



柏泽股份

NEEQ:839997

宁波柏泽供应链管理股份有限公司

NINGBO BAIZE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT STOCK LIMITED



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

1、公司于 2018 年 6 月 7 日召开第一届董事会第十二次会议审议通过在印度、巴基斯坦设立控股子公司，以及与北京首农供应链管理有限公司、上海本义信息科技有限公司、北京颐合原壤生态科技有限责任公司共同合资设立参股公司北京首农供应链管理有限公司的决议，该举措能够提升公司在南亚地区的影响力与竞争力，有利于公司国际业务的发展，也是公司加强在我国北方竞争力的举措和表现，就长期来看将对公司未来的财务状况和经营成果产生积极影响。

2、公司于 2018 年 10 月 18 日召开第一届董事会第十四次会议审议与中民新农有限公司、上海本义信息科技有限公司、北京颐合原壤生态科技有限责任公司共同出资设立参股公司中民新农柏颐供应链管理有限公司的决议，该举措是公司为进一步拓展产业链和自身的业务体系，从持续发展来看，有利于公司总体战略的实施，对公司业绩提升将带来积极影响。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、本公司或柏泽股份、股份公司	指	宁波柏泽供应链管理股份有限公司
有限公司、柏泽有限	指	宁波市鄞州柏泽进出口有限公司
BOZE SUPPLY	指	公司全资子公司 BOZE SUPPLY CHAINSDN. BHD
股东大会	指	宁波柏泽供应链管理股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波柏泽供应链管理股份有限公司董事会
监事会	指	宁波柏泽供应链管理股份有限公司董事会
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》
《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》
《公司章程》	指	《宁波柏泽供应链管理股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年度
万、万元	指	人民币元、人民币万元
令吉	指	马来西亚货币令吉
中信保	指	中国出口信用保险公司
供应链管理	指	在满足一定的客户服务水平的条件下，为了使整个供应链系统成本达到最小而把供应商、制造商、仓库、配送中心和渠道商等有效地组织在一起来进行的产品制造、转运、分销及销售的管理方法。
信用销售	指	信用销售是企业通过分期付款、延期付款等方式向单位或个人销售商品或服务的信用交易方式，是市场经济中商业信用销售的形态，是生产经营者及消费者之间的直接信用。
信保融资	指	银行根据客户申请，在出口后凭客户转让的中信保保险保单赔款权益提供融资的业务，融资种类包括出口押汇、应收账款买断、授信额度等品种。
出口押汇	指	指企业（信用证受益人）在向银行提交信用证项下单据议付时，银行（议付行）根据企业的申请，凭企业提交的全套单证相符的单据作为质押进行审核，审核无误后，参照票面金额将款项垫付给企业，然后向开证行寄单索汇，并向企业收取押汇利息和银行费用并保留追索权的一种短期出口融资业务。
FOB	指	Free On Board，也称船上交货价，是国际贸易中常用的贸易术语之一。按离岸价进行的交易，买方负责派

		船接运货物, 卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只, 并及时通知买方。货物在装运港被装上指定船时, 风险即由卖方转移至买方。
CIF	指	Cost Insurance and Freight, 也成到岸交货价格, 包含成本、保险费和运费, 指在装运港被装上承运人船舶时即完成交货。

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。

公司负责人胡逸毅、主管会计工作负责人陈芸及会计机构负责人（会计主管人员）沈国萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所(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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、市场竞争风险	随着经济全球一体化进程的不断推进,供应链管理服务行业呈现机遇与挑战并存的格局。一方面,凭借独特的经济和社会价值,供应链管理服务在国民经济发展中的重要地位日益凸显,并受到了国家和企业越来越多的重视,市场需求不断攀升;另一方面,市场容量的迅速扩大亦吸引大量新兴供应链服务者的加入及传统物流商的转型,使得本公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争,又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业进行竞争,因此公司存在一定的市场竞争的风险,若公司不能采取有效措施及时应对,将对公司的经营业绩产生不利影响。
二、实际控制人控制不当和公司治理的风险	截至2018年12月31日,胡逸毅持有公司40.00%的股份,为公司第一大股东,陈芸持有公司16.00%的股份,沈国萍持有公司24.00%的股份,其中胡逸毅与陈芸为夫妻关系,沈国萍与陈芸为母女关系,且三人为一致行动人,合计共持有公司80.00%的股份,系公司共同实际控制人。因此,胡逸毅、陈芸和沈国萍能利用其绝对控股地位,通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,能够从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生,但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时,如果实际控制人通过行使表决权影响公司的重大决策,可能会

	影响和损害公司及中小股东的利益。
三、汇率波动风险	公司的主营业务是根据客户(国外进口商)需求提供包括寻求供应商、国内采购、信保、订单管理、物流运输、报关和信用销售等一系列全方位的供应链管理服务。现阶段,公司客户均来自于海外,主要销售回款均以美元结算,受国内外宏观经济形势的影响较大。因此,若未来美元兑人民币汇率产生不利波动时,公司将面临汇兑损失风险,从而对公司的净利润产生不利影响。
四、人力资源流失风险	公司的主要业务为根据客户(国外进口商)需求提供包括寻求供应商、国内采购、信保、订单管理、物流运输、报关和信用销售等一系列全方位的供应链管理服务。客户资源、专业服务水平对公司的发展至关重要。公司的核心竞争力体现在能够为上下游企业提供专业化、个性化的服务,因此一旦出现业务人员特别是高级管理人员、核心业务人员的流失,将对公司的生产经营造成重大不利影响,很可能造成公司的客户资源流失、服务水平的缺失,进而影响公司的正常运营发展。
五、出口退税政策变化的风险	目前我国对出口业务有退税的政策支持,出口企业获得较多的优惠,刺激了出口企业对外贸易。倘若国家出口退税政策发生变动,降低出口退税比例甚至取消出口退税,会对出口企业的经营业绩产生较为不利的影响。
六、应收账款坏账风险	报告期内,公司主要客户定位于国外具有采购需求的中小进口贸易商,该类客户存在因资金周转压力较大而出现付款周期相对较长的情形,故随着公司业务规模的持续扩大,公司的应收账款也出现了较为明显增长。截止报告期期末,公司应收账款账面价值分别为5227万元,占同期总资产的比例为88.47%,比重相对较高。但公司鉴于针对上述客户销售的利润率较高,公司也愿意为其提供较长时间的信用期限。目前,公司报告期内的主要客户均已经通过了中信保的资质审查和信用审批,并由其提供了外销货款的信用保险,一般来说在客户偿付能力不足时公司可以从中信保获得80%至90%的货款赔付,因此货款无法回收的风险敞口相对较小,应收账款最终发生坏账的可能性总体来说较小。但未来如果发生重大不利或突发性事件,或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理,导致出现客户发生违约的情形,可能会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。
七、客户集中风险	报告期内,公司收入主要来自于为客户提供一站式供应链管理服务。经过近年来的市场开拓,公司虽已与主要客户建立了紧密的合作关系,业务具有较好的稳定性和持续性,但同时也导致了报告期内公司的客户集中度较大。本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的65.89%(2017年:68.22%)。虽然自2017年以来,公司通过不断拓展新客户,已经逐步降低了对主要客户的依赖程度,但若其经营情况和资信状况未来发生不利变化,仍将对公司的销售收入和经营业绩产生较为显著的不利影响。
八、营运资金不足的风险	报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为4565104.68元。

	目前，公司通过自身经营积累和金融及经营性负债，能够保持营运资金基本满足自身业务的需求。但随着公司未来业务的发展、市场开拓等需要大量的资金，而给予部分客户的货款信用期又较长，未来公司可能面临临时性流动资金周转的困难，从而存在营运资金不足的风险。
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	宁波柏泽供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO BAIZE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT STOCKLIMITED COMPANY
证券简称	柏泽股份
证券代码	839997
法定代表人	胡逸毅
办公地址	NINGBO BAIZE SUPPLY CHAIN MANAGEMENT STOCKLIMITED COMPANY

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王锦波
职务	信息披露事务管理人
电话	0574-82815737
传真	0574-87501381
电子邮箱	christyc@chinasunflower.com
公司网址	www.sunflowerscf.com
联系地址及邮政编码	宁波市鄞州区前河南路 1016 号 601 室 邮编:315199
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	宁波市鄞州区前河南路 1016 号 601 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	2008 年 12 月 1 日
挂牌时间	2016 年 12 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	供应链管理,自营或代理货物和技术的进出口
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	胡逸毅、沈国萍、陈芸
实际控制人及其一致行动人	胡逸毅、沈国萍、陈芸

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	91330200681081618A	否

注册地址	宁波市鄞州区前河南路 1016 号 601 室	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否
注册资本与总股本相一致。		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201,501,502,1103,1601-1615,1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈弘达、叶琼霞
会计师事务所办公地址	浙江省宁波市高新区星海南路 100 号华商大厦 6 楼

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	64,521,559	70,001,508.69	-7.83%
毛利率%	6.35%	14.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-933,800.26	-1,371,424.81	31.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,285,175.15	-2,205,697.63	57.32%
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）	-4.59%	-6.37%	-
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）	-6.32%	-10.25%	-
基本每股收益	-0.05	-0.07	100%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	58,247,995.71	59,515,885.21	-2.13%
负债总计	38,380,358.13	38,702,846.72	-0.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,867,637.58	20,813,038.49	-4.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.99	1.04	-4.54%
资产负债率%（母公司）	64.15%	65.00%	-
资产负债率%（合并）	65.89%	65.03%	-
流动比率	1.48	1.50	-
利息保障倍数	0.28	0.00	-

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	4,565,104.68	-1,206,085.55	410.52%
应收账款周转率	1.20	1.41	-
存货周转率	0	0.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.13%	17.33%	-
营业收入增长率%	-7.83%	36.27%	-
净利润增长率%	31.91%	-434.59%	-

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	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

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)	468,500
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.14
非经常性损益合计	468,499.86
所得税影响数	117,124.97
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	351,374.89

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
应付利息	170,986.75			
其他应付款	2,500,304.93	2,671,291.68		

报表改列情况说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是专业的跨境供应链管理服务商，依托多年的进出口业务和供应链管理服务领域从业经验，及时了解购销双方所遇到的贸易业务难题，向国外进口商提供寻求供应商、国内采购、信保、订单管理、物流运输、报关和信用销售等一站式服务。公司采取直销的销售模式，与供应商和客户签订购销合同并进行交易，依托自身的供应链管理服务平台及进出口业务流程环节的专业优势赚取利润。报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提升销售量的同时，不断完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度的显著提升，以及产业政策的大力支持下，公司主营业务发展前景良好，公司知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

2018 年度，公司实现营业收入 6452 万元，同比下降 7.83%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 5824 万元，同比下降 0.83%；净资产为 1986 万元，同比下降 4.54%。

2018 年度，公司加权平均净资产收益率-4.59%；2018 年度，公司基本每股收益为-0.05 元，主要系本期财务费用中的汇兑损益增加及资产减值损失减少，导致净利润和每股收益较上年同期有所增长。

2、业务拓展情况

2018 年度，公司通过加快模式创新，进一步拓展客户，提高市场占有率。

(1) 模式创新：公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队。2018 年度，公司较好的销售业务模式打下了坚实的基础，使公司在供需模式上处于行业领先地位，深受国内外客商的好评。

(3) 客户拓展：2018 年度，公司在保持原有市场客户的同时，通过专业销售团队不断开发和辐射周边市场，为后期进一步开拓市场奠定基础。

3、团队建设：实现全员劳动生产率的管理，将每位员工平等化，按岗位职能进行考核，鼓励员工多劳多得，调动大家积极性和主观能动性，展现自我的机会。

4、发展计划：作为一家平台型企业，把国内市场和国外先进思想和模式对接起来，将业务做精做透，

实现客户、员工、股东的共赢。

(二) 行业情况

随着经济全球一体化进程的不断推进，供应链管理服务行业呈现机遇与挑战并存的格局。一方面，凭借独特的经济和社会价值，供应链管理服务在国民经济发展中的重要地位日益凸显，并受到了国家和企业越来越多的重视，市场需求不断攀升；另一方面，市场容量的迅速扩大亦吸引大量新兴供应链服务者的加入及传统物流商的转型，使得本公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争，又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业进行竞争，因此公司存在一定的市场竞争的风险。

