

证券代码：838872

证券简称：中集国际

主办券商：中原证券



中集国际

NEEQ:838872

苏州中集国际供应链股份有限公司

Suzhou CNCC International Supply Chain Incorporated Company



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
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	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
中集国际、公司、本公司、股份公司	指	苏州中集国际供应链股份有限公司
有限公司	指	苏州中集国际供应链有限公司
股东大会	指	苏州中集国际供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州中集国际供应链股份有限公司董事会
监事会	指	苏州中集国际供应链股份有限公司监事会
公司章程	指	苏州中集国际供应链股份有限公司章程
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》
中原证券、主办券商	指	中原证券股份有限公司
苏亚金诚、会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人吴晓苏、主管会计工作负责人张红及会计机构负责人（会计主管人员）张红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（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
公司治理风险	公司于 2016 年 04 月 15 日整体变更为股份有限公司，2016 年 8 月在全国股份转让系统正式挂牌。公司成立创立大会时制定了一系列管理制度，同时也建立了内控体系，完善了法人治理结构，也相应提高了公司管理层的规范化意识，但由于公司在 2017 年更换了董事会秘书，并于报告期内经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准更换了督导券商，公司管理人员业务能力有待加强，在公司内部治理中存在信息披露不及时、股票交易不规范的治理风险。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人吴晓苏实际持有 60% 的公司股份，若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
管理水平较低以及人才不足风险	公司属于装卸搬运和运输代理行业，随着新业务不断拓展，公司在管理水平上需要大幅提升，对高端人才和基础操作队伍素质的需求越来越高，但是如果公司不能及时完善提高公司管理水平，解决高素质人才培养与引进工作将会影响公司的行业竞争力以及在市场的形象和客户的信任度，从而对公司未来发展产生一定风险。
仓储租赁价格上涨风险	公司的主营业务之一就是仓储物流，由于近一年来电商仓储的需求猛增，导致仓储价格涨幅较大，由于公司采取租赁经营模式，如果调整不好客户价格，会引起租赁成本上升，利润率变低，对公司未来业务发展会产生一定风险。

市场竞争风险	随着全球一体化进程的加速与推进，国内外物流业高速发展，物流业已成为人们生活中不可或缺的一部分，行业市场细分越来越细致，同质型的公司也相对较多，都以物流供应链为自身的业务模式，2018年度，电商经济继续火爆，引发行业兼并情况出现，导致市场竞争日趋激烈，物流行业正在逐步进入资本密集型阶段，市场竞争风险较大。
宏观经济形势以及政策变化风险	公司作为一家物流供应链企业，与实体经济发展密不可分。受宏观经济调控以及政策变化影响较大。虽然国家政策大力在推进物流行业发展，但由于放低了准入门槛，更多资本投入到物流行业来瓜分物流市场，在一定程度上加剧了同行业的激烈竞争，带来了一定程度的风险。
新技术、新设备更新升级风险	随着科技不断迅猛发展，新科技、新设备在物流行业中运用越来越广，升级换代越来越频繁，公司如果在业务模式、业务种类、服务升级上跟不上市场要求，会对公司未来发展产生一定风险。
公司诉讼风险	公司于2018年1月31日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《苏州中集国际供应链股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》公告编号：2018-005。于2019年4月12日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《苏州中集国际供应链股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2019-012）。
公司未弥补亏损达到实收股本总额的三分之一的风险	公司2018年净利润为亏损12,972,696.40元，主要是本期有未决诉讼，造成营业外支出大幅增加，以及公司优质客户流失导致公司贸易业务收入下降。公司存在未弥补亏损达到实收股本总额的三分之一的风险。
控股股东、实际控制人资金占用风险	吴晓苏持有公司12,000,000股的股份，占公司股份总额的60%，同时，其担任公司董事长兼总经理，为公司的控股股东、实际控制人。2018年1月2日至2018年12月26日期间，吴晓苏多次将公司资金转入个人账户，累计发生资金占用9,513,000.00元。截止2018年12月28日，吴晓苏将上述占用资金归还完毕。公司存在控股股东、实际控制人资金占用风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州中集国际供应链股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou CNCC International SupplyChain Incorporated Company
证券简称	中集国际
证券代码	838872
法定代表人	吴晓苏
办公地址	苏州高新区文昌路 36 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陆叶
职务	董事会秘书
电话	0512-88607770
传真	0512-88606667
电子邮箱	1425029570@qq.com
公司网址	www.szcnc.com
联系地址及邮政编码	苏州高新区文昌路 36 号 215151
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	苏州高新区文昌路 36 号

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	2006 年 9 月 7 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-58 装卸搬运和运输代理业-582 运输代理业-5821 货物运输代理
主要产品与服务项目	国际货运代理、仓储及物流配送、国际贸易
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴晓苏
实际控制人及其一致行动人	吴晓苏

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	91320505792303383G	否
注册地址	苏州高新区文昌路 36 号	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于志强、车晓勤
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

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	44,671,730.25	50,071,539.68	-10.78%
毛利率%	7.54%	9.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,972,696.40	-609,794.28	-2,027.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,025,915.72	-958,913.67	-319.84%
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）	-93.23%	-2.95%	-
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）	-28.93%	-4.63%	-
基本每股收益	-0.65	-0.03	-2,066.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	37,026,022.55	29,910,793.31	23.79%
负债总计	29,597,678.75	9,509,753.11	211.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,428,343.80	20,401,040.20	-63.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.37	1.02	-63.73%
资产负债率%（母公司）	82.42%	31.79%	-
资产负债率%（合并）	79.94%	30.19%	-
流动比率	1.63	2.86	-
利息保障倍数	-24.29	-0.04	-

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	-1,252,868.05	2,511,732.22	-149.88%
应收账款周转率	3.67	5.54	-
存货周转率	125.05	189.90	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.79%	-15.28%	-
营业收入增长率%	-10.78%	49.72%	-
净利润增长率%	-2,027.39%	-171.31%	-

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	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,946,780.68
非经常性损益合计	-8,946,780.68
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-8,946,780.68

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				
应收账款	12,283,595.82			
应收票据及应收账款		12,283,595.82		
应收利息				

应收股利				
其他应收款	8,030,640.28			
其他应收款		8,030,640.28		
固定资产	1,033,344.49			
固定资产清理				
固定资产		1,033,344.49		
应付票据				
应付账款	2,686,620.69			
应付票据及应付账款		2,686,620.69		
应付利息	3,806.25			
应付股利				
其他应付款	574,562.96			
其他应付款		578,369.21		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要经营范围为承运海运、陆运、空运、进出口货物的国际运输代理业务，以及普通货物运输、物流中心（仓储）及物流配送、国际进出口贸易等业务。公司拥有相关经营资质，可为客户进出口货物提供订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、报关、报检、保险等全流程服务，获得代理费用；公司通过租赁、改造专业仓库，满足客户特定需求，并作为第三方供应链公司提供物流管理和配送，获取租赁费差价和增值服务费；进出口贸易方面公司拥有齐全的资质、专业的团队，可为不具备相关贸易资质和能力但有进出口贸易需求的企业提供服务，收取贸易代理费，同时积极参展，发展自有客户，自营货物进出口贸易及国内贸易，获得贸易利润。

（一）采购模式

国际货运代理的采购模式主要有逐项采购和整体采购：逐项采购主要是向船务公司议价、订舱、装载并向其支付运杂费，购买报关、报检服务，雇佣国际物流车队，分别支付其代理费和运输费；整体采购主要是向固定合作的货运代理服务商订购全流程的货运代理服务，支付其代理费用。仓库及仓储设施的采购模式主要为根据客户业务需求，租赁并改造目标仓库供客户使用。购置仓库操作所需其他配套设备，包括：监控系统、叉车、货架、仓储耗材等。国际贸易主要有自营采购和代理采购：自营采购主要是公司根据客户需求，在国际市场询价，择优选取商品进口或出口给客户；代理采购是根据客户不同产品需求与对应生产厂家进行洽谈并签订生产合同或加工合同等，代理客户进行采购和进出口。

（二）销售模式

公司按照主营业务三大模式建立了相应的业务部门，各业务部门负责各自业务领域的客户开发、业务推广、客户维护和二次开发。销售流程为筛选目标企业、电话或上门推广、向客户提供供应链解决方案、经过招投标以及商务讨论等流程，确认完成业务的基本合同要素、签订协议。除传统销售方式外，公司逐步开发国内消费类和电商企业的仓储物流服务市场，向其提供保证独立性的仓储和库存品管理服务，收取相应费用；投入冷链车辆参与城市落地配送业务，直接与生鲜类业务客户签订合同，收取配送服务费用。与同行业客户合作开发货运代理、仓储租赁等业务。公司成立报关部门积极拓展自理报关报检业务，细化物流环节，提供服务。

（三）盈利模式

公司盈利主要依靠国际货运代理、物流仓储和国际贸易业务。

国际货运代理盈利模式主要有两类：一是为货主企业提供代理订舱、报关、报检、代办保险、提货等单纯的代理服务，赚取代理服务费用；二是为承运人提供代理服务，代表承运人接受托运、签发提单、办理放货手续、货物运输等代理服务，通过运输价差增加盈利。

物流仓储业务的盈利模式为：为客户提供货物存储、加工包装、数据分析、保税仓储、物流运输等服务，并收取相应仓储费、外包服务费、运输费和增值服务费。

国际贸易业务的盈利模式主要为赚取货物价差及收取贸易代理费。

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

2018年，在公司董事会的正确领导下，报告期内经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，积极拓展和优化市场布局，公司持续加强成本控制、安全管理和内控管理制度的落实，坚持以公司经营发展战略为指引，积极拓展和优化市场布局。

