊标     | 控股股东、法定代表人、董事长 | 49.0762%      | 49.0762%       | 王俊标、江秀容夫妇 |
| 江秀容     | 股东             | 6.2500%       | 6.2500%        | 王俊标、江秀容夫妇 |

注：王俊标与江秀容为夫妻关系

## (二) 本公司的子公司情况

| 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 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|------|
| 广州一路通企业服务有限公司   | 广东    | 增城区 | 商品流通 | 100.00  | 出资设立 |
| 广州忠大一路通企业服务有限公司 | 广东    | 增城区 | 商品流通 | 100.00  | 出资设立 |
| 广州畅通纺织品有限公司     | 广东    | 增城区 | 商品流通 | 100.00  | 出资设立 |
| 广州东部一路通企业服务有限公司 | 广东    | 增城区 | 商品流通 | 100.00  | 出资设立 |
| 广州粤穗一路通企业服务有限公司 | 广东    | 增城区 | 商品流通 | 100.00  | 出资设立 |

说明：(1) 本年度公司新设立子公司广州东部一路通企业服务有限公司，于 2018 年 4 月 25 日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为 91440101MA5ATU6891 的企业法人营业执照；

(2) 本年度公司新设立子公司广州粤穗一路通企业服务有限公司，于 2018 年 4 月 25 日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为 91440101MA5ATTMY0R 的企业法人营业执照。

## (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 王俊坚                 | 股东           |
| 方燕风                 | 股东           |
| 珠海横琴祁兴投资管理有限公司      | 股东投资的其他企业    |
| 珠海横琴凤凰汇企业管理中心（有限合伙） | 股东投资的其他企业    |
| 珠海横琴粤潮汇企业管理中心（有限合伙） | 股东投资的其他企业    |
| 珠海横琴新塘汇企业管理中心（有限合伙） | 股东投资的其他企业    |
| 珠海横琴布布畅企业管理中心（有限合伙） | 股东投资的其他企业    |

## (五) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况：无

2、出售商品/提供劳务情况：无

3、关联担保情况：

关联担保情况说明：本年度股东王俊标、江秀容、王俊坚、方燕风提供担保，并以 150.00 万元定期存款抵押的方式向中国银行贷款 1,500.00 万元(其中一年期短期借款 300.00 万元，两年期长期借款 1,200.00 万元)。

## (六) 关联方应收应付款项

1、应收项目：无

2、应付项目：

| 项目名称  | 关联方 | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|-------|-----|--------------|---------------|
| 其他应付款 |     |              |               |
|       | 王俊标 | 3,100,000.00 | 12,263,632.07 |
|       | 王俊坚 | 124,909.15   | 841,340.59    |

## 八、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至本期财务报告批准发出日，公司不存在需披露的其他重要事项、重要承诺事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 应收票据 | 100,000.00   | 300,000.00 |
| 应收账款 | 1,355,573.97 | 646,113.70 |

|    |              |            |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,455,573.97 | 946,113.70 |
|----|--------------|------------|

## 1、应收票据情况：

### (1) 应收票据分类

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| 合计     | 100,000.00 | 300,000.00 |

(2) 期末已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

## 2、应收账款情况

| 类别                    | 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（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | —            | —      | —          | —       | —            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,564,237.47 | 100.00 | 208,663.50 | 13.34   | 1,355,573.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | —            | —      | —          | —       | —            |
| 合计                    | 1,564,237.47 | 100.00 | 208,663.50 | —       | 1,355,573.97 |

(续)

| 类别                    | 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（%） |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | —          | —      | —         | —       | —          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 696,693.80 | 100.00 | 50,580.10 | 7.26    | 646,113.70 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | —          | —      | —         | —       | —          |
| 合计                    | 696,693.80 | 100.00 | 50,580.10 | —       | 646,113.70 |

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄            | 期末数          |        |            | 期初数        |        |           |
|---------------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
|               | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|               | 金额           | 比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,146,910.47 | 73.32  | -          | 190,892.80 | 27.40  | -         |
| 1 至 2 年       | -            | -      | -          | 505,801.00 | 72.60  | 50,580.10 |
| 2 至 3 年       | 417,327.00   | 26.68  | 208,663.50 | -          | -      | -         |
| 合计            | 1,564,237.47 | 100.00 | 208,663.50 | 696,693.80 | 100.00 | 50,580.10 |

②采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(4) 按欠款方归集的应收账款情况

| 债务人名称       | 账面余额         | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
|-------------|--------------|-----------------|------------|
| 广州市雨杭服装有限公司 | 417,327.00   | 26.68           | 208,663.50 |
| 广州市旗正贸易有限公司 | 1,146,910.47 | 73.32           | -          |
| 合计          | 1,564,237.47 | 100.00          | 208,663.50 |