(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	559,388.75	0.96%	181,183.95	0.30%	208.74%
应收票据与应收账款	52275788.42	89.75%	55,193,766.64	92.74%	-5.29%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	14,021.78	0.02%	36,116.95	0.06%	-61.18%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	19,076,234.82	32.75%	20,754,374.39	34.87%	-8.09%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内公司货币资金相比去年同期增加 37.8 万元，变动幅度为 208.74%，主要系公司收回前期货款所致；应收账款较上期减少 291 万元，主要系本期公司收回前期货款所致；固定资产较上期减少 2.2 万元，变动幅度为-61.18%，主要系公司正常运作，累计折旧因素所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	64,521,559	-	70,001,508.69	-	-7.83%
营业成本	60,426,744	93.65%	59,515,208.56	85.02%	1.53%
毛利率%	6.35%	-	14.98%	-	-

管理费用	1,799,878.28	2.79%	2,502,406.17	3.57%	-28.07%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
销售费用	3,488,479.71	5.41%	5,286,614.66	7.55%	-34.01%
财务费用	-274,758.7	-0.43%	3,591,504.95	5.13%	-107.65%
资产减值损失	477,279.08	0.74%	2,006,470.44	2.87%	-76.21%
其他收益	458,500	0.71%	70,600.00	0.1%	549.43%
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	-982,567.67	-1.52%	-2,854,226.82	-4.08%	65.57%
营业外收入	10,002.18	0.02%	1,056,232.49	1.51%	-99.05%
营业外支出	2.32	0.00%	12,304.09	0.02%	-99.98%
净利润	-933,800.26	-1.45%	-1,371,424.81	-1.96%	31.91%

项目重大变动原因:

管理费用较上年同期下降 28.07%，主要系本期中介机构费用降低所致。

销售费用较上年同期下降 34.01%，主要系本期代理货运费用降低所致。

财务费用较上年同期下降 107.65%，主要系本期美元汇率上升，汇兑收益增加所致。

资产减值损失较上年同期下降 76.21%，主要系计提的坏账准备较上期减少所致。

其他收益较上年同期增长 549.43%，主要系本期收到的与企业日常经营活动有关的政府补助较上期增加所致。

营业利润较上年同期增长 65.57%，主要系本期汇兑收益增加、资产减值损失减少所致。

营业外收入较上年同期下降 99.05%，主要系本期收到的与企业日常经营活动无关的政府补助减少所致。

营业外支出较上年同期下降 99.98%，主要系本期无罚款、滞纳金等发生所致。

净利润较上年同期增长 31.91%，主要系本期汇兑收益增加、资产减值损失减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	64,521,559	70,001,508.69	-7.83%
其他业务收入	0	0.00	-
主营业务成本	60,426,744	59,515,208.56	1.53%
其他业务成本	0	0.00	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
日用品、工艺品	63,503,979.47	98.42%	68,713,693.44	98.16%
机器设备	1,017,579.53	1.58%	1,287,815.25	1.84%

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%
外销	63,925,128.26	99.08%	68,713,693.44	98.16%
内销	596,430.74	0.92%	1,287,815.25	1.84%

收入构成变动的原因：

本期收入构成相比上年同期新增加了内销业务。

(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	南京贸互加信息科技有限公司	19,871,815.45	30.80%	否
2	SPIDER IMPORT COMERCIO IMP EXP LTDA	12,290,886.99	19.05%	否
3	MARJANE HOLDING	8,485,054.12	13.15%	否
4	ALLIANCE EMBROIDERY MACHINE PRIVATE LIMITED	3,305,449.89	5.12%	否
5	VIRTIMESRL	3,587,386.96	5.56%	否
合计		47,540,593.41	73.68%	—

(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	金华市欣欣木业有限公司	6,685,745.94	11.18%	否
2	义乌市美翔电子商务商行	6,560,472.26	10.97%	否
3	浙江越隆缝制设备有限公司	5,177,595.05	8.66%	否
4	新沂市弘扬果谷工艺品有限公司	4,937,888.66	8.26%	否
5	台州市路桥区宏明水暖有限公司	4,118,540.84	6.89%	否
合计		27,480,242.75	45.96%	—

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	4,565,104.68	-1,206,085.55	410.52%
投资活动产生的现金流量净额	-820,000	-9,998.00	100%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,366,257.85	1,066,039.22	-415.77%

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相比上年同期增加了 495 万元，变动幅度为 410.52%，主要系公司在经营活动中加强了应收账款的管理，同时全员劳动生产率的管理，提高了生产效率，节约了生

产经营费用开支，故经营活动产生的现金流量净额较上期大幅提升。

2、投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 1 万元，变动幅度为 100%，主要系上期公司购置办公电脑支出，本期无购置支出，导致本期投资活动金额为 0。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 443 元，变动幅度为-415.77%，主要系本期公司取得借款的净流入减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

BOZE SUPPLY CHAIN SDN. BHD. 成立于 2015 年 9 月 8 日，注册资本为 400,000.00 令吉，公司持有其 100.00% 的股权；2016 年 2 月，本公司出资设立了宁波市鄞州柏业进出口有限公司。宁波市鄞州柏业进出口有限公司于 2016 年 2 月 25 日在宁波市鄞州区市场监督管理局登记注册，成立时注册资本为人民币 50.00 万元，其中本公司出资 50.00 万元，占注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2018 年 12 月 31 日，宁波市鄞州柏业进出口有限公司的净资产为 318351.78 元，成立之日至 2018 年 12 月 31 日的净利润为 54905.12 元。SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED. 成立于 2017 年 3 月 1 日，注册资本为 100,000 港币，公司持有其 100.00% 的股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

(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

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 前期差错更正

无。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年1月，本公司出资设立了 *SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED*。*SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED* 于 2018 年 1 月 3 日在香港登记注册，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(八) 企业社会责任

报告期内公司诚信经营，照章纳税，积极保证员工的合法权益，尽到一个企业对社会的责任。并希望能在将来承担更多的扶贫与社会责任。

三、 持续经营评价

公司作为一家专业的“一站式”供应链管理服务商，所从事的主要业务是根据客户（国外进口商）需求提供包括寻求供应商、国内采购、信保、订单管理、物流运输、报关和信用销售等一系列全方位的供应链管理服务。公司的主要客户为国外资信状况相对较好的中小进口贸易商，但其营运资金相对紧张，鉴于贸易本身的利润率较高且均已经通过了中国出口信用保险公司的信用审批及货款承保，因此公司给予客户的信用期相对较长，进而导致公司各期末应收账款金额较大。但公司已与中信保签订保险合同，在因客户原因无法收回应收账款时，公司可得到中信保 80%-90%的货款赔付，从而降低了公司无法收回款项的风险。

随着公司优质客户群体的扩大和经营规模的提升，盈利能力亦将有所提升。报告期内，公司的营业收入已有较为稳健的增长，且客户的数量及覆盖的范围也逐步扩大。同时，公司能够亦能利用较为完善的风控措施控制经营过程中产生的应收账款风险、偿债能力风险等各项风险。未来，随着公司客户范围的扩大及风险控制的进一步加强，公司的市场竞争力和盈利能力将持续稳定的提高。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

供应链管理行业属于国家产业政策重点发展方向。2013 年 7 月，国务院常务会议研究确定促进贸易便利化，推动进出口稳定发展的措施，会议强调当前中国经贸环境复杂严峻，进出口增速均明显放缓，政府要通过制度创新，提高贸易便利化水平，增强企业竞争力，并支持外贸综合服务企业为中小民营企业出口提供融资、通关、退税等服务。2014 年 5 月，国务院办公厅发布《国务院办公厅关于支持外贸稳定增长的若干意见》，提出需着力优化外贸结构、进一步改善外贸环境并加强政策保障，以支持外贸的稳定增长。2015 年 7 月，国务院办公厅发布《国务院办公厅关于促进进出口稳定增长的若干意见》，意见指出要进一步推动对外贸易便利化，改善营商环境，为外贸企业减负助力，促进进出口稳定增长。同时，国家税务总局于 2015 年 8 月从 4 个方面提出 16 项具体措施，进一步提高出口退税效率，推动对外贸易便利化，要求加快出口退税进度，确保及时足额退税，不得以计划不足等原因拖延办理出口退税，并要积极探索“互联网+出口退税”，利用大数据、云计算等新兴技术进一步拓展出口退税服务的深度和广度。上述国家政策推出在外贸融资、报关、退税等方面为外贸及相关的供应链管理服务企业提供良好的政策条件，有利于促进外贸行业的快速、有序发展。同时，新兴经济体和发展中国家工业化、城镇化进程的不断加快，为供应链管理行业的市场规模和容量的增长提供了良好的经济环境。同时，科技创新孕育出多个新兴产业，进而有利于加快产业结构转型升级，促进国际分工深化，推动产业内贸易发展，扩大国际贸易市场空间。

（二） 公司发展战略

公司打破外贸行业的传统思维，专注于提供跨境供应链管理服务，着重解决国内供应商和国外进口商的信息不对称问题，同时向国外进口商提供寻求供应商、国内采购、信用销售、信保、订单管理、物流运输和报关等一站式服务。公司的专业化服务不仅帮助了国内供应商按时收取全额货款和发展其核心业务，也使得国外进口商可以随时了解订单处理的进程及货物的运输状态、货物出入境状态等情况，先行收到货物并销售，从而有效地解决了国外进口商的运营资金压力，最终促成了三赢的局面。

（三） 经营计划或目标

公司在开展现有业务的同时将始终关注新模式的研究与创新，不断提高公司的商业和服务创新能力，并及时转化用于公司的生产经营，以保证公司拥有持续的核心竞争力。公司将不断加强市场营销网络建设、制定灵活的销售策略以加大对市场开拓和营销的力度；执行差异化策略，一方面积极完善现有商业模式，不断在细节上改进优化，另一方面，根据市场调研和上下游客户提出的需求不断开发有针对性的业务模式，增强公司的市场竞争力。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、市场竞争风险

随着经济全球一体化进程的不断推进,供应链管理服务行业呈现机遇与挑战并存的格局。一方面,凭借独特的经济和社会价值,供应链管理服务在国民经济发展中的重要地位日益凸显,并受到了国家和企业越来越多的重视,市场需求不断攀升;另一方面,市场容量的迅速扩大亦吸引大量新兴供应链服务者的加入及传统物流商的转型,使得本公司既与传统的物流、采购及经销商在局部领域内存在一定的竞争,又要与一些供应链综合服务商特别是一些国外大型物流企业竞争,因此公司存在一定的市场竞争的风险,若公司不能采取有效措施及时应对,将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司通过不断根据客户需求提升其服务水平,并进一步优化公司经营管理体制,以提高其市场竞争能力。同时凭借在行业内业已形成的良好口碑和客户资源不断加大宣传力度,促使公司的市场占有率进一步提升,降低市场竞争加剧而可能给公司带来的经营风险。

二、实际控制人控制不当和公司治理

截至 2018 年 12 月 31 日,胡逸毅持有公司 40.00%的股份,为公司第一大股东,陈芸持有公司 16.00%的股份,沈国萍持有公司 24.00%的股份,其中胡逸毅与陈芸为夫妻关系,沈国萍与陈芸为母女关系,且三人为一致行动人,合计共持有公司 80.00%的股份,系公司共同实际控制人。因此,胡逸毅、陈芸和沈国萍能利用其绝对控股地位,通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,能够从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生,但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时,如果实际控制人通过行使表决权影响公司的重大决策,可能会影响和损害公司及中小股东的利益。

应对措施:公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》等制度安排,完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。同时在选举董事会成员和监事会主席时,充分考虑中小股东的意见,限制控股股东滥用权力,维护中小股东利益。公司还将进一步引进新的战略投资者,优化公司股权结构;采取有效措施优化内部管理,通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。