截至2018年12月31日，公司总资产37,026,022.55元，较上年末增加23.79%，净资产为7,428,343.80元，较上年度末下降63.59%。报告期内公司实现营业收入44,671,730.25元，同比下降10.78%；营业成本为41,540,435.42元，同比下降7.98%。报告期内，公司净利润为-12,972,696.40元，去年同期为-609,794.28元，同比下降2,027.39%；主要是本报告期内营业收入下降，业务利润率依然较低，本期计提了坏账损失2,539,482.65元，营业外支出为8,946,780.68元，公司子公司营业收入仅为104,586.97元，前期投入继续亏损，合并报表后对公司利润产生了影响。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-1,252,868.05元，上年同期为2,511,732.22元，主要原因是本期公司对客户往来款支付比去年同期增加；投资活动产生现金流量净额为0元，去年同期为-530,030.74元，主要是本期未发生投资活动现金流入与流出；报告期内筹资活动产生的现金流量净额为3,708,863.74元，上年同期为-6,765,584.46元，主要变动原因是上年取得借款现金850万元，本期取得借款现金980万元，偿还债务支付的现金为550万元，上年偿还债务支付的现金为1,450万元。

(二) 行业情况

2018年度，经济进入调整时期，物流行业受业务关联密切的制造业与商贸业发展疲软的影响，物流需求增速有所放缓，景气度有所回落。大部分物流企业面临成本上升、利润变薄、资金链紧张、投资不足、盈利能力下降等问题，企业对行业发展预期持相对谨慎态度，行业规模有所收缩，从业预期有所回落。

物流业进入了转型迭代为主线的发展新阶段，正处在解决前进中诸多矛盾，爬坡过坎、代际传承、砥砺前行，以有效的方式顺应产业进化，用蜕变的方法推动企业进步的窗口期。企业只有不断开拓规模外延性的容量，应对困难能力的韧性，提升效率、质量的潜力的特质，来保持持续增长的趋势。

(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	3,913,056.68	10.57%	1,473,533.40	4.93%	165.56%
应收票据与应收账款	11,563,544.38	31.23%	12,283,595.82	41.07%	-5.86%
预付款项	109,076.11	0.29%	4,140,596.91	13.83%	-97.37%
其他应收款	18,097,518.01	48.88%	8,030,640.28	26.85%	125.36%

存货	188,954.09	0.51%	475,427.37	1.59%	-60.26%
投资性房地产	0	-	0	-	-
长期股权投资	0	-	0	-	-
固定资产	1,168,147.12	3.15%	1,033,344.49	3.45%	13.05%
在建工程	0	-	0	-	-
短期借款	7,300,000.00	19.72%	3,000,000.00	10.03%	143.33%
应付票据及应付账款	10,902,475.47	29.45%	2,686,620.69	8.98%	305.81%
预收账款	998,343.41	2.7%	2,674,641.68	8.94%	-62.67%
其他应付款	1,168,451.61	3.16%	578,369.21	1.93%	102.03%
长期借款	0.00	-	0.00	-	-
预计负债	8,833,601.30	23.86%	0.00	-	100.00%
资产总计	37,026,022.55	-	29,910,793.31	-	23.79%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金为 3,913,056.68，较上年同期增长 165.56%，主要原因是收回的预付款项较大。
- 2、报告期末，预付款项为 109,076.11，较上年同期下降 97.37%，主要原因是本期业务规模有所减少，导致需要预付给合作方的款项相应减少。
- 3、报告期末，其他应收款为 18,097,518.01，较上年同期增长 125.36%，主要原因是本期末新增待收回款项为 5,550,000.00，而上期末为 0。
- 4、报告期末，存货为 188,954.09，较上年同期下降 60.26%，主要是上年的库存商品本期完成了销售。
- 5、报告期末，
- 6、报告期末，短期借款为 7,300,000.00，较上年同期增长 143.33%，主要是银行贷款同比增加 4,300,000.00 元。
- 7、报告期末，应付票据及应付账款为 10,902,475.47，较上年同期增长 305.81%，主要是一方面本期末应付租赁费为 2,22,858.23，而上期末为 0；另外一方面应付货款本期末为 2,535,864.88，而上期末为 35,146.08；同时本期应付代理费较上期增加了 2,978,429.67。
- 8、报告期末，预收账款为 998,343.41，较上年同期下降 60.26%，主要是本年客户流失，贸易收入下降，造成了预收的货款较上年减少。
- 9、报告期末，其他应付款为 1,168,451.61，较上年同期增长 102.03%，主要本年押金及保证金增加 845,600.00，而上年无。
- 10、报告期末，预计负债为 8,833,601.30，较上年同期增长 100.00%，主要是上年未有预计负债发生。

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	44,671,730.25	-	50,071,539.68	-	-10.78%
营业成本	41,540,435.42	92.99%	45,141,152.84	90.15%	-7.98%
毛利率%	7.54%	-	9.85%	-	-
管理费用	2,649,851.83	5.93%	2,718,007.89	5.43%	-2.51%
研发费用	0	-	0	-	-

销售费用	2,099,960.68	4.70%	2,224,445.78	4.44%	-5.60%
财务费用	308,335.59	0.69%	350,481.05	0.70%	-12.03%
资产减值损失	2,539,482.65	5.68%	840,343.17	1.68%	202.20%
其他收益	0		0	-	-
投资收益	0		0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0		0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-4,534,811.26	10.15%	-1,257,158.16	-2.51%	260.72%
营业外收入	0	-	496,225.73	0.99%	-100%
营业外支出	8,946,780.68	20.03%	30,733.21	0.06%	29,011.12%
净利润	-12,972,696.40	-29.04%	-609,794.28	-1.22%	2,027.39%

项目重大变动原因：

- 1、报告期末，营业收入为 44,671,730.25 元，较去年同期下降 10.78%，主要原因是本期贸易收入较上期大幅减少，公司 2018 年流失了 DOWIN ENTERPRISES (USA) INC 这个大客户，2017 年这个客户的销售额为 9,667,287.20 元，本期未有销售。
- 2、报告期末，财务费用为 308,335.59 元，较去年同期下降 12.03%，主要原因是利息支出减少。
- 3、报告期末，资产减值损失为 2,539,482.65 元，较去年同期上升 202.20%，主要原因是计提了坏账损失 2,539,482.65 元。
- 4、报告期末，营业利润为-4,534,811.26 元，较去年同期下降 260.72%，主要原因是资产减值损失本期发生了 2,539,482.65 元，较上期大幅增加，并且公司子公司营业收入仅为 104,586.97 元，前期投入继续亏损，合并报表后对公司利润产生了影响。
- 5、报告期末，营业外收入较上期减少 100%，原因是本期未发生营业外收入。
- 6、报告期末，营业外支出为 8,946,780.68 元，较去年同期增长 29,011.12%，主要原因是本期发生补缴税金及滞纳金 195,900.38 元，确认的未决诉讼 8,748,810.30 元。
- 7、报告期末，净利润为-12,972,696.40 元，较上年同期下降 2027.39%，主要原因是营业收入下降，业务利润率依然较低，本期计提了坏账损失 2,539,482.65 元，营业外支出为 8,946,780.68 元，公司子公司营业收入仅为 104,586.97 元，前期投入继续亏损，合并报表后对公司利润产生了影响。

(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	44,671,730.25	50,071,539.68	-10.78%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	41,540,435.42	45,141,152.84	-7.98%
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%
货运代理收入	26,704,542.74	59.78%	22,345,439.25	44.63%

贸易收入	10,782,212.15	24.14%	18,685,345.84	37.32%
仓储收入	7,184,975.36	16.08%	9,040,754.59	18.06%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司收入构成中，货运代理收入较去年同期增加 19.51%，主要原因是虽然本期营业收入下降，但是货运代理收入却比去年同期增加，主要是一方面公司客户西卡（中国）有限公司和快捷半导体（苏州）有限公司的国际代理业务量较上年有所增长，另一方面公司上年新开拓的客户上海随易网络有限公司本年业绩得到释放。贸易收入较去年同期下降 42.30%，主要是外贸客户流失。

(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	西卡（中国）有限公司	6,350,793.55	14.22%	否
2	快捷半导体（苏州）有限公司	5,387,142.23	12.06%	否
3	苏州春秋电子科技股份有限公司	4,218,878.40	9.44%	否
4	康成投资（中国）有限公司	3,090,206.83	6.92%	否
5	上海随易网络有限公司	1,844,947.23	4.13%	否
合计		20,891,968.24	46.77%	-

(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	苏州工业园区近铁运输服务有限公司	9,820,539.32	23.64%	否
2	苏州汉诺威尔进出口贸易有限公司	5,210,330.76	12.54%	否
3	吴江亚士豪印刷有限公司	4,370,719.49	10.52%	否
4	苏州合亿达电子科技有限公司	2,318,742.00	5.58%	否
5	江阴市信诚贸易有限公司	2,090,460.00	5.03%	否
合计		23,810,791.57	57.31%	-

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	-1,252,868.05	2,511,732.22	-149.88%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-530,030.74	-100%
筹资活动产生的现金流量净额	3,708,863.74	-6,765,584.46	-154.82%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,252,868.05元，主要原因是一方面本期公司与经营上的客户有资金周转的情况发生，另一方面本期有业务支出，但后续未有进行，故而存在待回收款项，所以造成了本期支付的往来款比去年同期大幅增加。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为0元，主要是本期未发生投资活动现金流入与流出。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,708,863.74 元，主要原因是上年取得借款现金 850 万元，本期取得借款现金 980 万元，偿还债务支付的现金为 550 万元，上年偿还债务支付的现金为 1,450 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

苏州中集通运国际物流有限公司成立于 2016 年 12 月 8 日，注册资本：1000 万元。经营范围：道路普通货物运输、仓储服务、承办海运、陆运、空运货物的国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务；销售：非危险化工产品、金属材料、装饰装潢材料、塑料制品、劳保办公用品、针织产品、物流设备、仪器仪表、五金机电、机电设备、电子电气产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。苏州中集通运国际物流有限公司 2018 年净利润为-555,030.84 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

根据财政部2018年6月15日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017 年 12 月 31 日/2017 年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	12,283,595.82
应收账款	12,283,595.82		
应收利息		其他应收款	8,030,640.28

应收股利			
其他应收款	8,030,640.28		
固定资产	1,033,344.49	固定资产	1,033,344.49
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	2,686,620.69
应付账款	2,686,620.69		
应付利息	3,806.25		
应付股利		其他应付款	578,369.21
其他应付款	574,562.96		