## (二) 其他应收款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  | -             | -            |
| 应收股利  | -             | -            |
| 其他应收款 | 16,650,420.25 | 9,050,000.00 |
| 合计    | 16,650,420.25 | 9,050,000.00 |

1、应收利息情况：无

2、应收股利情况：无

3、其他应收款情况

| 类别                    | 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（%） |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | -    | -     | -    | -       | -    |

|                        |               |        |   |   |               |
|------------------------|---------------|--------|---|---|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 16,650,420.25 | 100.00 | - | - | 16,650,420.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -             | -      | - | - | -             |
| 合计                     | 16,650,420.25 | 100.00 | - | - | 16,650,420.25 |

(续)

| 类别                     | 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（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | -            | -      | -    | -       | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 9,050,000.00 | 100.00 | -    | -       | 9,050,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -    | -       | -            |
| 合计                     | 9,050,000.00 | 100.00 | -    | -       | 9,050,000.00 |

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无

②采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称  | 期末数           |          |      | 期初数          |          |      |
|-------|---------------|----------|------|--------------|----------|------|
|       | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 保证金组合 | -             | -        | -    | 10,000.00    | -        | -    |
| 关联方组合 | 16,650,420.25 | -        | -    | 9,040,000.00 | -        | -    |
| 合计    | 16,650,420.25 | -        | -    | 9,050,000.00 | -        | -    |

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 按欠款方归集的其他应收款情况



| 债务人名称           | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|-------|-----------------|------|
| 广州忠大一路通企业服务有限公司 | 15,690,000.00 | 1 年以内 | 94.23           | -    |
| 广州一路通企业服务有限公司   | 680,220.25    | 1 年以内 | 4.09            | -    |
| 广州东部一路通企业服务有限公司 | 215,500.00    | 1 年以内 | 1.29            | -    |
| 广州粤穗一路通企业服务有限公司 | 64,700.00     | 1 年以内 | 0.39            | -    |
| 合计              | 16,650,420.25 | -     | 100.00          | -    |

### (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额       |      |            |
|--------|---------------|------|---------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 对子公司投资 | 10,040,000.00 | -    | 10,040,000.00 | 540,000.00 | -    | 540,000.00 |
| 合计     | 10,040,000.00 | -    | 10,040,000.00 | 540,000.00 | -    | 540,000.00 |

#### 1、对子公司的投资

| 被投资单位           | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 广州一路通企业服务有限公司   | 500,000.00 | 9,500,000.00 | -    | 10,000,000.00 | -        | -        |
| 广州忠大一路通企业服务有限公司 | 20,000.00  | -            | -    | 20,000.00     | -        | -        |
| 广州畅通纺织品有限公司     | 20,000.00  | -            | -    | 20,000.00     | -        | -        |
| 合计              | 540,000.00 | 9,500,000.00 | -    | 10,040,000.00 | -        | -        |

### (四) 营业收入与营业成本

#### 1、营业收入和成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 31,262,110.20 | 28,299,195.57 | 35,290,638.08 | 31,727,036.91 |
| 合计   | 31,262,110.20 | 28,299,195.57 | 35,290,638.08 | 31,727,036.91 |

#### 2、主营业务（分产品）

| 项目     | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 一般贸易收入 | 31,059,280.01 | 28,299,195.57 | 35,290,638.08 | 31,727,036.91 |
| 软件服务   | 202,830.19    | -             | -             | -             |
| 合计     | 31,262,110.20 | 28,299,195.57 | 35,290,638.08 | 31,727,036.91 |

#### 4、主营业务（分地区）

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 国内销售 | 31,262,110.20 | 28,299,195.57 | 35,290,638.08 | 31,727,036.91 |
| 出口销售 | -             | -             | -             | -             |
| 合计   | 31,262,110.20 | 28,299,195.57 | 35,290,638.08 | 31,727,036.91 |

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | -            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,334,989.00 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        |              |    |
| 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，持有交易性金融资产、                    |              |    |

| 项目                                                     | 金额           | 说明 |
|--------------------------------------------------------|--------------|----|
| 交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |    |
| 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                                     |              |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                      |              |    |
| 所得税影响额                                                 | 250,248.35   |    |
| 少数所有者权益影响额                                             | -            |    |
| 合计                                                     | 1,084,740.65 |    |

**(二)净资产收益率及每股收益：**

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 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          | 41.24         | 1.05    | 1.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 33.15         | 0.85    | 0.85   |

广州布布畅通科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年四月十七日

---

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：

广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号公司董秘办公室