三、汇率波动风险

公司的主营业务是根据客户(国外进口商)需求提供包括寻求供应商、国内采购、信保、订单管理、物流运输、报关和信用销售等一系列全方位的供应链管理服务。现阶段,公司客户均来自于海外,主要销售回款均以美元结算,受国内外宏观经济形势的影响较大。报告期内,公司汇兑损失净额为-1,701,512.51 元,因此,若未来美元兑人民币汇率产生不利波动时,公司将面临汇兑损失风险,从而对公司的净利润产生不利影响。

应对措施:一是及时关注国内与国际宏观经济形势,加强对公司的外汇管理;二是适当、正确运用金融工具规避汇率的不可预测性和不确定性,使企业将更多精力专注自身经营发展。

四、人力资源流失风险

公司的主要业务为根据客户(国外进口商)需求提供包括寻求供应商、国内采购、信保、订单管理、物流运输、报关和信用销售等一系列全方位的供应链管理服务。客户资源、专业服务水平对公司的发展至关重要。公司的核心竞争力体现在能够为上下游企业提供专业化、个性化的服务,因此一旦出现业务人员特别是高级管理人员、核心业务人员的流失,将对公司的生产经营造成重大不利影响,很可能造成

公司的客户资源流失、服务水平的缺失,进而影响公司的正常运营发展。

应对措施:一是从员工流入端着手,把好招聘关,做好员工与岗位的合理匹配;二是积极开展员工培训,提升员工的专业素养;三是进一步完善薪酬激励制度,减少人力资源流失;四是营造良好的工作氛围和组织环境,加强与员工的信息沟通,逐步形成一支结构合理、层次匹配、人才稳定的队伍。

五、出口退税政策变化的风险

目前我国对出口业务有退税的政策支持,出口企业获得较多的优惠,刺激了出口企业对外贸易。倘若国家出口退税政策发生变动,降低出口退税比例甚至取消出口退税,会对出口企业的经营业绩产生较为不利的影响。

应对措施:该风险属于系统性风险,公司未来将通过优化出口结构、降低出口成本;从低价竞争转向产品差异化竞争、提高出口产品利润;改善生产经营模式,调整内外销产品的比例等方式,减少出口退税比例业务的比重、扩大营业收入,从而减少该风险对企业经营业绩的不利影响。

六、应收账款坏账风险

报告期内,公司主要客户定位于国外具有采购需求的中小进口贸易商,该类客户存在因资金周转压力较大而出现付款周期相对较长的情形,故随着公司业务规模的持续扩大,公司的应收账款也出现了较为明显增长。截止报告期末,公司应收账款账面价值分别为 5227 万元,占同期总资产的比例分别为 88.47%,比重相对较高。但公司鉴于针对上述客户销售的利润率较高,公司也愿意为其提供较长时间的信用期限。目前,公司报告期内的主要客户均已经通过了中信保的资质审查和信用审批,并由其提供了外销贷款的信用保险,一般来说在客户偿付能力不足时公司可以从中信保获得 80%至 90%的货款赔付,因此货款无法回收的风险敞口相对较小,应收账款最终发生坏账的可能性总体来说较小。

但未来如果发生重大不利或突发性事件,或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理,导致出现客户发生违约的情形,可能会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施:一是制定更为科学、合理的客户信用政策,加强对客户的背景审查,对回款时间较长的客户将逐渐减少甚至停止供货;二是加强业务人员对货款的催收力度,对业务人员实行应收款回收的年度考核制度,并实行一定的薪酬激励政策;三是加强和完善公司的风控体系,对客户的选择和资信审批等均严格按照公司的流程和标准进行;四是继续保持和中信保的合作,减轻客户违约损失。

七、客户集中风险

报告期内,公司收入主要来自于为客户提供一站式供应链管理服务。经过近年来的市场开拓,公司已与主要客户建立了紧密的合作关系,业务具有较好的稳定性和持续性,但同时也导致了报告期内公司的客户集中度较大。本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 65.89% (2017 年: 68.22%)。虽然自 2017 年以来,公司通过不断拓展新客户,已经逐步降低了对主要客户的依赖程度,但若其经营情况和资信状况未来发生不利变化,仍将对公司的销售收入和经营业绩产生较为显著的不利影响。

应对措施:随着公司近年来在经营活动过程中资金、客户资源的积累,公司将在巩固现有市场的基础上,进一步拓展市场规模,积极发展国外新客户,减少对现有大客户的依赖。

八、运营资金不足的风险

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 4565104.68 元。目前,公司通过自身经营积累和金融及经营性负债,能够保持营运资金基本满足自身业务的需求。但随着公司未来业务的发展、市场开拓等需要大量的资金,而给予部分客户的货款信用期又较长,未来公司可能面临临时性流动资金周转的困难,从而存在营运资金不足的风险。

应对措施:公司未来将进一步提升自身的管理水平,提高资本利用效率,通过银行贷款、信保融资等融资渠道及方式来应对未可能发生的营运资金不足的风险。同时,公司亦将加大应收款的收款力度,以避免出现营运资金不足的情况。

(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	☐ 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	
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	五.二.(二)
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	五.二.(五)
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

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

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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	1,000,000	168,057.36
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	5,000,000	5,000,000

说明：公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。本报告期预计股东沈国萍向公司提供不超过 100 万元的财务资助，用于短期资金周转，本期实际发生额为 16.80

万元；预计关联方胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金（胡逸毅和林建亚同时以自有房产提供抵押担保）为公司提供银行借款担保（金额总计 500 万元），到期后继续续保，本期实际发生额 500 万元。

（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
宁波东钱湖旅游度假区柏盛五金电子厂	资金拆借	820,000.00	已事后补充履行	2019 年 6 月 28 日	2019-026

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：

上述关联交易为公司偶发性关联交易，是为完成公司生产经营任务，促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的。

本次关联交易遵循公平、公正、公开的原则，按照市场价格进行，不存在损害股东利益的情况。不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

（四） 承诺事项的履行情况

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

1、为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺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，或拥有与股份公司存在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，并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。

2、公司全体股东签署了《关于不占用公司资金的承诺函》并在说明书中做出了完整披露，同时公司实际控制人出具《承诺》，确认如果因公司资金占用情况存在虚假陈述，或日后因关联方资金占用情况导致东忠科技中小股东利益受损之情况，本人将承担一切法律及经济责任。

3、公司持5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事的其他企业将尽可能减少与柏泽股份之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

4、公司控股股东出具的《关于宁波柏泽供应链管理股份有限公司股改涉税事项的承诺》，承诺若日后税务机关追缴公司以未分配利润、盈余公积转增注册资本所应代扣代缴的企业所得税，本公司将无条件、全额缴纳。由此可能给柏泽股份造成的处罚或损失，本公司将承担连带责任，并确保柏泽股份不会因此遭受任何经济损失。

报告期内，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均严格履行了上述承诺，未有任

何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	14,206,081.13	24.38%	出口押汇、信保融资
总计	—	14,206,081.13	24.38%	—

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	7,250,000	36.25%		7,250,000	36.25%
	其中：控股股东、实际控制人	4,000,000	20.00%		4,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	4,250,000	21.25%		4,250,000	21.25%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,750,000	63.75%		12,750,000	63.75%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	60.00%		12,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	12,750,000	63.75%		12,750,000	63.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		29				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡逸毅	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	6,000,000	2,000,000
2	沈国萍	4,800,000	0	4,800,000	24.00%	3,600,000	1,200,000
3	陈芸	3,200,000	0	3,200,000	16.00%	2,400,000	800,000
4	宁波柏涛盛业投资管理合伙企业(有限合伙)	800,000	0	800,000	4.00%	0	800,000
5	杜晖	800,000	0	800,000	4.00%	600,000	200,000
合计		17,600,000	0	17,600,000	88.00%	12,600,000	5,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东胡逸毅与陈芸系夫妇关系，沈国萍与陈芸系母女关系；柏涛盛业的普通合伙人林建亚与胡逸毅系母子关系，有限合伙人陈雁、陈小龙、陈小航系陈芸的叔叔。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

1、胡逸毅，男，1976年1月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于堪培拉大学，硕士研究生学历。1997年8月至1999年3月就职于宁波韵升集团；2000年至2006年就职于宁波保税区柏溢国际贸易有限公司，任总经理；2006年至2008年就职于宁波市海曙柏懋进出口有限公司，任总经理；2008年至2016年1月就职于宁波市鄞州柏泽进出口有限公司，任总经理。2016年2月至今任股份公司董事长、总经理。

2、沈国萍，女，1955年11月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于金华商校，高中学历。1980年至1992年就职于金华市糖烟酒批发公司；1993年至2005年就职于金华市正大商业有限公司监事会；2008年至2016年1月就职于宁波市鄞州柏泽进出口有限公司，任公司财务经理。2016年2月至今任股份公司董事、财务总监。

3、陈芸，女，1977年3月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于堪培拉大学，硕士研究生学历。1997年至1999年就职于金华信托投资股份有限公司，任研究发展部研究员，总经理办公室秘书；2000年至2006年就职于宁波保税区柏溢国际贸易有限公司，任副总经理；2006年至2008年就职于宁波市海曙柏懋进出口有限公司，任副总经理；2008年至2016年1月就职于宁波市鄞州柏泽进出口有限公司，任副总经理。2016年2月至今任股份公司董事、副总经理。

报告期内控股股东情况没有发生变化

(二) 实际控制人情况

公司第一大股东胡逸毅持有公司 8,000,000 股股份，持股比例为 40.00%，第二大股东沈国萍持有公司 4,800,000 股股份，持股比例为 24.00%，第三大股东陈芸持有公司 3,200,000 股股份，持股比例为 16.00%，其中胡逸毅与陈芸系夫妻关系，沈国萍与陈芸系母女关系，三人合计持有公司 80.00%的股份，且已于 2015 年 8 月签署了《一致行动协议》，其合计所持股份所享有的表决权能够对股东大会的决议产生重大影响。同时，胡逸毅担任公司董事长、总经理，陈芸、沈国萍担任公司董事，对公司的董事会决议及股东大会决议具有实质性的影响、对董事和高级管理人员的提名及任免有重大作用，故认定三人共同为公司的控股股东和实际控制人。

报告期内实际控制人没有发生变化。

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	鄞州银行中河支行	1,800,000.00	6.00%	2017-11-17~2018-3-22	否
银行借款	鄞州银行中河支行	1,600,000.00	6.00%	2017-11-22~2018-3-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	1,600,000.00	6.00%	2017-11-22~2018-3-26	否
银行借款	鄞州银行中河支行	1,800,000.00	5.88%	2018-3-22~2019-2-17	否
银行借款	鄞州银行中河支行	1,600,000.00	5.88%	2018-3-23~2019-2-17	否
银行借款	鄞州银行中河支行	1,600,000.00	5.88%	2018-3-26~2019-2-17	否
银行借款	鄞州银行中河支行	102,152.25	4.96%	2017-8-29~2018-1-3	否
银行借款	鄞州银行中河支行	388,211.57	5.32%	2017-7-11~2018-1-8	否
银行借款	鄞州银行中河支行	633,776.64	5.26%	2017-7-18~2018-1-11	否
银行借款	鄞州银行中河支行	589,941.71	5.26%	2017-7-19~2018-1-11	否
银行借款	鄞州银行中河支行	129,774.82	4.96%	2017-9-8~2018-1-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	132,655.04	4.95%	2017-9-14~2018-1-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	666,815.49	5.31%	2017-7-21~2018-1-15	否
银行借款	鄞州银行中河支行	175,212.49	4.95%	2017-9-15~2018-1-18	否
银行借款	鄞州银行中河支行	149,659.57	4.95%	2017-9-15~2018-1-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	471,374.58	4.96%	2017-9-21~2018-1-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	88,621.24	4.96%	2017-9-21~2018-1-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	614,612.36	5.31%	2017-8-2~2018-1-25	否
银行借款	鄞州银行中河支行	114,540.84	5.33%	2017-10-17~2018-2-5	否
银行借款	鄞州银行中河支行	245,031.54	4.96%	2017-11-3~2018-3-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	509,966.34	4.96%	2017-11-3~2018-3-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	135,833.75	5.21%	2017-12-11~2018-3-15	否