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

坚持从严治企，自觉遵纪守法、诚信经营、照章纳税。公司还积极与省内大专学校多方联动，参与各类就业招聘专场，努力增加就业机会。积极组织员工参加所在地的各种文体活动，丰富职工业余生活。公司还组织听取相关报告，进行法制、社保、安全等培训，努力构建和谐劳动关系，努力做到对社会负责、对员工负责。社会责任一直以来都是公司发展的重要目标之一，公司领导人多次强调社会责任对企业发展的重要性，将社会责任意识融入到发展实践中，公司组织多人次的义务献血活动，并根据所在地政府的安排，与贫困地区学生结成一对一互助活动，承担起企业应尽的社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司经营情况良好，主营业务发展稳定，业绩增长明显，整体盈利情况良好，抗风险能力较强。公司一方面利用管理系统对公司管理人员进行定期、不定期的管理培训，同时也在不断努力提高公司对外形象，加大系统投入，为持续经营和发展打下坚实基础。公司业务团队不断开发项目客户，后续业务储备情况良好。报告期内公司发生了诉讼，公司于2018年1月31日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《苏州中集国际供应链股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》公告编号：2018-005，于2019年4月12日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《苏州中集国际供应链股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2019-012），目前尚未有审判结果，目前对公司经营尚未产生负面影响。

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. 公司治理风险

公司在 2017 年更换了董事会秘书，并于 2017 年经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准更换了督导券商，公司管理人员业务能力有待加强，在公司内部治理中存在信息披露不及时、股票交易不规范的治理风险。

应对措施：公司股东、董事、监事、高管人员积极参与股转系统以及地方证监局组织的培训活动，内部不间断的加强学习公司治理相关法律法规，加强与督导券商的交流沟通，形成周报制度，完善公司三会制度，通过定期学习将公司各项管理制度落实到位，提高抗风险能力。

2. 实际控制人不当风险

公司实际控制人吴晓苏实际持有 60% 的公司股份，若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投融资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

3. 管理水平较低以及人才不足风险

公司作为装卸搬运和运输代理行业，随着新业务不断拓展，公司在管理水平上需要大幅提升，对高端人才和基础操作队伍素质的需求越来越高，但是如果公司不能及时完善提高公司管理水平，解决高素质人才培养与引进工作将会影响公司的行业竞争力以及在市场的形象和客户的信任度，从而对公司未来发展产生一定风险。

应对措施：为解决公司管理水平问题，公司建立了内部管理核心机制，引进了办公管理系统，把所有事务管理纳入网络管理平台，根据业务情况，按照政府相关部门的要求，在公司不定期进行岗位、安全、消防、业务等各种类培训，请专业公司上门辅导，对自身的业务流程及管理进行了彻底核查，把公司管理进行了一次升级。为解决人才短缺矛盾，公司一直与行业组织、高校保持良好的联系，加强互联互通，吸收更多的中高端人才以提高业务认识和管理水平。适时地选拔或引进高水平管理团队，满足公司快速发展的要求。公司针对专业人才，制定了人才引进计划，与此同时，加强内部员工的业务培训，不断提高业务水平与管理水平，为公司将来的快速发展夯实基础。

4. 市场竞争风险

随着全球一体化进程的加速与推进，国内外物流业高速发展，物流业已成为人们生活中不可或缺的一部分，行业市场细分越来越细致，同质型的公司也相对较多，都以物流供应链为自身的业务模式，2017 年度，电商经济继续火爆，引发行业兼并情况出现，导致市场竞争日趋激烈，物流行业正在逐步进入资本密集型阶段，市场竞争风险较大。

应对措施：继续深化供应链业务努力拓展供应链上下游客户，利用国际货运代理以及国际贸易代理优势，依靠政策导向，拓展服务外包意识，进一步增加公司业务盈利能力。努力拓展新型业务，利用现有城配网络，向冷链配送业务进行积极有效发展，提高公司业务范围。公司自身完善现代企业制度，不断加强内部科学管理，强化企业管理制度建设，提高决策水平和企业执行力；同时业务持续优化并进行结构调整，优化服务质量，以优质的物流服务水平争取更多的客户。公司业务决策部门积极组织团队对市场大项目进行有效营销，确定未来业务发展行业，确立以项目推动业务模式，努力引导业务增值服务，以抵抗市场竞争所带来的风险。

5. 宏观经济形势以及政策变化风险

公司作为一家物流供应链企业，与实体经济发展密不可分。受宏观经济调控以及政策变化影响较大，虽然国家政策大力在推进物流行业发展，但由于放低了准入门槛，更多资本投入到物流行业来瓜分物流市场，在一定程度上加剧了同行业的激烈竞争，带来了一定程度的风险。

应对措施：公司密切关注国际国内相关行业动态，积极参与政府为主导的物流行业发展研讨，利用自身的物流中心优势，对现有市场做出分析判断，迎合市场业务热点，改进服务模式，确定公司在未来细分

市场的地位以及发展前景，整合现有资源，以项目推进业务发展，逐步朝行业物流方向发展。加强与同行业公司之间的业务合作，形成产业规模优势互补，以此来防范经济波动以及政策变化所带来的风险。

6、仓储租赁价格上涨风险

公司的主营业务之一就是仓储物流，由于近一年来电商仓储的需求猛增，导致仓储价格涨幅较大，由于公司采取租赁经营模式，如果调整不好客户价格，会引起租赁成本上升，利润率变低，对公司未来业务发展会产生一定风险。

应对措施：公司一方面与现有客户调整成本价格，目前已基本完成，确保公司相对应仓储利润率不下降，于此同时开展周边仓储资源调查，力争通过改建模式为公司仓储业务新增后备资源。另一方面也加大客户业务分析，探索客户深层次需求，提高公司抗风险能力。

7、新技术、新设备更新升级风险

随着科技不断迅猛发展，新科技、新设备在物流行业中运用越来越广，升级换代越来越频繁，公司如果在业务模式、业务种类、服务升级上跟不上市场要求，会对公司未来发展产生一定风险。

应对措施：公司对现有设备、技术资源进行内部整合，通过各种渠道募集资金，加大投入力度，根据不同客户需求，合理配置，力争最大效率提升服务质量，抵消技术升级带来的风险与不利因素。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、公司诉讼风险

公司于2018年1月31日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《苏州中集国际供应链股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》公告编号：2018-005。于2019年4月12日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《苏州中集国际供应链股份有限公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2019-012）。

应对措施：1、苏州中集国际供应链股份有限公司对于苏州中级人民法院于2018年8月10日作出（2017）苏05民初424号民事判决书不服判决结果并于2018年8月23日向江苏省高级人民法院提起上诉，已于2019年4月15日第一次开庭审理，没有庭审结果，等待法院再次开庭通知。2、苏州中集国际供应链股份有限公司对苏州市中级人民法院于2018年12月28日作出（2017）苏05民初1002号民事判决书不服判决结果并于2019年1月21日向江苏省高级人民法院提起上诉，目前未开庭审理。

2、公司未弥补亏损达到实收股本总额的三分之一的风险

公司2018年净利润为亏损12,972,696.40元，主要是本期有未决诉讼，造成营业外支出大幅增加，以及公司优质客户流失导致公司贸易业务收入下降。公司存在未弥补亏损达到实收股本总额的三分之一的风险。

应对措施：针对公司客户流失问题，公司今后仍将在深耕原有客户的基础上，加大人力和资金投入积极开拓新的客户，拓展国内市场，提高市场占有率。针对公司涉讼事项，公司将积极配合法院工作，主张自己的权利，努力寻求更有利的诉讼结果。

3、控股股东、实际控制人资金占用风险

吴晓苏持有公司12,000,000股的股份，占公司股份总额的60%，同时，其担任公司董事长兼总经理，为公司的控股股东、实际控制人。2018年1月2日至2018年12月26日期间，吴晓苏多次将公司资金转入个人账户，累计发生资金占用9,513,000.00元。截止2018年12月28日，吴晓苏将上述占用资金归还完毕。公司存在控股股东、实际控制人资金占用风险。

应对措施：公司及公司控股股东、实际控制人、董事长吴晓苏先生已出具《承诺函》：“苏州中集国际供应链股份有限公司今后将根据关联交易关联制度及全国中小业务股份转让系统的相关要求，严格加强关联交易管理，避免再发生关联方资金占用的情况。本人吴晓苏作为苏州中集国际供应有限公司的控股股东、实际控制人将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度规定，杜绝任何违

规占用公司资金的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如本人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由本人承担赔偿责任”。公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规定制度，以避免资金占用事件再次发生，切实保障投资者的利益。

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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		8,833,601.30	8,833,601.30	118.9%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
Tan ChuanHeng (陈泉兴) TA ASIA	孙晓冬 陆小兰 苏州中集国际供应链股	股权转让合同纠纷	8,833,601.30	118.9%	是	2018年1月31日

HOLDINGS PTE. LTD(达亚控股私人有限公司)	份有限公司					
总计	-	-	8,833,601.30	118.9%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