银行借款	鄞州银行中河支行	54,809.18	5.21%	2017-12-11~2018-3-15	否
银行借款	鄞州银行中河支行	131,917.11	5.09%	2017-11-10~2018-3-16	否
银行借款	鄞州银行中河支行	583,015.68	5.11%	2017-11-20~2018-3-16	否
银行借款	鄞州银行中河支行	229,809.06	5.11%	2017-11-17~2018-3-16	否
银行借款	鄞州银行中河支行	273,049.92	5.12%	2017-11-21~2018-3-16	否
银行借款	鄞州银行中河支行	598,064.86	5.29%	2017-9-14~2018-3-19	否
银行借款	鄞州银行中河支行	688,042.97	5.31%	2017-10-11~2018-3-20	否
银行借款	鄞州银行中河支行	404,647.16	5.21%	2017-12-11~2018-3-20	否
银行借款	鄞州银行中河支行	173,520.36	5.12%	2017-11-21~2018-3-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	524,941.96	5.17%	2017-12-22~2018-3-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	477,168.91	5.23%	2017-12-25~2018-3-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	219,035.31	5.11%	2017-11-17~2018-3-26	否
银行借款	鄞州银行中河支行	643,201.89	5.23%	2017-12-25~2018-3-26	否
银行借款	鄞州银行中河支行	592,173.34	4.70%	2018-1-11~2018-3-27	否
银行借款	鄞州银行中河支行	515,861.71	4.70%	2018-1-11~2018-3-27	否
银行借款	鄞州银行中河支行	473,334.47	5.69%	2018-3-26~2018-6-13	否
银行借款	鄞州银行中河支行	99,019.18	5.69%	2018-3-26~2018-6-14	否
银行借款	鄞州银行中河支行	544,542.11	5.69%	2018-3-26~2018-6-19	否
银行借款	鄞州银行中河支行	652,525.60	5.86%	2018-3-21~2018-7-30	否
银行借款	鄞州银行中河支行	520,386.00	5.86%	2018-3-21~2018-8-3	否
银行借款	鄞州银行中河支行	125,804.40	5.86%	2018-3-21~2018-8-6	否
银行借款	鄞州银行中河支行	90,821.43	5.89%	2018-3-23~2018-8-6	否
银行借款	鄞州银行中河支行	411,445.90	5.89%	2018-3-23~2018-8-16	否
银行借款	鄞州银行中河支行	29,889.47	5.89%	2018-3-23~2018-8-17	否
银行借款	鄞州银行中河支行	304,089.60	5.86%	2018-3-20~2018-8-20	否
银行借款	鄞州银行中河支行	329,956.22	5.95%	2018-3-29~2018-9-20	否
银行借款	鄞州银行中河支行	463,971.04	5.95%	2018-3-29~2018-9-25	否
银行借款	鄞州银行中河支行	553,057.54	5.97%	2018-4-9~2018-9-25	否
银行借款	鄞州银行中河支行	101,759.27	5.97%	2018-4-9~2018-9-29	否
银行借款	鄞州银行中河支行	279,700.47	6.00%	2018-6-22~2018-10-15	否
银行借款	鄞州银行中河支行	174,013.19	6.02%	2018-4-27~2018-10-23	否
银行借款	鄞州银行中河支行	66,346.65	5.73%	2018-8-1~2018-11-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	489,626.66	5.73%	2018-8-1~2018-11-13	否
银行借款	鄞州银行中河支行	361,111.56	6.00%	2018-6-19~2018-12-11	否
银行借款	鄞州银行中河支行	34,762.32	6.00%	2018-6-19~2018-12-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	308,684.36	5.93%	2018-8-3~2018-12-27	否
银行借款	鄞州银行中河支行	348,840.64	5.92%	2018-8-7~2018-12-27	否
银行借款	鄞州银行中河支行	446,909.39	6.02%	2018-8-7~2019-1-28	否
银行借款	鄞州银行中河支行	437,075.20	5.91%	2018-8-21~2019-1-6	否
银行借款	鄞州银行中河支行	247,903.59	5.71%	2018-8-21~2019-1-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	365,861.49	5.77%	2018-8-25~2019-2-2	否
银行借款	鄞州银行中河支行	1,088,425.98	5.80%	2018-9-27~2019-2-2-5	否
银行借款	鄞州银行中河支行	566,481.76	5.66%	2018-10-17~2019-2-5	否

银行借款	鄞州银行中河支行	156,635.83	5.98%	2018-10-29~2019-2-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	520,086.55	5.62%	2018-11-14~2019-2-12	否
银行借款	鄞州银行中河支行	404,713.30	5.87%	2018-12-12~2019-2-21	否
银行借款	鄞州银行中河支行	237,509.56	5.41%	2018-12-28~2019-2-17	否
银行借款	鄞州银行中河支行	475,602.35	5.41%	2018-12-29~2019-2-21	否
银行借款	宁波银行江北支行	123,053.62	5.90%	2018-8-8~2018-8-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	69,196.82	5.90%	2018-8-9~2018-8-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	143,547.07	5.90%	2018-8-8~2018-8-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	138,374.19	5.90%	2018-8-8~2018-9-12	否
银行借款	宁波银行江北支行	98,496.11	5.90%	2018-8-8~2018-9-12	否
银行借款	宁波银行江北支行	140,878.67	5.90%	2018-8-8~2018-9-12	否
银行借款	宁波银行江北支行	134,433.75	5.90%	2018-8-22~2018-9-18	否
银行借款	宁波银行江北支行	288,042.29	5.90%	2018-7-9~2018-9-14	否
银行借款	宁波银行江北支行	97,175.56	5.90%	2018-8-8~2018-9-17	否
银行借款	宁波银行江北支行	100,098.09	5.90%	2018-8-8~2018-9-25	否
银行借款	宁波银行江北支行	77,926.59	5.90%	2018-8-22~2018-10-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	93,831.95	5.90%	2018-8-22~2018-10-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	445,351.92	5.90%	2018-8-9~2018-11-2	否
银行借款	宁波银行江北支行	592,255.21	5.90%	2018-8-20~2018-11-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	570,018.29	5.90%	2018-8-20~2018-11-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	373,206.41	5.90%	2018-8-20~2018-11-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	422,822.91	5.90%	2018-9-10~2018-12-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	397,731.84	5.90%	2018-9-10~2018-12-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	907,292.22	5.90%	2018-9-13~2018-12-10	否
银行借款	宁波银行江北支行	179,459.01	5.90%	2018-9-18~2018-12-10	否
银行借款	宁波银行江北支行	312,000.00	5.90%	2018-10-17~2018-11-27	否
银行借款	宁波银行江北支行	262,122.64	5.90%	2018-10-8~2019-1-7	否
银行借款	宁波银行江北支行	542,408.18	5.90%	2018-10-8~2019-1-7	否
银行借款	宁波银行江北支行	320,281.52	5.90%	2018-10-12~2019-1-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	255,624.02	5.90%	2018-10-17~2019-1-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	437,532.10	5.90%	2018-11-1~2019-2-11	否
银行借款	宁波银行江北支行	517,642.31	5.90%	2018-11-9~2019-2-11	否
银行借款	宁波银行江北支行	609,200.77	5.90%	2018-11-16~2019-2-14	否
银行借款	宁波银行江北支行	389,648.98	4.36%	2017-10-19~2018-1-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	347,093.46	4.36%	2017-10-23~2018-1-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	805,895.16	4.38%	2017-10-31~2018-1-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	773,058.00	4.39%	2017-11-6~2018-1-30	否
银行借款	宁波银行江北支行	442,884.00	4.39%	2017-11-6~2018-1-12	否
银行借款	宁波银行江北支行	515,983.27	4.59%	2017-12-15~2018-3-12	否
银行借款	宁波银行江北支行	810,509.96	4.66%	2017-12-22~2018-3-26	否
银行借款	宁波银行江北支行	136,562.09	4.42%	2017-11-17~2018-2-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	238,563.11	4.42%	2017-11-17~2018-2-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	98,434.35	4.42%	2017-11-17~2018-2-9	否

银行借款	宁波银行江北支行	170,866.30	4.42%	2017-11-17~2018-2-9	否
银行借款	宁波银行江北支行	336,857.11	4.42%	2017-11-17~2018-2-12	否
银行借款	宁波银行江北支行	430,244.04	4.42%	2017-11-17~2018-2-14	否
银行借款	宁波银行江北支行	602,562.56	5.21%	2018-5-4~2018-8-9	否
银行借款	宁波银行江北支行	84,037.97	5.21%	2018-5-4~2018-8-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	82,787.75	5.21%	2018-5-4~2018-7-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	736,996.05	4.36%	2018-2-27~2018-5-2	否
银行借款	宁波银行江北支行	625,941.21	4.71%	2018-1-10~2018-4-9	否
银行借款	宁波银行江北支行	127,673.61	4.71%	2018-1-10~2018-2-22	否
银行借款	宁波银行江北支行	406,587.82	4.71%	2018-1-10~2018-4-4	否
银行借款	宁波银行江北支行	294,963.80	4.71%	2018-1-10~2018-2-11	否
银行借款	宁波银行江北支行	392,060.65	5.15%	2018-4-4~2018-7-4	否
银行借款	宁波银行江北支行	117,685.14	5.15%	2018-4-4~2018-7-6	否
银行借款	宁波银行江北支行	75,546.08	5.15%	2018-4-4~2018-5-30	否
银行借款	宁波银行江北支行	47,369.25	5.15%	2018-4-4~2018-7-6	否
银行借款	宁波银行江北支行	365,915.98	4.74%	2018-1-19~2018-4-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	264,699.53	4.74%	2018-1-19~2018-4-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	513,947.44	4.23%	2018-2-14~2018-4-26	否
银行借款	宁波银行江北支行	93,806.36	4.23%	2018-2-14~2018-4-24	否
银行借款	宁波银行江北支行	588,726.32	5.20%	2018-4-19~2018-7-25	否
银行借款	宁波银行江北支行	580,937.84	4.77%	2018-3-12~2018-5-21	否
银行借款	宁波银行江北支行	512,543.50	5.22%	2018-5-10~2018-8-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	459,432.48	5.22%	2018-4-25~2018-7-31	否
银行借款	宁波银行江北支行	680.17	5.20%	2018-4-19~2018-7-26	否
银行借款	宁波银行江北支行	458,752.31	5.20%	2018-4-19~2018-7-25	否
银行借款	宁波银行江北支行	426,795.20	5.22%	2018-4-28~2018-8-6	否
银行借款	宁波银行江北支行	382,860.40	5.04%	2018-4-9~2018-7-13	否
银行借款	宁波银行江北支行	375,505.83	4.74%	2018-1-24~2018-4-19	否
银行借款	宁波银行江北支行	335,661.87	5.15%	2018-4-4~2018-7-9	否
银行借款	宁波银行江北支行	231,957.24	4.23%	2018-2-14~2018-5-16	否
银行借款	宁波银行江北支行	131,812.41	4.23%	2018-2-14~2018-5-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	145,287.50	4.74%	2018-1-24~2018-4-24	否
银行借款	宁波银行江北支行	186,615.40	4.74%	2018-1-24~2018-4-20	否
银行借款	宁波银行江北支行	320,268.60	4.36%	2018-2-26~2018-4-28	否
银行借款	宁波银行江北支行	286,203.84	5.22%	2018-4-25~2018-8-1	否
银行借款	宁波银行江北支行	280,784.70	5.22%	2018-5-10~2018-8-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	239,130.84	5.22%	2018-4-25~2018-7-31	否
银行借款	宁波银行江北支行	215,908.16	5.22%	2018-4-25~2018-7-31	否
银行借款	宁波银行江北支行	159,644.76	5.15%	2018-4-4~2018-7-9	否
银行借款	宁波银行江北支行	16,973.14	5.15%	2018-4-4~2018-7-11	否
银行借款	宁波银行江北支行	145,933.17	4.99%	2018-3-26~2018-6-25	否
银行借款	宁波银行江北支行	98,447.17	4.99%	2018-3-26~2018-6-21	否
银行借款	宁波银行江北支行	476,716.98	5.35%	2018-11-22~2019-2-22	否