原告陈泉兴、达亚控股私人有限公司（以下简称达亚公司）因与被告孙晓冬、陆小兰、苏州中集国际供应链股份有限公司（以下简称中集国际）股权转让纠纷一案，向江苏省苏州市中级人民法院提起诉讼。江苏省苏州市中级人民法院于2017年10月27日立案后，于2018年7月27日、2018年12月18日公开审理此案。2018年8月10日中华人民共和国江苏省苏州市中级人民法院民事判决书（2017）苏05民初424号判决如下：（1）被告苏州中集国际供应链股份有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内支付原告达亚控股私人有限公司支付股权转让款人民币3,811,418.18元及暂计至2017年1月31日的逾期付款违约金人民币2,014,608.68元，并支付之后的违约金（以结欠的股权转让款本金为基数，自2017年2月1日起至实际给付之日止，按每日万分之五计算）；（2）驳回原告达亚控股私人有限公司的其他诉讼请求。2018年12月28日中华人民共和国江苏省苏州市中级人民法院民事判决书（2017）苏05民初1002号判决如下：（1）被告苏州中集国际供应链股份有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内支付原告陈泉兴支付股权转让款人民币846,981.82元及暂计至2017年1月31日的逾期付款违约金人民币447,690.82元，并支付之后的违约金（以结欠的股权转让款本金为基数，自2017年2月1日起至实际给付之日止，按每日万分之五计算）；（2）驳回原告陈泉兴的其他诉讼请求；（3）驳回原告达亚控股私人有限公司的全部诉讼请求。案件受理费173,716.00元、公告费690.00元，合计174,406.00元，由原告陈泉兴、达亚控股私人有限公司负担142,888.00元，被告苏州中集国际供应链股份有限公司31,518.00元。这两次判决是一审判决，未形成有效判决，目前对公司经营尚未产生负面影响。苏州中集国际供应链股份有限公司对于苏州中级人民法院于2018年8月10日作出（2017）苏05民初424号民事判决书不服判决结果并于2018年8月23日向江苏省高级人民法院提起上诉，二审在2019年4月15日开庭审理。苏州中集国际供应链股份有限公司对苏州市中级人民法院于2018年12月28日作出（2017）苏05民初1002号民事判决书不服判决结果并于2019年1月21日向江苏省高级人民法院提出上诉，目前尚未有审判结果。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
吴晓苏	是	资金	0	9,513,000.00	9,513,000.00	0	已事后补充履行
总计	-	-	0	9,513,000.00	9,513,000.00	0	-

占用原因、归还及整改情况：

控股股东、实际控制人吴晓苏因业务需要本期拆出资金9,513,000.00元，本期全部收回，期末没

有余额，审议程序已事后补充履行。

(三) 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
吴晓苏、苏州及时达物流技术发展有限公司、张红提供股权质押担保；由吴晓苏、沈佳、张红、尹红、刘华杰提供个人连带责任担保。	关联方为公司向苏州市聚创科技小额贷款有限公司借款提供股权质押担保	2,500,000.00	已事前及时履行	2018年1月3日	2018-001
吴晓苏、沈佳(夫妇)	关联方为公司向中国农业银行股份有限公司苏州分行贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月3日	2018-007
吴晓苏、沈佳(夫妇)	关联方为公司向中国农业银行股份有限公司苏州分行贷款提供担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2017年5月22日	2017-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司提供担保，出于公司正常业务运营而产生，是真实而必要的。关联方为公司提供担保不会对公司生产经营造成不利影响，不会对公司持续经营造成损害。

(四) 承诺事项的履行情况

1、《避免同业竞争的承诺》为了避免今后同业竞争发生的可能，公司控股股东/实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：本人作为苏州中集国际供应链股份有限公司（以下简称股份公司）控股股东/实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员，除已经披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：（1）本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在持有股份公司股份/担任股份公司董事、监事、高级管理人员、

核心业务人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。公司非自然人股东恒通汇金出具了《股东承诺函》，承诺其（及其控制的企业）目前未从事或参与与中集国际存在同业竞争的行为；且持有中集国际股份期间不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对中集国际构成同业竞争的业务或者活动；或拥有与中集国际存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、《关于减少及规范关联交易的承诺函》股份公司阶段，为减少与规范关联交易，全体股东和公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺尽量避免发生关联交易，如不可避免，则按照有关规定，履行相应的决策程序；承诺不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

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	7,250,000	36.25%	0	7,250,000	36.25%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	15.00%	0	3,000,000	15.00%
	董事、监事、高管	1,250,000	6.25%	0	1,250,000	6.25%
	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	12,750,000	63.75%	0	12,750,000	63.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	45.00%	0	9,000,000	45.00%
	董事、监事、高管	3,750,000	18.75%	0	3,750,000	18.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						7

(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	吴晓苏	12,000,000	0	12,000,000	60.00%	9,000,000	3,000,000
2	苏州及时达物流技术发展有限公司	2,968,000	0	2,968,000	14.84%	0	2,968,000
3	文坚	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	1,500,000	500,000
4	尹红	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	750,000	250,000
5	张红	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	750,000	250,000
6	刘华杰	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	750,000	250,000
合计		19,968,000	0	19,968,000	99.84%	12,750,000	7,218,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：所有股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

吴晓苏，男，1968年1月出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，大专学历。历任苏州交通局科员、中海国际货运代理有限公司苏州分公司总经理、中集物流有限公司苏州国际货代分公司总经理、有限公司执行董事；现任股份公司董事长兼总经理。

报告期末吴晓苏先生持有公司12,000,000股的股份，占公司股份总额的60%，同时，其担任公司董事长兼总经理，为公司的控股股东、实际控制人。

吴晓苏为公司控股股东和实际控制人。报告期内，公司控股股东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

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
银行借款	中国农业银行苏州工业园区分行营业部	3,000,000.00	4.631%	2017-5-19至2018-5-18	否
抵押借款	苏州市聚创科技小额贷款有限公司	2,500,000.00	13.00%	2018.01.02-2019.01.01	否
银行借款	中国农业银行苏州工业园区分行营业部	5,000,000.00	4.631%	2018-5-04至2019-5-03	否
合计	-	10,500,000.00	-	-	-

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
吴晓苏	董事长、总经理	男	1968年1月	大专	2016年3月23日-2019年3月22日	是
文坚	董事	男	1968-01-15	大专	2016年3月23日-2019年3月22日	否
张红	董事、财务负责人	女	1973-08-30	大专	2016年3月23日-2019年3月22日	是
张水明	董事	男	1967-07-05	大专	2016年3月23日-2019年3月22日	是
尹红	董事	女	1966-11-14	大专	2016年3月23日-2019年3月22日	否
王志伟	董事	男	1979-11-23	大专	2017年7月13日-2019年3月22日	否
周兵	董事	男	1979-05-30	高中	2017年7月13日-2019年3月22日	否
顾锋	监事会主席	男	1970-12-02	大专	2016年3月23日-2019年3月22日	是
刘华杰	监事	男	1984-10-28	本科	2016年3月23日-2019年3月22日	否
洪莉莉	职工代表监事	女	1984-09-04	本科	2016年11月21日-2019年3月22日	是
陆叶	董事会秘书	女	1970-07-08	大专	2017年8月25日-2019年3月22日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

备注：2019年4月4日，公司董监高换届完成，详见在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露的《苏州中集国际供应链股份有限公司换届完成公告》（公告编号：2019-011）

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：

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴晓苏	董事长、总经理	12,000,000	-	12,000,000	60.00%	-
文坚	董事	2,000,000	-	2,000,000	10.00%	-
张红	董事、财务负责人	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-
张水明	董事	0	-	0	0.00%	-
尹红	董事	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-
王志伟	董事	0	-	0	0.00%	-
周兵	董事	0	-	0	0.00%	-
顾锋	监事会主席	0	-	0	0.00%	-
刘华杰	监事	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-
洪莉莉	职工代表监事	0	-	0	0.00%	-
陆叶	董事会秘书	0	-	0	0.00%	-
合计	-	17,000,000	0	17,000,000	85.00%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	1	1
货代物流人员	19	17

贸易人员	6	4
仓储人员	7	7
财务人员	2	2
管理人员	4	4
员工总计	39	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	5	4
专科	12	12
专科以下	22	19
员工总计	39	35

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：

公司制定了符合公司实际情况的有激励性的薪酬体系制度，为提升团队的凝聚力和稳定性，公司将适时面向骨干员工提高职工薪酬。公司根据业务发展的需求，适时引进相应岗位的专项人才，定期组织员工进行职业培训。公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司报告期内股东大会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司均按照内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序：重大人事变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。依据审批权限，相关议案均经董事会或股东大会审议通过，同时公司不存在董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	4	2018年4月2日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于续聘公司2017年年度报告审计机构的议案》，《关于公司向中

		<p>国农业银行股份有限公司苏州分行申请贷款的议案》、《关于关联方为公司向中国农业银行股份有限公司苏州与分行申请贷款提供担保的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于〈公司 2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年年度财务预算报告〉的议案》、《苏州中集国际供应链股份有限公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于〈公司 2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司 2017 年年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈召开公司 2017 年年度股东大会〉的议案》、《关于〈关联方为公司向招商银行股份有限公司苏州分行申请贷款提供房产抵押〉的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 28 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《苏州中集国际供应链股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。</p> <p>2018 年 11 月 26 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所》议案、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>2018 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于〈公司 2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2018 年年度财务预算报告〉的议案》、《苏州中集国际供应链股份有限公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于〈公司 2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司 2017 年年度利润分配预案〉的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 28 日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《苏州中集国际供应链股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	4	<p>2018 年 1 月 4 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司与苏州市聚创科技小额贷款有限公司签订最高借款合同的议案》、《关于公司股东为公司借款提供股权质押担保的议案》。</p> <p>2018 年 4 月 18 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2017</p>

		<p>年年度报告审计机构的议案》、《关于关联方为公司向中国农业银行股份有限公司苏州分行申请贷款提供担保的议案》。</p> <p>2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2017年年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2017年年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司2017年年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司2018年年度财务预算报告〉的议案》、《苏州中集国际供应链股份有限公司2017年度审计报告的议案》、《关于〈公司2017年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2017年年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈关联方为公司向招商银行股份有限公司苏州分行申请贷款提供房产抵押〉的议案》。</p> <p>2018年12月14日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所》议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。三会的召集、召开、表决程序符合法律要求。

(三) 公司治理改进情况

在本报告期内，公司及时有效的听取、吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权，通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按时编制并披露各项定期报告和临时报告，自觉履行信息披露义务，并利用电话、邮件等方式与潜在投资者进行及时有效的沟通交流，切实保障潜在投资者的知情权及其他合法权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

自设立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在公司业务、公司资产、组织架构、公司人员、公司财务等方面均具备独立运转能力，具有完善的公司管理业务体系，具有较强的市场应变以及自主经营能力。

1、资产独立情况

公司是以中集国际供应链有限公司整体变更为股份有限公司，股份有限公司对原有限公司的资产拥有合法所有权以及使用权，能够全部独立控制及使用。公司拥有的与经营有关的资产以及配套设施均独立于公司控股股东、实际控制人和其他关联方。截止到本报告期内，公司不存在以所属资产、权益为股东及其控制的关联单位提供担保情形。也不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高管均严格按照公司法、公司章程的相关规定产生，不存在超越公司董事会以及股东大会职权之上而产生的人事任免决定。公司高管均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况，均专职在公司工作并领取薪酬，也并未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制企业兼职情况。公司员工均与公司签订劳动合同，按国家规定上缴相关费用。公司在人事管理、社会保障、薪资制度等方面均有明确的规章制度，并完全独立于股东或其他关联方。

3、财务独立情况

公司设有专职独立的财务部门，配有专职的财务人员，有明确的财务管理制度、财务核算制度与内部财务管理系统。按照公司章程规定，实施严格的财务监督管理，独立作出财务决策。公司作为独立纳税人，依法独立纳税。本报告期内公司未有偷税漏税现象，也未受到税务机关处罚。

4、机构独立情况

公司在创立之初就建立健全了现代企业管理制度，按照公司法要求，公司设立股东大会、董事会、监事会等公司决策机构与监督机构，按照公司发展需要建立了合理的内部组织架构，各部门之间都有相应的职责跟规范要求，都在公司管理框架内各司其职，独立运行。不纯在受控股股东、实际控制人或其他企业影响不能独立运营情况。

5、业务独立情况

公司拥有健全以及独立的业务系统，业务部门分工明晰，具有独立开发客户以及独立运营的能力。公司

控股股东、实际控制人及控制企业不存在同业竞争或有失公允的关联交易。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》规定的程序开展。公司已建立完备的内部控制体系，公司的财务管理、风险控制、会计核算等重大内部管理制度在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，能够适应公司现行管理的需要和要求，能够预防公司在经营过程中的经营风险，提高公司管理效率，实现公司的业绩目标。随着公司的不断发展，公司会在现有的法人治理结构基础上，不断优化调整，满足公司的发展需求。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，2017年3月9日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于制定〈苏州中集国际供应链股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，并于2017年3月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上予以披露（公告编号为：2017-007）。公司深度加强信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，切实履行信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了信息披露的质量。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏亚苏审[2019]223
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2019-4-24
注册会计师姓名	于志强、车晓勤
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚苏审[2019]223号

审计报告

苏州中集国际供应链股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州中集国际供应链股份有限公司（以下简称中集国际公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中集国际公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于中集国际公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

中集国际公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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，管理层负责评估中集国际公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中集国际公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中集国际公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（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，就可能导致对中集国际公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中集国际公司不能持续经营。

（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）就中集国际公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

江苏苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：于志强

中国 南京市

中国注册会计师：车晓琴
二〇一九年四月二十四日**二、 财务报表****(一) 合并资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,913,056.68	1,473,533.40
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	五、2	11,563,544.38	12,283,595.82
其中：应收票据			
应收账款		11,563,544.38	12,283,595.82
预付款项	五、3	109,076.11	4,140,596.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	18,097,518.01	8,030,640.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	188,954.09	475,427.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	3,154.10	820,630.00
流动资产合计		33,875,303.37	27,224,423.78
非流动资产：			
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,168,147.12	1,033,344.49

在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	3,561.28	12,108.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,042,488.44	1,213,289.96
递延所得税资产	五、10	936,522.34	427,626.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,150,719.18	2,686,369.53
资产总计		37,026,022.55	29,910,793.31
流动负债：			
短期借款	五、11	7,300,000.00	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	五、12	10,902,475.47	2,686,620.69
其中：应付票据			
应付账款		10,902,475.47	2,686,620.69
预收款项	五、13	998,343.41	2,674,641.68
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	170,723.24	227,223.19
应交税费	五、15	224,083.72	342,898.34
其他应付款	五、16	1,168,451.61	578,369.21
其中：应付利息		16,512.97	3,806.25
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,764,077.45	9,509,753.11
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、17	8,833,601.30	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,833,601.30	
负债合计		29,597,678.75	9,509,753.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	155,693.86	155,693.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	85,514.06	85,514.06
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-12,812,864.12	159,832.28
归属于母公司所有者权益合计		7,428,343.80	20,401,040.20
少数股东权益			
所有者权益合计		7,428,343.80	20,401,040.20
负债和所有者权益总计		37,026,022.55	29,910,793.31

法定代表人：吴晓苏 主管会计工作负责人：张红 会计机构负责人：张红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,839,346.52	1,472,562.15
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、1	11,547,258.28	12,283,595.82
其中：应收票据			
应收账款		11,547,258.28	12,283,595.82
预付款项		109,076.11	3,890,596.91
其他应收款	十一、2	18,432,998.01	8,174,440.28
其中：应收利息			
应收股利			

存货		188,954.09	475,427.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	819,810.00
流动资产合计		34,117,633.01	27,116,432.53
非流动资产：			
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、3	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,168,147.12	1,033,344.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,561.28	12,108.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,042,488.44	1,213,289.96
递延所得税资产		933,402.34	319,201.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,147,599.18	2,577,944.41
资产总计		47,265,232.19	29,694,376.94
流动负债：			
短期借款		7,300,000.00	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		10,838,934.37	2,686,620.69
其中：应付票据			
应付账款		10,838,934.37	2,686,620.69
预收款项		998,343.41	2,674,641.68
应付职工薪酬		143,723.24	185,650.09
应交税费		223,528.25	342,779.70
其他应付款		10,618,451.61	78,369.21
其中：应付利息		16,512.97	3,806.25
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		30,122,980.88	8,968,061.37
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,833,601.30	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,833,601.30	
负债合计		38,956,582.18	8,968,061.37
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		155,693.86	155,693.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		85,514.06	85,514.06
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-11,932,557.91	485,107.65
所有者权益合计		8,308,650.01	20,726,315.57
负债和所有者权益合计		47,265,232.19	29,694,376.94

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		44,671,730.25	50,071,539.68
其中：营业收入	五、22	44,671,730.25	50,071,539.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,206,541.51	51,328,697.84
其中：营业成本	五、22	41,540,435.42	45,141,152.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	68,475.34	54,267.11
销售费用	五、24	2,099,960.68	2,224,445.78
管理费用	五、25	2,649,851.83	2,718,007.89
研发费用			
财务费用	五、26	308,335.59	350,481.05
其中：利息费用		533,088.26	758,098.59
利息收入		331,160.99	421,087.28
资产减值损失	五、27	2,539,482.65	840,343.17
加：其他收益			
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,534,811.26	-1,257,158.16
加：营业外收入	五、28	0	496,225.73
减：营业外支出	五、29	8,946,780.68	30,733.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,481,591.94	-791,665.64
减：所得税费用	五、30	-508,895.54	-181,871.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,972,696.40	-609,794.28
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）		-12,972,696.40	-609,794.28
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		-12,972,696.40	-609,794.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
七、综合收益总额		-12,972,696.40	-609,794.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,972,696.40	-609,794.28
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.65	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吴晓苏主管会计工作负责人：张红会计机构负责人：张红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	44,567,143.28	50,071,539.68
减：营业成本	十一、4	41,457,991.72	45,141,152.84
税金及附加		68,426.84	54,267.11
销售费用		2,099,960.68	2,224,445.78
管理费用		2,261,711.84	2,268,792.99
研发费用			
财务费用		307,335.09	349,795.46
其中：利息费用		533,088.26	758,098.59
利息收入		331,114.46	421,048.06
资产减值损失		2,456,802.65	856,543.17
加：其他收益			
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,085,085.54	-823,457.67
加：营业外收入			496,225.73
减：营业外支出		8,946,780.68	30,733.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,031,866.22	-357,965.15
减：所得税费用		-614,200.66	-73,446.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,417,665.56	-284,518.91
（一）持续经营净利润		-12,417,665.56	-284,518.91
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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			
六、综合收益总额		-12,417,665.56	-284,518.91
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,869,487.42	48,955,982.02
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		532,167.17	1,460,228.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、31(1)	30,174,221.42	10,379,479.93
经营活动现金流入小计		79,575,876.01	60,795,690.78
购买商品、接受劳务支付的现金		37,180,070.92	51,187,215.22
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		2,395,678.26	2,639,826.92
支付的各项税费		530,310.64	530,799.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、31(2)	40,722,684.24	3,926,117.21
经营活动现金流出小计		80,828,744.06	58,283,958.56
经营活动产生的现金流量净额		-1,252,868.05	2,511,732.22
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			530,030.74
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			
投资活动现金流出小计			530,030.74
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-530,030.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,800,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,800,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		520,381.54	765,584.46
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	五、31(3)	70,754.72	
筹资活动现金流出小计		6,091,136.26	15,265,584.46
筹资活动产生的现金流量净额		3,708,863.74	-6,765,584.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,472.41	-4,283.82
五、现金及现金等价物净增加额		2,439,523.28	-4,788,166.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,473,533.40	6,261,700.20
六、期末现金及现金等价物余额		3,913,056.68	1,473,533.40

法定代表人：吴晓苏主管会计工作负责人：张红会计机构负责人：张红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,776,056.00	48,955,982.02
收到的税费返还		532,167.17	1,460,228.83
收到其他与经营活动有关的现金		30,124,174.89	10,079,440.71
经营活动现金流入小计		79,432,398.06	60,495,651.56
购买商品、接受劳务支付的现金		37,153,983.66	50,936,395.22
支付给职工以及为职工支付的现金		2,004,365.60	2,237,757.12
支付的各项税费		530,262.15	530,799.21
支付其他与经营活动有关的现金		41,069,393.61	4,279,939.04
经营活动现金流出小计		80,758,005.02	57,984,890.59
经营活动产生的现金流量净额		-1,325,606.96	2,510,760.97
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			530,030.74
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			530,030.74
投资活动产生的现金流量净额			-530,030.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,800,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,800,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,500,000.00	14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		520,381.54	765,584.46
支付其他与筹资活动有关的现金		70,754.72	
筹资活动现金流出小计		6,091,136.26	15,265,584.46
筹资活动产生的现金流量净额		3,708,863.74	-6,765,584.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,472.41	-4,283.82
五、现金及现金等价物净增加额		2,366,784.37	-4,789,138.05