银行借款	宁波银行江北支行	7,163.68	5.44%	2018-12-6~2019-2-22	否
银行借款	宁波银行江北支行	165,066.86	5.44%	2018-12-6~2019-2-25	否
银行借款	宁波银行江北支行	468,131.57	5.44%	2018-12-6~2019-3-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	4,071.36	5.47%	2018-12-11~2019-2-26	否
银行借款	宁波银行江北支行	361,330.10	5.47%	2018-12-11~2019-3-1	否
银行借款	宁波银行江北支行	404,734.13	5.25%	2018-12-11~2019-3-5	否
银行借款	宁波银行江北支行	27,099.41	5.59%	2018-12-11~2019-3-15	否
银行借款	宁波银行江北支行	926,722.84	5.59%	2018-12-11~2019-3-18	否
银行借款	宁波银行江北支行	16,156.25	5.48%	2018-12-14~2019-3-8	否
银行借款	宁波银行江北支行	378,211.83	5.48%	2018-12-14~2019-3-14	否
银行借款	通商银行	1,000,000.00	7.00%	2018-5-18~2018-11-6	否
银行借款	通商银行	1,000,000.00	7.00%	2018-5-18~2018-11-7	否
银行借款	通商银行	1,000,000.00	7.00%	2018-5-18~2018-11-8	否
银行借款	通商银行	1,000,000.00	7.00%	2018-11-6~2019-4-24	否
银行借款	通商银行	1,000,000.00	7.00%	2018-11-7~2019-4-24	否
银行借款	通商银行	1,000,000.00	7.00%	2018-11-8~2019-4-24	否
合计	-	67,763,785.68	-	-	-

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
胡逸毅	董事长、总经理	男	1976年1月	硕士	三年	是
沈国萍	董事、财务总监	女	1955年11月	高中	三年	是
陈芸	董事、副总经理	女	1977年3月	硕士	三年	是
杜晖	董事	男	1962年4月	MBA	三年	否
施展	董事	女	1971年3月	本科	三年	否
杨帆	监事会主席	女	1988年2月	本科	三年	是
章正一	监事	女	1982年1月	大专	三年	是
王锦波	监事	男	1981年10月	本科	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理胡逸毅为董事陈芸之配偶，董事、财务总监沈国萍为陈芸之母，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
胡逸毅	董事长、总经理	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	0
沈国萍	董事、财务总监	4,800,000	0	4,800,000	24.00%	0
陈芸	董事、财务总监	3,200,000	0	3,200,000	16.00%	0
杜晖	董事	800,000	0	800,000	4.00%	0
施展	董事	200,000	0	200,000	1.00%	0
杨帆	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
章正一	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0

王锦波	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
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	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
行政管理人员	4	3
销售人员	6	3
技术人员	1	1
财务人员	3	3
员工总计	14	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	7	4
专科	2	2
专科以下	1	1
员工总计	14	10

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：

人员变化：截止 2018 年 12 月 31 日本公司在职人数为 10 人，新老的更替增加了综合管理、研发水平和市场开拓能力。

人员培训：企业制定了详细的员工从招聘、入职、晋升等一系列的培训计划，公司对老员工采取定期和非定期培训相结合的方式，对关键管理岗位制定操作手册，外派学习等方式。公司针对不同岗位制定了不同绩效考核体系，基层、中层主管、业务人员制定不同的激励机制。

薪酬政策：公司制定基本薪资+绩效工资+年终奖的基本体系极大的调动员工的积极性。公司没有需要承担的离退休职工的费用。

(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

自股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

截至报告期末，未出现违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。

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

公司治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利。股东有权依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；有权查阅和复制公司章程、股东名册、公司债券存根、三会会议决议、财务会计报告等；有权对公司的经营提出建议或者质询；有权依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份等。对股东获取公司信息、取得投资收益权和参与重大决策权方面为全体股东提供了合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范决策。报告期内，公司召开股东大会1次、董事会5次、监事会2次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。通过制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，按照三会议事规则履行其权利和义务，执行三会决议，保证公司在

治理过程中的重大决策合法、合理、有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生修订情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、第一届董事会第十次会议：审议通过了《公司 2017 年年度报告及摘要》等的议案，并提请股东大会审议。 2、第一届董事会第十一次会议：审议通过了《关于关联方胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金为公司新增银行借款提供关联担保》《关于 2017 年年度股东大会增加临时议案》的议案。 3、第一届董事会第十二次会议：审议通过了《对外投资设立印度控股子公司》《对外投资设立巴基斯坦控股子公司》的议案。 4、第一届董事会第十三次会议：审议通过了《公司 2018 年半年度报告》的议案。 5、第一届董事会第十四次会议：审议通过了《对外投资设立参股公司》的议案。
监事会	2	1、第一届监事会第六次会议：审议通过了《公司 2017 年年度报告及摘要》等的议案，并提请股东大会审议。 2、第一届监事会第七次会议：审议通过了《公司 2018 年半年度报告》的议案。
股东大会	1	2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《2017 年公司年度报告》《2017 年董事会工作报告》《2017 年监事会工作报告》等议案。

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

股份公司成立之后，2018 年度召开的股东大会、董事会、监事会召开的三会，均符合公司法和章程的要求，决议内容没有违反公司法和公司章程的情形出现，会议程序合规，会议人员符合公司法中相关的任职要求，能够勤勉的履行相应的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、法规和规范性文件的要求。

公司各项内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和完善。目前，公司股东大会、董

事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系完善时间不长，其运行尚需进一步实践；公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司审议通过的《公司章程》对投资者关系管理进行了专门规定，公司同时配套制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》。公司指定董事会秘书为信息披露负责人，负责公司具体信息披露事务，公司及董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东或潜在股东、公司的实际控制人为信息披露义务人。日常工作中，公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(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

报告期内监事会，依法独立运行、履行职责。对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立性

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的分类标准，公司所处行业为“商务服务业”（L72）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的分类标准，公司所处行业为“商务服务业”（L72）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司所处行业为“商务服务业”（L72）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“综合支持服务（12111013）”。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公允的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及营销服务体系，具有独立自主的面向市场的独立经营能力。

2. 资产独立情况：

公司与生产经营相关的厂房、设备、无形资产均为公司拥有，不存在抵押、质押等权利受限情况，无产权纠纷，公司产权独立、完整、产权清晰，与股东的资产权属清晰明确。

3. 人员独立情况：

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和人事任免制度、以及考核奖惩制度。与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利以及社会保证体系。

公司的董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规以及其他规范性文件进行任免。公司高层专职在公司工作和领薪，不存在实际控制人、及其控制的其他企业中担任董

事、监事之外的其他职务的情况，也未在实际控制人及其控制的其他企业领薪等情况。公司财务人员专职在公司工作和领薪，未在其他公司兼职和领薪。

4. 公司的财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，制定了独立、完整、规范的财务核算体系及财务管理制度，独立进行财务核算及决策，财务人员无兼职情况。公司开立了独立的银行账号，独立纳税。

5. 公司的机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策、执行及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，具有完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司在本次推荐挂牌项目相关中介团队的指导下，以整体变更为股份有限公司为契机，按照上市公司的要求制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。所以报告期内公司的内部控制制度得到有效的运行，能够满足经营管理的需要、未出现过重大缺陷的情形。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司不存在重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况，公司的信息披露人严格遵循信息披露制度到目前为主执行情况良好。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	致同审字(2019)第 330ZA9053 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省宁波市高新区星海南路 100 号华商大厦 6 楼
审计报告日期	2019 年 6 月 28 日
注册会计师姓名	陈弘达、叶琼霞
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文:	

宁波柏泽供应链管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波柏泽供应链管理股份有限公司（以下简称柏泽股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了柏泽股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司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，我们独立于柏泽股份公司，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

柏泽股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括柏泽股份公司 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，管理层负责评估柏泽股份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柏泽股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督柏泽股份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，根据所获取的审计证据，就可能导致对柏泽股份公司的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柏泽股份公司不能持续经营。

(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) 就柏泽股份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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 陈弘达

中国注册会计师 叶琼霞

中国·北京

二〇一九年 六月二十八日

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	559,388.75	181,183.95
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	52,275,788.42	55,193,766.64
其中：应收票据			

应收账款			
预付款项	五、3	2,141,371.47	803,878.58
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	1,984,599.68	1,849,714.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	437.93	215,448.89
流动资产合计		56,961,586.25	58,243,992.31
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		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、6	14,021.78	36,116.95
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、7	25,000.00	45,000.00
递延所得税资产	五、8	1,247,387.68	1,190,775.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,286,409.46	1,271,892.90
资产总计		58,247,995.71	59,515,885.21
流动负债：			
短期借款	五、9	19,076,234.82	20,754,374.39
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、10	15,468,234.65	13,577,497.82
其中：应付票据			

应付账款			
预收款项	五、11	176,754.00	594,201.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、12	126,573.94	331,752.07
应交税费	五、13	2,300,307.15	773,729.76
其他应付款	五、14	1,232,253.57	2,671,291.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,380,358.13	38,702,846.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		38,380,358.13	38,702,846.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	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、16	1,786,230.54	1,786,230.54
减：库存股			
其他综合收益	五、17	-30,985.91	-19,385.26
专项储备			
盈余公积	五、18	90,773.29	90,773.29
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-1,978,380.34	-1,044,580.08
归属于母公司所有者权益合计		19,867,637.58	20,813,038.49

少数股东权益			
所有者权益合计		19,867,637.58	20,813,038.49
负债和所有者权益总计		58,247,995.71	59,515,885.21

法定代表人：胡逸毅主管会计工作负责人：陈芸会计机构负责人：沈国萍

(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		553,091.92	161,803.74
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		52,275,788.42	55,193,766.64
其中：应收票据			
应收账款		52,275,788.42	
预付款项		2,141,371.47	798,878.58
其他应收款		2,359,168.52	2,307,999.6
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			215,010.96
流动资产合计		57,329,420.33	58,677,459.52
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		395,000.00	395,000.00
投资性房地产			
固定资产		11,688.73	22,424.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,000.00	45,000.00
递延所得税资产		1,216,123.08	1,158,586.15
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,647,811.81	1,621,010.49
资产总计		58,977,232.14	60,298,470.01
流动负债：			
短期借款		19,076,234.82	20,754,374.39
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		15,468,234.65	13,577,497.82
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		176,754.00	594,201.00
应付职工薪酬		126,573.94	331,752.07
应交税费		2,300,307.15	773,729.76
其他应付款		1,380,034.51	2,899,753.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,528,139.07	38,931,308.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		38,528,139.07	38,931,308.12
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		1,786,226.57	1,786,227.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		90,773.29	90,773.29

一般风险准备			
未分配利润		-1,427,906.79	-509,838.97
所有者权益合计		20,449,093.07	21,367,161.89
负债和所有者权益合计		58,977,232.14	60,298,470.01

(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		64,521,559	70,001,508.69
其中：营业收入	五、20	64,521,559	70,001,508.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		65,962,626.67	
其中：营业成本	五、20	60,426,744	59,515,208.56
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、21	45,004.30	24,130.73
销售费用	五、22	3,488,479.71	5,286,614.66
管理费用	五、23	1,799,878.28	2,502,406.17
研发费用			
财务费用	五、24	-274,758.7	3,591,504.95
其中：利息费用		1,356,118.27	1,242,517.85
利息收入		1,392.49	7,475.40
资产减值损失	五、25	477,279.08	2,006,470.44
加：其他收益	五、26	458,500.00	70,600.00
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-982,567.67	-2,854,226.82
加：营业外收入	五、27	10,002.18	1,056,232.49
减：营业外支出	五、28	2.32	12,304.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-972,567.81	-1,810,298.42