加：期初现金及现金等价物余额		1,472,562.15	6,261,700.20
六、期末现金及现金等价物余额		3,839,346.52	1,472,562.15

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		159,832.28		20,401,040.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		159,832.28		20,401,040.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-12,972,696.40		-12,972,696.40
（一）综合收益总额											-12,972,696.40		-12,972,696.40
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				155,693.86			85,514.06		-12,812,864.12		7,428,343.80

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		769,626.56		21,010,834.48

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	20,000,000.00			155,693.86				85,514.06		769,626.56		21,010,834.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-609,794.28		-609,794.28
（一）综合收益总额										-609,794.28		-609,794.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留												

存收益												
5.其他												
（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	20,000,000.00				155,693.86			85,514.06		159,832.28		20,401,040.20

法定代表人：吴晓苏主管会计工作负责人：张红会计机构负责人：张红

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				155,693.86			85,514.06		485,107.65		20,726,315.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				155,693.86			85,514.06		485,107.65		20,726,315.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,417,665.56		-12,417,665.56

(一) 综合收益总额												-12,417,665.56	-12,417,665.56
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		-11,932,557.91	8,308,650.01

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		769,626.56	21,010,834.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		769,626.56	21,010,834.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-284,518.91	-284,518.91
（一）综合收益总额											-284,518.91	-284,518.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（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	20,000,000.00				155,693.86				85,514.06		485,107.65	20,726,315.57

苏州中集国际供应链股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

苏州中集国际供应链股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名苏州中集国际货运代理有限公司，由吴晓苏和沈佳等共同投资设立，于 2006 年 09 月 07 日在苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局注册登记成立。2016 年 4 月 15 日，公司整体变更为股份有限公司。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2016]5868 号，公司于 2016 年 7 月 27 日通过全国股转公司审核，在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“中集国际”，证券代码：838872。

公司注册地：苏州高新区文昌路 36 号。

法定代表人：吴晓苏。

注册资本（股本）：人民币 2000 万元。

统一社会信用代码：91320505792303383G

经营范围：普通货物运输、物流中心（仓储）。承运海运、陆运、空运、进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输及运输咨询业务；批发、零售；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴儿配方奶粉）、食用农产品。销售；化工产品（非危险品）、金属材料、装饰装潢材料、塑料制品、劳保办公用品、针织产品、物流设备、仪器仪表、五金机电、机电设备、电子电气产品；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。

(2) 公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、外币业务

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

八、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收账款，期末余额大于 30.00 万元的其他应收款。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以除关联方外应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

以关联方客户余额为类似信用风险特征组合。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0.00	0.00
6个月~1年	5.00	5.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	30.00	30.00
3~4年	50.00	50.00
4~5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

其他组合，公司按照余额百分比法计提坏账准备的计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
关联方	2.00	2.00

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收账款，期末余额在 30.00 万元以下的其他应收款。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货为库存商品、发出商品。

（二）发出存货的计价方法

发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

库存商品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。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

十、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

十一、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	10.00	18.00
其他设备	5	5.00	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低

租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十三、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十四、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3		33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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。

2. 开发阶段

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十五、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回

金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十八、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入公司,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时,提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的,分别以下三种情况确认提供劳务收入:

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿,则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本),不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

(四) 公司收入确认的具体原则如下:

1. 货运代理收入:在完成货运代理合同约定的相关服务后,与客户对账确认收入。

2. 贸易收入:

① 国内贸易:在完成销售合同约定的相关义务后,与客户对账确认收入。

② 国外贸易:根据销售合同的具体约定,在货物报关装船后或到岸后确认相关收入。

3. 仓储及配送服务收入:为客户提供仓库,并对仓储物品进行仓储及物流配送服务。仓储服务根据与客户的合同约定按月确认收入,配送服务在提供服务后与客户对账确认相关收入。

十九、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助,是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十一、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十二、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

根据财政部2018年6月15日发布的《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），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	12,283,595.82
应收账款	12,283,595.82		
应收利息		其他应收款	8,030,640.28
应收股利			
其他应收款	8,030,640.28		
固定资产	1,033,344.49	固定资产	1,033,344.49
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	2,686,620.69
应付账款	2,686,620.69		
应付利息	3,806.25	其他应付款	578,369.21
应付股利			
其他应付款	574,562.96		

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%、16%、6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
苏州中集国际供应链股份有限公司	25%
苏州中集通运国际物流有限公司	10%

二、税收优惠及批文

根据《[中华人民共和国企业所得税法](#)》、《关于延续小微企业增值税政策的通知》（财税〔2017〕76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》（财税〔2018〕77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，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。子公司苏州中集通运国际物流有限公司满足上述条件，实际执行10%的企业所得税税率。

公司出口产品享受增值税“免、退”政策，2018年度公司出口产品退税率：17%、16%、13%、9%。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,584.23	17,829.62
银行存款	3,881,472.45	1,455,703.78
合计	3,913,056.68	1,473,533.40

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	11,563,544.38	12,283,595.82
合计	11,563,544.38	12,283,595.82

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,001,470.89	100.00	437,926.51	3.65	11,563,544.38
其中：账龄组合	12,001,470.89	100.00	437,926.51	3.65	11,563,544.38
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,001,470.89	/	437,926.51	/	11,563,544.38

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,311,039.10	100.00	27,443.28	0.22	12,283,595.82

其中：账龄组合	12,311,039.10	100.00	27,443.28	0.22	12,283,595.82
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,311,039.10	/	27,443.28	/	12,283,595.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月内	6,925,513.04			11,817,519.62		
6个月~1年	1,577,960.27	78,898.01	5.00	442,373.36	22,118.67	5.00
1~2年	3,451,853.84	345,185.38	10.00	50,096.12	5,009.61	10.00
2~3年	46,143.74	13,843.12	30.00	1,050.00	315.00	30.00
合计	12,001,470.89	437,926.51		12,311,039.10	27,443.28	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额410,483.23元。

③期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
苏州汉诺威尔进出口贸易有限公司	3,026,937.52	6个月~1年 581,069.52元, 1~2年 2,445,868.00元	25.22
苏州春秋电子科技股份有限公司	1,235,674.95	6个月内	10.30
苏州东南化工有限公司	1,175,102.52	6个月~1年 714,850.00元, 1~2年 460,252.52元	9.79
快捷半导体(苏州)有限公司	1,153,554.27	6个月内	9.61
西卡(中国)有限公司	930,076.09	6个月内	7.75
合计	7,521,345.35		62.67

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月内	108,776.11	99.72	2,217,139.55	53.54

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6个月~1年	300.00	0.28	1,613,457.36	38.97
1~2年			310,000.00	7.49
合计	109,076.11	100.00	4,140,596.91	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	款项性质	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	34,530.63	油费	31.66
南通通杰照明有限公司	22,839.54	货款	20.94
江苏省电力公司苏州供电(青莲路)	14,470.34	电费	13.27
密尔克卫化工供应链服务有限公司	8,480.00	货运代理费	7.77
缙云宏基橡塑有限公司	7,393.09	货款	6.78
合计	87,713.60		80.42

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,097,518.01	8,030,640.28
合计	18,097,518.01	8,030,640.28

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,459,680.85	100.00	3,362,162.84	15.67	18,097,518.01
其中：账龄组合	21,459,680.85	100.00	3,362,162.84	15.67	18,097,518.01
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,459,680.85	/	3,362,162.84	/	18,097,518.01

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,263,803.70	100.00	1,233,163.42	13.31	8,030,640.28
其中：账龄组合	9,263,803.70	100.00	1,233,163.42	13.31	8,030,640.28
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,263,803.70	/	1,233,163.42	/	8,030,640.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	1,304,005.26			2,184,479.47		
6个月~1年	11,183,871.36	559,193.57	5.00	235,380.00	11,769.00	5.00
1~2年	2,127,860.00	212,786.00	10.00	4,158,944.23	415,894.42	10.00
2~3年	4,158,944.23	1,247,683.27	30.00	2,685,000.00	805,500.00	30.00
3~4年	2,685,000.00	1,342,500.00	50.00			
合计	21,459,680.85	3,362,162.84		9,263,803.70	1,233,163.42	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,128,999.42元。

③其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,556,000.00	2,050,000.00
借款及利息	6,818,454.23	6,471,804.23
备用金及其他	391,666.62	741,999.47
待收回款项	5,550,000.00	
其他往来款	7,143,560.00	
合计	21,459,680.85	9,263,803.70

④期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)
吴江亚士豪印刷有限公司	借款、利息、其他往来款	6,270,115.56	6个月以内80,400.00元,6个月~1年3,230,400.00元,1~2年187,600.00元,2~3年2,771,715.56元	29.22
苏州恒仙源贸易有限公司	待收回款项	5,000,000.00	6个月~1年	23.30
苏州工业园区近铁运输服务有限公司	借款、利息、其他往来款	3,720,290.00	6个月以内92,925.00元,6个月~1年717,485.00元,1~2年254,880.00元,2~3年470,000.00元,3~4年2,185,000.00元。	17.34
苏州文泉贸易有限公司	其他往来款	2,903,000.00	6个月以内640,000.00元,6个月~1年2,013,000.00元,1~2年250,000.00元	13.53
银滩企业管理咨询(苏州)有限公司	待收回款项	550,000.00	1~2年	2.56
合计		18,443,405.56		85.95

5. 存货

(1) 存货分类

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
库存商品				475,427.37		475,427.37
发出商品	188,954.09		188,954.09			
合计	188,954.09		188,954.09	475,427.37		475,427.37

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,154.10	820.00
租赁款		819,810.00
合计	3,154.10	820,630.00

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,168,147.12	1,033,344.49

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
合计	1,168,147.12	1,033,344.49

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	专用设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	565,811.96	164,980.45	900,141.05	1,630,933.46
2. 本期增加金额			449,328.78	449,328.78
(1)购置			449,328.78	449,328.78
(2)在建工程转入				
(3)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额	565,811.96	164,980.45	1,349,469.83	2,080,262.24
二、累计折旧				
1. 期初余额	250,613.26	95,854.22	251,121.49	597,588.97
2. 本期增加金额	107,504.28	20,341.44	186,680.43	314,526.15
(1)计提	107,504.28	20,341.44	186,680.43	314,526.15
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额	358,117.54	116,195.66	437,801.92	912,115.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
(2)企业合并减少				

项目	专用设备	办公设备	运输设备	合计
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	207,694.42	48,784.79	911,667.91	1,168,147.12
2. 期初账面价值	315,198.70	69,126.23	649,019.56	1,033,344.49

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,641.03	25,641.03
2. 本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	25,641.03	25,641.03
二、累计摊销		
1. 期初余额	13,532.75	13,532.75
2. 本期增加金额	8,547.00	8,547.00
(1)计提	8,547.00	8,547.00
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额	22,079.75	22,079.75
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3. 本期减少金额		

项目	软件	合计
(1)处置		
(2)企业合并减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,561.28	3,561.28
2. 期初账面价值	12,108.28	12,108.28

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	1,213,289.96		170,801.52		1,042,488.44
合计	1,213,289.96		170,801.52		1,042,488.44

10. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,800,089.35	936,522.34	1,260,606.70	315,151.68
可抵扣亏损			449,900.49	112,475.12
合计	3,800,089.35	936,522.34	1,710,507.19	427,626.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,408,715.94	
合计	1,408,715.94	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	449,900.49		2017年亏损
2023	958,815.45		2018年亏损
合计	1,408,715.94		

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押/保证借款	2,300,000.00	

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	7,300,000.00	3,000,000.00

注：借款质押保证情况见详见附注七、4（1）

12. 应付票据及应付账款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	10,902,475.47	2,686,620.69
合计	10,902,475.47	2,686,620.69

（2）应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
代理费	4,977,931.49	1,999,501.82
货款	2,535,864.88	35,146.08
非流动资产购买款	1,167,820.87	651,972.79
租赁费	2,220,858.23	
合计	10,902,475.47	2,686,620.69

②公司无账龄超过1年的重要应付款项。

13. 预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
代理费	28,675.06	174,641.68
货款	332,309.86	2,500,000.00
仓储费	637,358.49	
合计	998,343.41	2,674,641.68

（2）公司无账龄超过1年的重要预收款项

14. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	207,400.42	2,150,165.49	2,186,842.67	170,723.24

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利—设定提存计划	19,822.77	189,960.81	209,783.58	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	227,223.19	2,340,126.3	2,396,626.25	170,723.24

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	173,962.50	1,905,337.76	1,926,203.26	153,097.00
二、职工福利费		59,157.00	59,157.00	
三、社会保险费	10,032.15	81,281.35	91,313.50	
其中：1. 医疗保险费	8,562.86	68,967.41	77,530.27	
2. 工伤保险费	985.98	8,335.73	9,321.71	
3. 生育保险费	483.31	3,978.21	4,461.52	
四、住房公积金	7,406.00	71,732.00	79,138.00	
五、工会经费和职工教育经费	15,999.77	32,657.38	31,030.91	17,626.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	207,400.42	2,150,16.49	2,186,842.67	170,723.24

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	18,629.89	182,796.30	201,426.19	
2、失业保险费	1,192.88	7,164.51	8,357.39	
3、企业年金缴费				
合计	19,822.77	189,960.81	209,783.58	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	133,763.56	133,763.56
增值税	71,290.65	184,213.02
城市维护建设税	10,478.35	14,468.49
教育费附加	7,484.53	10,334.63
代扣代缴个人所得税	1,066.63	118.64
合计	224,083.72	342,898.34

16. 其他应付款**(1) 分类**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,512.97	3,806.25
应付股利		
其他应付款	1,151,938.64	574,562.96
合计	1,168,451.61	578,369.21

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	16,512.97	3,806.25
合计	16,512.97	3,806.25

(3) 其他应付款**①按款项性质列示的其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	845,600.00	
待支付费用	100,000.00	
其他	206,338.64	574,562.96
合计	1,151,938.64	574,562.96

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款**17. 预计负债**

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	8,833,601.30		注
合计	8,833,601.30		/

注：根据2018年8月10日江苏省苏州市中级人民法院民事判决书（（2017）苏05民初424号），判决公司应于判决发生法律效力之日起十日内支付原告达亚控股私人有限公司股权转让款人民币3,811,418.18元及暂计至2017年1月31日的逾期违约金人民币2,014,608.68元，并支付之后的违约金（以结欠的股权转让款本金为基数，自2017年2月1日起至实际给付之日止，按每日万分之五计算）。案件受理费等合计53,273.00元由被告苏州中集国际供应链股份有限公司承担。自2017年2月1日至2018年12月31日，经计算违约金金额为1,332,090.65元。公司已上诉，二审在2019年4月15日开庭，没有当庭结果，等待法院再次开庭通知。

根据2018年12月28日江苏省苏州市中级人民法院民事判决书（（2017）苏05民初1002号），判决公司应于判决发生法律效力之日起十日内支付原告陈泉兴股权转让款人民币846,981.82元及暂计至2017年1月31日的逾期付款违约金人民币447,690.82元，并支付之后

的违约金（以结欠的股权转让款本金为基数，自2017年2月1日起至实际给付之日止，按每日万分之五计算）。案件受理费中31,518.00元由苏州中集国际供应链股份有限公司承担。自2017年2月1日至2018年12月31日，经计算违约金金额为296,020.15元。公司已上诉，二审开庭时间未确定。

18. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额	持股比例（%）
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
吴晓苏	12,000,000.00						12,000,000.00	60.00
文坚	2,000,000.00						2,000,000.00	10.00
尹红	1,000,000.00						1,000,000.00	5.00
刘华杰	1,000,000.00						1,000,000.00	5.00
张红	1,000,000.00						1,000,000.00	5.00
苏州及时达物流技术发展有限公司	2,968,000.00						2,968,000.00	14.84
朱文盛	32,000.00						32,000.00	0.16
合计	20,000,000.00						20,000,000.00	100.00

19. 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）	155,693.86			155,693.86

20. 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	85,514.06			85,514.06
合计	85,514.06			85,514.06

21. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,832.28	769,626.56
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	159,832.28	769,626.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,972,696.40	-609,794.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-12,812,864.12	159,832.28

22. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,671,730.25	41,540,435.42	50,071,539.68	45,141,152.84
其他业务				
合计	44,671,730.25	41,540,435.42	50,071,539.68	45,141,152.84

(2) 主营业务（分产品/服务）情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
货运代理	26,704,542.74	25,516,323.93	22,345,439.25	20,125,214.54
贸易	10,782,212.15	9,831,849.93	18,685,345.84	17,524,638.43
仓储	7,184,975.36	6,192,261.56	9,040,754.59	7,491,299.87
合计	44,671,730.25	41,540,435.42	50,071,539.68	45,141,152.84

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西卡（中国）有限公司	6,350,793.55	14.22
快捷半导体（苏州）有限公司	5,387,142.23	12.06
苏州春秋电子科技股份有限公司	4,218,878.40	9.44
康成投资（中国）有限公司	3,090,206.83	6.92
上海随易网络有限公司	1,844,947.23	4.13
合计	20,891,968.24	46.77

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,859.51	19,094.96
教育费附加	19,899.63	13,639.25
印花税	20,716.20	21,532.90
合计	68,475.34	54,267.11

24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,062,672.75	1,188,325.85
差旅费	21,705.69	51,868.69
运输费	223,616.94	109,689.39
办公费	50,140.62	48,061.18
水电费	130,711.91	196,547.80
装修费	170,801.52	196,056.38
租赁费	180,000.00	180,000.00
广告展览费	76,875.07	76,164.36
其他	183,436.18	177,732.13
合计	2,099,960.68	2,224,445.78

25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,277,453.55	1,418,263.34
折旧与摊销	323,073.15	266,085.19
租赁费	180,000.00	271,621.19
办公费	120,723.36	115,205.36
业务招待费	119,887.14	160,450.53
中介机构服务费	470,754.71	368,094.88
交通费	73,168.92	
其他	84,791.00	118,287.40
合计	2,649,851.83	2,718,007.89

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	533,088.26	758,098.59
减：利息收入	331,160.99	421,087.28
加：汇兑损失（减收益）	17,075.38	-5,598.76
加：手续费支出	18,578.22	19,068.50
加：其他	70,754.72	
合计	308,335.59	350,481.05

注：其他为借款保险费。

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,539,482.65	840,343.17
合计	2,539,482.65	840,343.17

28. 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
(1)政府补助		300,000.00	
(2)其他		196,225.73	
合计		496,225.73	

29. 营业外支出

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
(1)非流动资产报废损失		29,318.07	
(2)补缴税金及滞纳金	195,900.38		195,900.38
(3)确认的未决诉讼	8,748,810.30		8,748,810.30
(4)罚款支出	2,070.00		
(5)其他		1,415.14	2,070.00
合计	8,946,780.68	30,733.21	8,946,780.68

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		140,689.56
递延所得税费用	-508,895.54	-322,560.92
合计	-508,895.54	-181,871.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-13,481,591.94	-791,665.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,370,397.99	-197,916.41
子公司适用不同税率的影响	68,556.86	
调整以前期间所得税的影响	112,475.12	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,495,678.40	16,045.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	184,792.07	
所得税费用	-508,895.54	-181,871.36

31. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入		300,000.00
收到的利息收入	4,132.69	3,653.32
收到的往来款及其他	30,170,088.73	10,075,826.61
合计	30,174,221.42	10,379,479.93

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的各项费用	1,646,680.92	2,205,633.57
手续费支出	18,578.22	19,068.50
营业外支出	196,020.38	1,415.14
支付的往来款项	38,861,404.72	1,700,000.00
合计	40,722,684.24	3,926,117.21

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
借款保险费	70,754.72	
合计	70,754.72	

32. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-12,972,696.40	-609,794.28
加：资产减值准备	2,539,482.65	840,343.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	314,526.15	257,538.19
无形资产摊销	8,547.00	8,547.00
长期待摊费用摊销	170,801.52	196,056.38
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)		29,318.07
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)	293,287.09	758,098.59