减：所得税费用	五、29	-38,767.55	-438,873.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-933,800.26	-1,371,424.81
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）			
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		-933,800.26	-1,371,424.81
六、其他综合收益的税后净额		-11,600.65	-15,508.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,600.65	-15,508.21
（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		-11,600.65	-15,508.21
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		-11,600.65	-15,508.21
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		-945,400.91	-1,386,933.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-945,400.91	-1,386,933.02
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）		-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.07

法定代表人：胡逸毅主管会计工作负责人：陈芸会计机构负责人：沈国萍

（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		64,521,559	70,001,508.69
减：营业成本		60,426,744	59,515,208.56
税金及附加		45,004.30	24,130.73
销售费用		3,488,135.59	5,244,052.68
管理费用		1,782,230.16	2,489,475.73
研发费用		-	-

财务费用		-291,720.38	3,591,539.85
其中：利息费用		1,356,118.27	1,242,517.85
利息收入		1,349.76	7,425.01
资产减值损失		479,425.76	2,005,457.81
加：其他收益		440,500.00	68,900
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）		-967,760.43	-2,799,456.67
加：营业外收入		10,002.18	1,056,232.49
减：营业外支出		2.32	12,304.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-957,760.57	-1,755,528.27
减：所得税费用		-39,692.75	-428,729.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-918,067.82	-1,326,798.58
（一）持续经营净利润		-918,067.82	-1,326,798.58
（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		-918,067.82	-1,326,798.58
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		72,443,186.92	54,247,106.8

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		6,932,979.99	6,120,461.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、30（1）	508,456.10	1,825,915.70
经营活动现金流入小计		79,884,623.01	62,193,484.04
购买商品、接受劳务支付的现金		67,776,276.32	54,602,131.24
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		1,378,919.54	1,433,057.93
支付的各项税费		460,590.47	870,102.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、30（2）	5,703,732.00	6,494,277.54
经营活动现金流出小计		75,319,518.33	63,399,569.59
经营活动产生的现金流量净额		4,565,104.68	-1,206,085.55
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			9,998
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	五、30（3）	820,000	
投资活动现金流出小计		820,000	9,998
投资活动产生的现金流量净额		-820,000	-9,998
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		47,117,781.26	63,702,399.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30（4）	168,057.36	212,000
筹资活动现金流入小计		47,285,838.62	63,914,399.61
偿还债务支付的现金		48,964,146.47	61,597,080.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,403,504.21	1,153,484.93
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、30（5）	284,445.79	97,794.54
筹资活动现金流出小计		50,652,096.47	62,848,360.39
筹资活动产生的现金流量净额		-3,366,257.85	1,066,039.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-642.03	-269,755.67
五、现金及现金等价物净增加额		378,204.80	-419,800
加：期初现金及现金等价物余额		181,183.95	600,983.95
六、期末现金及现金等价物余额	五、31（2）	559,388.75	181,183.95

法定代表人：胡逸毅主管会计工作负责人：陈芸会计机构负责人：沈国萍

（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		72,342,562.71	54,247,106.80
收到的税费返还		6,932,979.99	6,112,731.15
收到其他与经营活动有关的现金		590,249.76	1,841,088.75
经营活动现金流入小计		79,865,792.46	62,200,926.70
购买商品、接受劳务支付的现金		67,776,276.32	54,602,131.24
支付给职工以及为职工支付的现金		1,378,919.54	1,424,918.55
支付的各项税费		460,590.47	869,664.95
支付其他与经营活动有关的现金		5,671,806.07	6,502,952.86
经营活动现金流出小计		75,287,592.40	63,399,667.60
经营活动产生的现金流量净额		4,578,200.06	-1,198,740.90
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			9,998

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		820,000	17,253.44
投资活动现金流出小计		820,000	27,251.44
投资活动产生的现金流量净额		-820,000	-27,251.44
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		47,117,781.26	63,702,399.61
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		168,057.36	212,000
筹资活动现金流入小计		47,285,838.62	63,914,399.61
偿还债务支付的现金		48,964,146.47	61,597,080.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,403,504.21	1,153,484.93
支付其他与筹资活动有关的现金		284,445.79	97,794.54
筹资活动现金流出小计		50,652,096.47	62,848,360.39
筹资活动产生的现金流量净额		-3,366,257.85	1,066,039.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-654.03	-258,135.53
五、现金及现金等价物净增加额		391,288.18	-418,088.65
加：期初现金及现金等价物余额		161,803.74	579,892.39
六、期末现金及现金等价物余额		553,091.92	161,803.74

(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				1,786,230.54		-19,385.26		90,773.29		-1,044,580.08		20,813,038.49
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				1,786,230.54		-19,385.26		90,773.29		-1,044,580.08		20,813,038.49
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							-11,600.65				-933,800.26		-945,400.91
（一）综合收益总额							-11,600.65				-933,800.26		-945,400.91
（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				1,786,230.54		-30,985.91		90,773.29		-1,978,380.34		19,867,637.58

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				1,786,230.54		-3,877.05		90,773.29		326,844.73		22,199,971.51
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				1,786,230.54		-3,877.05		90,773.29		326,844.73		22,199,971.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,508.21				-1,371,424.81		-1,386,933.02
（一）综合收益总额							-15,508.21				-1,371,424.81		-1,386,933.02
（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				1,786,230.54		-19,385.26		90,773.29		-1,044,580.08		20,813,038.49

法定代表人：胡逸毅主管会计工作负责人：陈芸会计机构负责人：沈国萍

（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				1,786,227.57				90,773.29		-509,838.97	21,367,161.89
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				1,786,227.57				90,773.29		-509,838.97	21,367,161.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1						-918,067.82	-918,068.82
（一）综合收益总额											-918,067.82	-918,067.82
（二）所有者投入和减少资本					-1							-1
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					-1							-1
（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				1,786,226.57				90,773.29		-1,427,906.79	20,449,093.07

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				1,786,227.57				90,773.29		816,959.61	22,693,960.47
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				1,786,227.57				90,773.29		816,959.61	22,693,960.47

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,326,798.58	-1,326,798.58
（一）综合收益总额											-1,326,798.58	-1,326,798.58
（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				1,786,227.57				90,773.29		-509,838.97	21,367,161.89

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

宁波柏泽供应链管理股份有限公司（以下简称公司或本公司）是在宁波市鄞州柏泽进出口有限公司（以下简称柏泽进出口公司）的基础上整体变更设立，于 2016 年 2 月 3 日在宁波市市场监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为 91330200681081618A 的《营业执照》。公司注册地：宁波市鄞州区前河南路 1016 号 601 室。法定代表人：胡逸毅。公司现有注册资本为人民币 2,000.00 万元，总股本为 2,000.00 万元，每股面值人民币 1 元。2016 年 12 月 29 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

柏泽进出口公司系由胡逸毅、陈芸共同出资设立，于 2008 年 12 月 1 日在宁波市鄞州区工商行政管理局登记注册，成立时注册资本 50.00 万元，其中：胡逸毅出资 30.00 万元，占注册资本的 60.00%；陈芸出资 20.00 万元，占注册资本的 40.00%。

2010 年 8 月 11 日，根据柏泽进出口公司股东会决议和修改后的公司章程规定，胡逸毅与沈国萍签订《股权转让协议》，将其持有的公司 60.00% 股权计人民币 30.00 万元转让给沈国萍。本次股权转让后，公司注册资本仍为人民币 50.00 万元，其中：沈国萍出资 30.00 万元，占注册资本的 60.00%；陈芸出资 20.00 万元，占注册资本的 40.00%。

2015 年 7 月 8 日，根据柏泽进出口公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本 50.00 万元，全部由胡逸毅认缴；增资后公司注册资本为人民币 100.00 万元，其中：胡逸毅出资 50.00 万元，占注册资本的 50.00%；沈国萍出资 30.00 万元，占注册资本的 30.00%；陈芸出资 20.00 万元，占注册资本的 20.00%。

2015 年 8 月 14 日，根据柏泽进出口公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本 18.75 万元，分别由杜晖认缴 5.00 万元，宁波柏涛盛业投资管理合伙企业(有限合伙)认缴 5.00 万元，吴科誉认缴 4.875 万元，黄亚珍认缴 1.25 万元，施展认缴 1.25 万元，王寅认缴 0.50 万元，陈剑认缴 0.375 万元，李成明认缴 0.375 万元，包忠代认缴 0.125 万元；增资后公司注册资本为人民币 118.75 万元，其中：胡逸毅出资人民币 50.00 万元，占注册资本 42.10%；沈国萍出资人民币 30.00 万元，占注册资本 25.26%；陈芸出资人民币 20.00 万元，占注册资本 16.84%；杜晖出资人民币 5.00 万元，占注册资本 4.21%；宁波柏涛盛业投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币 5.00 万元，占注册资本 4.21%；吴科誉出资人民币 4.875 万元，占注册资本 4.11%；

黄亚珍出资人民币1.25万元，占注册资本1.05%；施展出资人民币1.25万元，占注册资本1.05%；王寅出资人民币0.50万元，占注册资本0.42%；陈剑出资人民币0.375万元，占注册资本0.32%；李成明出资人民币0.375万元，占注册资本0.32%；包忠代出资人民币0.125万元，占注册资本0.11%。

2015年8月27日，根据柏泽进出口公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本6.25万元，分别由黄曼认缴1.25万元，戴胜群认缴0.625万元，黄钢认缴0.625万元，毛晓冬认缴0.625万元，朱红彪认缴0.50万元，陈秋雨认缴0.375万元，李勇认缴0.375万元，王杰认缴0.25万元，王奇认缴0.25万元，吴潇认缴0.25万元，吴勇认缴0.25万元，毕丽莉认缴0.125万元，马天天认缴0.125万元，孙建余认缴0.125万元，童冠祺认缴0.125万元，叶庆丰认缴0.125万元，余永强认缴0.125万元，张群认缴0.125万元；增资后公司注册资本为人民币125.00万元，其中：胡逸毅出资人民币50.00万元，占注册资本40.00%；沈国萍出资人民币30.00万元，占注册资本24.00%；陈芸出资人民币20.00万元，占注册资本16.00%；杜晖出资人民币5.00万元，占注册资本4.00%；宁波柏涛盛业投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币5.00万元，占注册资本4.00%；吴科誉出资人民币4.875万元，占注册资本3.90%；黄亚珍出资人民币1.25万元，占注册资本1.00%；施展出资人民币1.25万元，占注册资本1.00%；黄曼出资人民币1.25万元，占注册资本1.00%；戴胜群出资人民币0.625万元，占注册资本0.50%；黄钢出资人民币0.625万元，占注册资本0.50%；毛晓冬出资人民币0.625万元，占注册资本0.50%；王寅出资人民币0.50万元，占注册资本0.40%；朱红彪出资人民币0.50万元，占注册资本0.40%；陈剑出资人民币0.375万元，占注册资本0.30%；李成明出资人民币0.375万元，占注册资本0.30%；陈秋雨出资人民币0.375万元，占注册资本0.30%；李勇出资人民币0.375万元，占注册资本0.30%；王杰出资人民币0.25万元，占注册资本0.20%；王奇出资人民币0.25万元，占注册资本0.20%；吴潇出资人民币0.25万元，占注册资本0.20%；吴勇出资人民币0.25万元，占注册资本0.20%；包忠代出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；毕丽莉出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；马天天出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；孙建余出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；童冠祺出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；叶庆丰出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；余永强出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%；张群出资人民币0.125万元，占注册资本0.10%。

2015年9月14日，根据柏泽进出口公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本875.00万元，全部由资本公积转增，增资后公司注册资本为人民币1,000.00万元，其中：胡逸毅出资人民币400.00万元，占注册资本40.00%；沈国萍出资人民币240.00万元，占注册资本24.00%；陈芸出资人民币160.00万元，占注

册资本16.00%；杜晖出资人民币40.00万元，占注册资本4.00%；宁波柏涛盛业投资管理合伙企业(有限合伙)出资人民币40.00万元，占注册资本4.00%；吴科誉出资人民币39.00万元，占注册资本3.90%；黄亚珍出资人民币10.00万元，占注册资本1.00%；施展出资人民币10.00万元，占注册资本1.00%；黄曼出资人民币10.00万元，占注册资本1.00%；戴胜群出资人民币5.00万元，占注册资本0.50%；黄钢出资人民币5.00万元，占注册资本0.50%；毛晓冬出资人民币5.00万元，占注册资本0.50%；王寅出资人民币4.00万元，占注册资本0.40%；朱红彪出资人民币4.00万元，占注册资本0.40%；陈剑出资人民币3.00万元，占注册资本0.30%；李成明出资人民币3.00万元，占注册资本0.30%；陈秋雨出资人民币3.00万元，占注册资本0.30%；李勇出资人民币3.00万元，占注册资本0.30%；王杰出资人民币2.00万元，占注册资本0.20%；王奇出资人民币2.00万元，占注册资本0.20%；吴潇出资人民币2.00万元，占注册资本0.20%；吴勇出资人民币2.00万元，占注册资本0.20%；包忠代出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；毕丽莉出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；马天天出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；孙建余出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；童冠祺出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；叶庆丰出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；余永强出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%；张群出资人民币1.00万元，占注册资本0.10%。

2016年1月，根据柏泽进出口公司股东会决议、发起人协议及拟设立的公司章程的规定，以2015年10月31日为基准日，将柏泽进出口公司整体变更为宁波柏泽供应链管理股份有限公司。由柏泽进出口公司全体股东以其拥有的柏泽进出口公司截至2015年10月31日止经审计的净资产人民币21,786,230.59元（其中：实收资本10,000,000.00元，资本公积8,500,000.00元，盈余公积23,615.76元，未分配利润3,262,614.83元）按1.08931153:1的折股比例折合股份总数2,000.00万股，每股面值1元，超过折股部分的净资产1,786,230.59元计入资本公积。此次变更业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年1月8日出具中汇会验[2016]0143号验资报告。公司已于2016年2月3日就上述事项办妥工商变更手续。

本公司属商务服务业。经营范围为：供应链管理；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外；食品经营；畜禽肉、水产品、初级食用农产品、日用品、工艺品、金属材料的批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注已于2019年6月28日经公司董事会批准。

2、合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司新增1家，共3家，详见本“附注六、合并

范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本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日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司、境内子公司以及境外香港子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外马来西亚子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定令吉为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收

益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的

数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500.00 万元(含 500.00 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	应收本公司关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、14。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子及其他设备	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

14、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产等（递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定

提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入

（1）一般原则

①销售商品

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企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

商品销售收入

公司以 **FOB** 方式进行交易的，以货物报关出口并取得报关单作为主要风险报酬转移时点，作为公司收入确认时点。

公司以 **EXW** 方式进行交易的，以货物到达买方指定的地点后作为主要风险报酬转移时点，作为公司收入确认时点。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应

的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

21、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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。

22、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项坏账准备值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项坏账准备结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

无。

（3）前期差错更正

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17/16/11/10
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	8.25/19/25

说明：

(1) 公司发生增值税应税销售行为，原适用税率为 17%、11%。根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17%和 11%税率的，自 2018 年 5 月 1 日起，税率分别调整为 16%、10%。

(2) 根据马来西亚税法规定，子公司 *BOZE SUPPLY CHAIN SDN. BHD* 适用的所得税税率为 19%。

(3) 根据香港税法规定，子公司 *SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED* 适用的所得税税率为 8.25%。

2、税收优惠及批文

无。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			-			2,331.64
银行存款：						
人民币			554,557.34			140,297.58
美元	703.68	6.8632	4,829.50	5,828.08	6.5342	38,081.84
欧元			-	0.01	7.8023	0.08
令吉	-	-	-	294.20	1.6071	472.81
英镑	0.22	8.6762	1.91			
合计			559,388.75			181,183.95
其中：存放在境外的款项总额			-			472.81

2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	52,275,788.42	55,193,766.64
合计	52,275,788.42	55,193,766.64

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42
关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64
关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64

说明：

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	46,042,695.64	80.90	2,302,134.78	5.00	43,740,560.86
1 至 2 年	7,374,486.79	12.96	737,448.68	10.00	6,637,038.11
2 至 3 年	746,892.06	1.31	224,067.62	30.00	522,824.44
3 至 5 年	2,750,730.02	4.83	1,375,365.01	50.00	1,375,365.01
合计	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42

账龄	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	47,820,939.62	80.32	2,391,046.98	5.00	45,429,892.64
1 至 2 年	7,817,132.65	13.13	781,713.27	10.00	7,035,419.38
2 至 3 年	3,897,792.32	6.55	1,169,337.70	30.00	2,728,454.62
3 至 5 年	-	-	-	-	-
合计	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

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 546,196.18 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	249,278.04

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比	坏账准备 期末余额
MARJANE HOLDING	11,816,593.05	20.76	735,904.23
SPIDER IMPORT COMERCIO IMP EXP LTDA	11,340,371.32	19.93	567,018.57
VIRGINIOSRL	5,654,249.65	9.93	406,688.75
南京贸互加信息科技有限公司	5,262,735.02	9.25	263,136.75
VIRTIMESRL	3,423,585.43	6.02	171,179.27

合计	37,497,534.47	65.89	2,143,927.57
----	---------------	-------	--------------

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,748,881.57	81.67	752,703.88	93.63
1 至 2 年	392,489.90	18.33	51,174.70	6.37
合计	2,141,371.47	100.00	803,878.58	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额
佛山市温特益五金塑料制品有限公司	277,325.00	12.95
杭州美吉高塑胶有限公司	248,491.00	11.60
中山市优图灯饰有限公司	141,338.00	6.60
宁波恒达高置业有限公司	109,686.00	5.12
浙江越隆缝制设备有限公司	96,551.72	4.51
合计	873,391.72	40.78

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,984,599.68	1,849,714.25
合计	1,984,599.68	1,849,714.25

(1) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	期末数		计提比例%	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	1,310,075.89	59.28	145,476.21	11.10 1,164,599.68

关联方组合	820,000.00	37.10	-	-	820,000.00
组合小计	2,130,075.89	96.38	145,476.21	6.83	1,984,599.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,000.00	3.62	80,000.00	100.00	-
合计	2,210,075.89	100.00	225,476.21	10.20	1,984,599.68

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,064,107.56	96.27	214,393.31	10.39	1,849,714.25
关联方组合	-	-	-	-	-
组合小计	2,064,107.56	96.27	214,393.31	10.39	1,849,714.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,000.00	3.73	80,000.00	100.00	-
合计	2,144,107.56	100.00	294,393.31	13.73	1,849,714.25

说明：

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,092,359.42	83.38	54,617.97	5.00	1,037,741.45
1至2年	-	-	-	10.00	-
2至3年	90,000.00	6.87	27,000.00	30.00	63,000.00
3至5年	127,716.47	9.75	63,858.24	50.00	63,858.23
合计	1,310,075.89	100.00	145,476.21	11.10	1,164,599.68

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	716,736.72	34.72	35,836.83	5.00	680,899.89

1 至 2 年	1,219,654.37	59.09	121,965.44	10.00	1,097,688.93
2 至 3 年	36,336.00	1.76	10,900.80	30.00	25,435.20
3 至 5 年	91,380.47	4.43	45,690.24	50.00	45,690.23
合计	2,064,107.56	100.00	214,393.31	10.39	1,849,714.25

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末账面余额	期末坏账准备	计提比例%	理由
常州东友电子有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	收回的可能性较小

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 68,917.10 元。

③按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波东钱湖旅游度假区柏盛五金电子厂	往来款	820,000.00	1年以内	37.10	-
宁波鄞州税务局	出口退税款	604,569.42	1年以内	27.36	30,228.47
吴洪波	往来款	287,790.00	1年以内	13.02	14,389.50
王希亚	往来款	200,000.00	1年以内	9.05	10,000.00
深圳市佳众源实业有限公司	往来款	90,000.00	2至3年	4.07	27,000.00
合计		2,002,359.42	-	90.60	81,617.97

5、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待申报出口退税	-	215,010.96
留抵进项税	280.00	280.00
预缴所得税	157.93	157.93
合 计	437.93	215,448.89

6、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	14,021.78	36,116.95
固定资产清理	-	-

合计	14,021.78	36,116.95
----	-----------	-----------

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	电子及其他设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	172,422.49	172,422.49
2.本期增加金额	1,155.26	1,155.26
(1) 外币折算	1,155.26	1,155.26
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	173,577.75	173,577.75
二、累计折旧		
1.期初余额	136,305.54	136,305.54
2.本期增加金额	23,250.43	23,250.43
(1) 计提	22,403.73	22,403.73
(2) 外币折算	846.70	846.70
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	159,555.97	159,555.97
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	14,021.78	14,021.78
2.期初账面价值	36,116.95	36,116.95

说明：期末已计提足折旧仍继续使用的固定资产原值 163,579.75 元。

② 期末无暂时闲置的固定资产。

③ 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

④ 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

7、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			本期摊销	其他减少	
装修费	45,000.00	-	20,000.00	-	25,000.00

8、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,864,492.30	1,216,123.08	4,634,344.58	1,158,586.15
可抵扣亏损	125,058.37	31,264.60	128,759.17	32,189.80
小计	4,989,550.67	1,247,387.68	4,763,103.75	1,190,775.95

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,151,177.91	437,159.11
可抵扣暂时性差异	-	2,146.68
合计	1,151,177.91	439,305.79

(3) 根据马来西亚税法规定，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无年限规定。

9、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
信保融资	4,934,867.29	10,336,999.85
出口押汇	6,141,367.53	5,417,374.54
保证借款	8,000,000.00	5,000,000.00
合计	19,076,234.82	20,754,374.39

10、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	6,299,006.20	-
应付账款	9,169,228.45	13,577,497.82
合计	15,468,234.65	13,577,497.82

(1) 应付票据

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票	6,299,006.20	-
--------	--------------	---

(2) 应付账款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	8,981,266.45	13,342,376.32
1 至 2 年	41,029.50	107,088.50
2 至 3 年	18,899.50	128,033.00
3 年以上	128,033.00	-
合计	9,169,228.45	13,577,497.82

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、预收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内	176,754.00	594,201.00

12、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	326,413.77	1,118,695.01	1,322,338.54	122,770.24
离职后福利-设定提存计划	5,338.30	56,061.60	57,596.20	3,803.70
合计	331,752.07	1,174,756.61	1,379,934.74	126,573.94

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	315,216.97	1,021,227.31	1,213,910.14	122,534.14
职工福利费	-	10,500.00	10,500.00	-
社会保险费	3,644.80	35,915.70	39,324.40	236.10
其中：1. 医疗保险费	3,313.50	32,436.20	35,749.70	-
2. 工伤保险费	73.60	773.10	794.20	52.50
3. 生育保险费	257.70	2,706.40	2,780.50	183.60
住房公积金	7,552.00	51,052.00	58,604.00	-
合计	326,413.77	1,118,695.01	1,322,338.54	122,770.24

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	5,338.30	56,061.60	57,596.20	3,803.70
其中：1. 基本养老保险费	5,154.20	54,128.20	55,609.90	3,672.50

2. 失业保险费	184.10	1,933.40	1,986.30	131.20
合计	5,338.30	56,061.60	57,596.20	3,803.70

13、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,129,509.53	29,674.50
城市维护建设税	7,858.69	2,515.04
教育费附加	3,368.01	1,077.87
地方教育附加	2,245.35	718.59
企业所得税	1,155,282.89	729,339.36
代扣代缴个人所得税	-	6,536.80
印花税	1,862.68	3,607.60
残保金	180.00	260.00
合计	2,300,307.15	773,729.76