项目	本期金额	上期金额
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)	-508,895.54	-322,560.92
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)	286,473.28	-475,427.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,690,662.24	588,513.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,306,268.44	1,241,099.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,252,868.05	2,511,732.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,913,056.68	1,473,533.40
减：现金的期初余额	1,473,533.40	6,261,700.20
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	2,439,523.28	-4,788,166.80

(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	3,913,056.68	1,473,533.40
其中：库存现金	31,584.23	17,829.62
可随时用于支付的银行存款	3,881,472.45	1,455,703.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,913,056.68	1,473,533.40

33. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	40,628.35	6.8632	278,840.49
应收账款			
其中：美元	64,257.30	6.8632	441,010.70
应付账款			
其中：美元	41,318.00	6.8632	283,573.70

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
苏州中集通运国际物流有限公司	苏州	苏州高新区文昌路36号3楼301室	货物运输、仓储服务、货运代理等	100%		设立

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为吴晓苏。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈佳	股东吴晓苏妻子
张红	股东
沈虹	股东张红丈夫
刘华杰	股东
尹红	股东
苏州及时达物流技术发展有限公司	股东

4. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
吴晓苏、沈佳、张红、沈虹、刘华杰、尹红	2,500,000.00	2017/12/11	2019/12/11	否	注1
吴晓苏、张红、苏州及时达物流技术发展有限公司	2,500,000.00	2017/12/11	2019/12/11	否	注2
吴晓苏、沈佳	3,000,000.00	2017/06/18	2018/04/27	是	注3
吴晓苏、沈佳	6,000,000.00	2018/04/11	2019/04/10	否	注4

注1. 根据 2017 年 12 月 19 日吴晓苏、沈佳、张红、沈虹、刘华杰、尹红与苏州市聚创科技小额贷款有限公司签订的高保字 2017 第 00246 号最高额保证合同，吴晓苏、沈佳、张红、沈虹、刘华杰、尹红为公司与苏州市聚创科技小额贷款有限公司签署的编号为高借字 2017 第 00246 号的最高额借款合同提供连带责任保证担保，担保的债权本金最高额限额为 250 万元。

注2. 根据 2017 年 12 月 19 日股东吴晓苏、张红、苏州及时达物流技术发展有限公司分别与苏州市聚创科技小额贷款有限公司签订的合同编号为高质字 2017 第 00246-1 号、高质字 2017 第 00246-2 号、高质字 2017 第 00246-3 号最高额质押合同，吴晓苏、张红、苏州及时达物流技术发展有限公司分别将其持有的苏州中集国际供应链股份有限公司 12,000,000.00、1,000,000.00、2,968,000.00 股数股权质押，为苏州中集国际供应链股份有限公司高借字 2017 第 00246 号借款合同提供质押担保，质押担保债权本金最高额为 250 万元。

注3. 根据 2017 年 5 月 18 日公司与中国农业银行股份有限公司签订的流动资金借款合同（编号：32010120170007083），吴晓苏、沈佳为该借款提供连带责任保证担保。借款金额 300 万元，该款项已于 2018 年 4 月 27 日提前还款。

注4. 根据 2018 年 4 月 11 日吴晓苏、沈佳与中国农业银行股份有限公司苏州工业园区科技支行签订的最高额保证合同（合同编号：32100520180002431），吴晓苏、沈佳为公司与中国农业银行股份有限公司苏州工业园区科技支行签订的流动资金借款合同（编号：32010120180006063）提供保证担保，保证担保的债权最高余额为 600 万元。

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额	说明
拆出资金					
吴晓苏		9,513,000.00	9,513,000.00		

5. 关联方应收应付款项

无。

附注八、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

本公司于2016年12月8日出资组建子公司苏州中集通运国际物流有限公司，其注册资本为人民币1000万元，由本公司100%持股，根据公司章程规定，公司应于2017年12月31日全部出资到位。截止2018年12月31日，本公司尚未实际出资。

2. 或有事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

2019年3月18日董事会决议审议通过《关于公司全资子公司苏州中集通运国际物流有限公司股权转让暨关联交易》议案。公司将所持苏州中集通运国际物流有限公司100%股权以零元的价格转让给关联方苏州及时达物流技术发展有限公司。

除上述事项外，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截止2018年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收票据及应收账款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	11,547,258.28	12,283,595.82
合计	11,547,258.28	12,283,595.82

（2）应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,985,184.79	100.00	437,926.51	3.65	11,547,258.28
其中：账龄组合	11,985,184.79	100.00	437,926.51	3.65	11,547,258.28
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,985,184.79	/	437,926.51	/	11,547,258.28

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,311,039.10	100.00	27,443.28	0.22	12,283,595.82
其中：账龄组合	12,311,039.10	100.00	27,443.28	0.22	12,283,595.82
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,311,039.10	/	27,443.28	/	12,283,595.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	6,909,226.94			11,817,519.62		
6个月~1年	1,577,960.27	78,898.01	5.00	442,373.36	22,118.67	5.00
1~2年	3,451,853.84	345,185.38	10.00	50,096.12	5,009.61	10.00
2~3年	46,143.74	13,843.12	30.00	1,050.00	315.00	30.00
合计	11,985,184.79	437,926.51		12,311,039.10	27,443.28	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额410,483.23元。

③期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
苏州汉诺威尔进出口贸易有限公司	3,026,937.52	6个月~1年 581,069.52元, 1~2年 2,445,868.00元	25.26
苏州春秋电子科技股份有限公司	1,235,674.95	6个月以内	10.31
苏州东南化工有限公司	1,175,102.52	6个月~1年 714,850.00元, 1~2年 460,252.52元	9.80
快捷半导体(苏州)有限公司	1,153,554.27	6个月以内	9.62
西卡(中国)有限公司	930,076.09	6个月以内	7.76
合计	7,521,345.35		62.75

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,432,998.01	8,174,440.28
合计	18,432,998.01	8,174,440.28

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,728,680.85	100.00	3,295,682.84	15.17	18,432,998.01
其中：账龄组合	20,552,680.85	94.59	3,272,162.84	15.92	17,280,518.01
其他组合	1,176,000.00	5.41	23,520.00	2.00	1,152,480.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,728,680.85	/	3,295,682.84	/	18,432,998.01

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,423,803.70	100.00	1,249,363.42	13.26	8,174,440.28
其中：账龄组合	8,613,803.70	91.40	1,233,163.42	14.32	7,380,640.28
其他组合	810,000.00	8.60	16,200.00	2.00	793,800.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,423,803.70	/	1,249,363.42	/	8,174,440.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	1,297,005.26			1,534,479.47		
6个月~1年	11,183,871.36	559,193.57	5.00	235,380.00	11,769.00	5.00
1~2年	1,227,860.00	122,786.00	10.00	4,158,944.23	415,894.42	10.00
2~3年	4,158,944.23	1,247,683.27	30.00	2,685,000.00	805,500.00	30.00
3~4年	2,685,000.00	1,342,500.00	50.00			
合计	20,552,680.85	3,272,162.84		8,613,803.70	1,233,163.42	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
子公司往来	1,176,000.00	23,520.00	
合计	1,176,000.00	23,520.00	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,046,319.42元。

③其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,056,000.00	1,550,000.00
借款及利息	6,818,454.23	6,471,804.23
备用金及其他	234,666.62	591,999.47
子公司关联方往来	1,176,000.00	810,000.00
待收回款项	5,550,000.00	
其他往来款	6,893,560.00	
合计	21,728,680.85	9,423,803.70

④期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
吴江亚士豪印刷有限公司	借款、利息、往来款	6,270,115.56	6个月以内 80,400.00元, 6个月~1年 3,230,400.00元, 1~2年 187,600.00元, 2~3年 2,771,715.56元	28.86
苏州恒仙源贸易有限公司	待收回款项	5,000,000.00	6个月~1年	23.01
苏州工业园区近铁运输服务	借款、利息、往来款	3,720,290.00	6个月以内 92,925.00元, 6个月~1年 717,485.00元, 1~2	17.12

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
有限公司			年 254,880.00 元, 2~3 年 470,000.00 元, 3~4 年 2,185,000.00 元。	
苏州文泉贸易有限公司	往来款	2,653,000.00	6 个月以内 640,000.00 元, 6 个月~1 年 2,013,000.00 元	12.21
苏州中集通运国际物流有限公司	关联方资金拆借	1,176,000.00	6 个月以内 110,000.00 元, 6 个月~1 年 256,000.00 元, 1~2 年 810,000.00 元	5.41
总计		18,819,405.56		86.61

3. 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	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

注：根据苏州中集通运国际物流有限公司章程规定，公司应出资1000万元，并应于2017年12月31日全部出资到位。截止2018年12月31日，公司仍未出资。对公司承诺出资而未实际出资部分共计1000万元，应确认相关的长期股权投资及其他应付款。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,567,143.28	41,457,991.72	50,071,539.68	45,141,152.84
合计	44,567,143.28	41,457,991.72	50,071,539.68	45,141,152.84

(2) 主营业务（分产品/服务）情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
货运代理	26,599,955.77	25,433,880.23	22,345,439.25	20,125,214.54
贸易	10,782,212.15	9,831,849.93	18,685,345.84	17,524,638.43
仓储	7,184,975.36	6,192,261.56	9,040,754.59	7,491,299.87
合计	44,567,143.28	41,457,991.72	50,071,539.68	45,141,152.84

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西卡（中国）有限公司	6,350,793.55	14.25
快捷半导体（苏州）有限公司	5,387,142.23	12.09

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州春秋电子科技股份有限公司	4,218,878.40	9.47
康成投资(中国)有限公司	3,090,206.83	6.93
上海随易网络有限公司	1,844,947.23	4.14
合计	20,891,968.24	46.88

附注十二、补充资料

1. 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,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,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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	-8,946,780.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计(影响利润总额)	-8,946,780.68	
减:所得税影响数		
非经常性损益净额(影响净利润)	-8,946,780.68	
其中:影响少数股东损益		

项目	金额	说明
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-8,946,780.68	

2. 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/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-93.23	-0.65	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.93	-0.20	

附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表经董事会于2019年4月24日批准报出。

苏州中集国际供应链股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室