14、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	123,600.81	170,986.75
应付股利	-	-
其他应付款	1,108,652.76	2,500,304.93
合计	1,232,253.57	2,671,291.68

(1) 应付利息

项目	期末数	期初数
信保融资	64,298.10	132,174.64
出口押汇	43,902.69	29,645.44
保证借款	15,400.02	9,166.67
合计	123,600.81	170,986.75

(2) 其他应付款

项目	期末数	期初数
暂借款	613,256.01	1,408,105.29
费用类应付款	132,114.98	729,631.64
其他	363,281.77	362,568.00
合计	1,108,652.76	2,500,304.93

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原
王杰	450,000.00	暂借款
俞笑笑	359,478.00	其他
合计	809,478.00	

15、股本

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00

16、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,786,230.54	-	-	1,786,230.54

17、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额					期末数 (3)=(1) + (2)
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所 得税 费用	税后归属 于母公司 (2)	税后 归属 于少 数股 东	
外币财务报 表折算差额	-19,385.26	-11,600.65	-	-	-11,600.65	-	-30,985.91

18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	90,773.29	-	-	90,773.29

19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比
调整前上期末未分配利润	-1,044,580.08	326,844.73	--
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	-1,044,580.08	326,844.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-933,800.26	-1,371,424.81	--
期末未分配利润	-1,978,380.34	-1,044,580.08	

20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,521,559.00	60,426,744.00	70,001,508.69	59,515,208.56

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外销	63,925,128.26	59,890,847.47	68,713,693.44	58,381,212.23
内销	596,430.74	535,896.53	1,287,815.25	1,133,996.33
合计	64,521,559.00	60,426,744.00	70,001,508.69	59,515,208.56

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占公司本期营业收入的比例%
南京贸互加信息科技有限公司	19,871,815.45	30.80
SPIDER IMPORT COMERCIO IMP EXP LTD	12,290,886.99	19.05
MARJANE HOLDING	8,485,054.12	13.15
ALLIANCE EMBROIDERY MACHINE PRIVATE LIMITED	3,305,449.89	5.12
VIRTIMESRL	3,587,386.96	5.56
合计	47,540,593.41	73.68

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,077.25	2,077.21
教育费附加	6,890.26	890.23
地方教育附加	4,593.51	593.49
印花税	17,443.28	20,569.80
合计	45,004.30	24,130.73

说明：主要税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运保费	2,903,835.32	4,563,817.07
职工薪酬	218,031.69	348,338.61
广告宣传费	327,745.02	309,942.74
其他	38,867.68	64,516.24

合计	3,488,479.71	5,286,614.66
----	--------------	--------------

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	956,724.92	1,147,139.37
咨询服务费	121,000.00	470,000.00
交通费	231,346.40	376,399.34
房屋租赁费	219,372.00	207,386.55
办公费	88,044.52	100,244.86
业务招待费	80,255.24	85,289.08
物业费	66,086.00	67,835.00
折旧	22,403.73	27,484.53
税金	2,840.00	3,260.00
其他	11,805.47	17,367.44
合计	1,799,878.28	2,502,406.17

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,356,118.27	1,242,517.85
减：利息收入	1,392.49	7,475.40
汇兑损益	-1,701,512.51	2,287,884.21
手续费及其他	72,028.03	68,578.29
合计	-274,758.70	3,591,504.95

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	477,279.08	2,006,470.44

26、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
中小企业国际市场开拓项目补助	288,500.00	-	与收益相关
外贸出口信用保险保费补贴	14,000.00	-	与收益相关
外贸政策奖励（补助）资金	156,000.00	70,600.00	与收益相关
合计	458,500.00	70,600.00	

说明：

政府补助的具体信息，详见附注十二、1。

27、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	10,000.00	1,041,341.00	10,000.00
无需支付的应付款	2.18	1.45	2.18
其他	-	14,890.04	-
合计	10,002.18	1,056,232.49	10,002.18

说明：

计入营业外收入的政府补助情况，详见附注十二、1。

28、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
罚款支出	-	5,400.00	-
税收滞纳金	-	6,493.92	-
其他	2.32	410.17	2.32
合计	2.32	12,304.09	2.32

29、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,844.18	56,162.71
递延所得税费用	-56,611.73	-495,036.32
合计	-38,767.55	-438,873.61

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-972,567.81	-1,810,298.42
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-243,141.95	-452,574.61
某些子公司适用不同税率的影响	647.28	851.66
对以前期间当期所得税的调整	17,844.18	-
不可抵扣的成本、费用和损失	8,025.52	10,152.39

未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的 纳税影响	177,857.42	2,696.95
所得税费用	-38,767.55	-438,873.61

30、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
收到的利息收入	1,392.49	7,475.40
收到的政府补助	468,500.00	1,111,941.00
收到的往来款	38,563.61	706,499.30
合计	508,456.10	1,825,915.70

(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
支付的期间费用	4,866,491.21	6,271,782.65
支付的往来款	837,240.79	210,190.80
营业外支出	-	12,304.09
合计	5,703,732.00	6,494,277.54

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂借款	820,000.00	-

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	168,057.36	212,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还收到的暂借款	284,445.79	97,794.54

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-933,800.26	-1,371,424.81

加：资产减值准备	477,279.08	2,006,470.44
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,403.73	27,484.53
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	20,000.00	20,000.00
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）	1,524,997.94	384,070.81
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）	-56,611.73	-495,036.32
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,965,520.37	-10,747,850.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,545,315.55	8,970,200.28
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,565,104.68	-1,206,085.55

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	559,388.75	181,183.95
减：现金的期初余额	181,183.95	600,983.95
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	378,204.80	-419,800.00

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	559,388.75	181,183.95
其中：库存现金	-	2,331.64
可随时用于支付的银行存款	559,388.75	178,852.31
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	559,388.75	181,183.95
----------------	------------	------------

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	14,206,081.13	出口押汇、信保融资

34、外币货币性项目

(1) 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
货币资金			
其中：美元	703.68	6.8632	4,829.50
英镑	0.22	8.6762	1.91
应收账款			
其中：美元	7,521,623.05	6.8632	51,622,403.31
预收款项			
其中：美元	2,000.00	6.8632	13,726.40
短期借款			
其中：美元	1,184,786.00	6.8632	8,131,423.28
应付利息			
其中：美元	11,087.31	6.8632	76,094.45

(2) 境外经营实体

本公司有如下境外经营实体：

BOZE SUPPLY CHAIN SDN.BHD.，主要经营地为马来西亚，记账本位币为令吉。

SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED，主要经营地为香港，记账本位币为人民币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定令吉和人民币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

六、合并范围的变动

2018 年 1 月，本公司出资设立了 **SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED**。**SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED** 于 2018 年 1 月 3 日在香港登记注册，本公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

七、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% 直接 间接	取得方式
BOZESUPPLY CHAIN SDN.BHD.	马来西亚	马来西亚	服务	100	同一控制下合并取得
宁波市鄞州柏业进出口有限公司	宁波	宁波	批发	100	设立
SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED	香港	香港	服务	100	设立

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本

公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 65.89%（2017 年：68.22%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 90.81%（2017 年：92.04%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
金融负债：					
短期借款	19,076,234.82	-	-	-	19,076,234.82
应付票据及应付账款	15,468,234.65	-	-	-	15,468,234.65
应付利息	123,600.81	-	-	-	123,600.81
其他应付款	1,108,652.76	-	-	-	1,108,652.76
金融负债和或有负债合计	35,776,723.04	-	-	-	35,776,723.04

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
金融负债：					
短期借款	20,754,374.39	-	-	-	20,754,374.39
应付票据及应付账款	13,577,497.82	-	-	-	13,577,497.82
应付利息	170,986.75	-	-	-	170,986.75
其他应付款	2,500,304.93	-	-	-	2,500,304.93
金融负债和或有负债合计	37,003,163.89	-	-	-	37,003,163.89

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 5.40 万元（2017 年 12 月 31 日：8.55 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要采购业务以人民币结算，销售业务以美元结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注五、34。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 65.89%（2017 年 12 月 31 日：65.03%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人为胡逸毅、陈芸和沈国萍。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
宁波东钱湖旅游度假区柏盛五金电子	实际控制人胡逸毅表弟控制之个人独资企
陈小金	陈芸之父亲
林建亚	胡逸毅之母亲
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	1,800,000.00	2018-3-22	2019-2-17	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	1,600,000.00	2018-3-23	2019-2-17	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	1,600,000.00	2018-3-26	2019-2-17	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$65,440.00	2018-8-7	2019-1-28	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$64,000.00	2018-8-21	2019-1-6	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$36,300.00	2018-8-21	2019-1-12	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$53,530.00	2018-8-25	2019-2-2	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$159,250.00	2018-9-27	2019-2-5	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$82,150.00	2018-10-17	2019-2-5	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$22,715.00	2018-10-29	2019-2-12	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$74,650.00	2018-11-14	2019-2-12	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$58,290.00	2018-12-12	2019-2-21	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$34,208.00	2018-12-28	2019-2-17	否【说明①】
胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金、林建亚	\$68,500.00	2018-12-29	2019-2-21	否【说明①】
胡逸毅、陈芸	1,000,000.00	2018-11-6	2019-4-24	否【说明②】
胡逸毅、陈芸	1,000,000.00	2018-11-7	2019-4-24	否【说明②】

胡逸毅、陈芸 1,000,000.00 2018-11-8 2019-4-24 否【说明②】

①该十四笔借款由胡逸毅、陈芸、沈国萍、陈小金作为保证人提供保证担保；同时以胡逸毅、林建亚自有房产提供抵押担保。

②该三笔借款由胡逸毅、陈芸作为保证人提供保证担保；同时以陈芸自有房产提供抵押担保。

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期借款金额	本期偿还金额	期末余额
拆入				
沈国萍	194,668.17	168,057.36	284,445.79	78,279.74
拆出				
宁波东钱湖旅游度假区柏盛五金电子厂	-	820,000.00	-	820,000.00

说明：关联方资金拆借不计提利息。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 2 人，上期关键管理人员 2 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（万元）	43.86	53.45

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宁波东钱湖旅游度假区柏盛五金电子厂	820,000.00	-	-	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	沈国萍	78,279.74	194,668.17
其他应付款	陈芸	84,973.25	13,434.10
其他应付款	胡逸毅	1.51	1.51

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数
资产负债表日后第 1 年	219,372.30
资产负债表日后第 2 年	36,562.05
合计	255,934.35

2、或有事项

(1) 其他或有负债

截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过鄞州银行中河支行办理信保融资借款 4,934,867.29 元，根据公司与鄞州银行中河支行签订的《出口信用保险项下贸易融资协议》规定，若以后期间公司无力偿还该笔借款，该部分借款相对应价值 6,169,141.88 元的应收账款债权将转让给鄞州银行中河支行。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 28 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、政府补助

补助项目	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2016 年度中央外经贸发展(中小企业国际市场开拓项目)补助	-	165,000.00	其他收益	与收益相关
2017 年度中小企业国际市场开拓项目专项资金	-	123,500.00	其他收益	与收益相关
外贸出口信用保险保费补贴	-	14,000.00	其他收益	与收益相关
外贸政策项目奖励(补助)资金	70,600.00	138,000.00	其他收益	与收益相关
外贸政策奖励	-	18,000.00	其他收益	与收益相关
2017 年度南部商务区骨干企业奖励	-	10,000.00	营业外收入	与收益相关
新三板挂牌奖励	1,000,000.00	-	营业外收入	与收益相关
贡献奖励资金	30,000.00	-	营业外收入	与收益相关
稳增促调补贴资金	11,341.00	-	营业外收入	与收益相关
合计	1,111,941.00	468,500.00		

说明：

①本公司 2018 年收到宁波南部商务区管理委员会下拨的 2016 年度中央外经贸发展（中小企业国际市场开拓项目）补助资金 165,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2018 年度的其他收益。

②本公司 2018 年收到宁波南部商务区管理委员会下拨的 2017 年度中小企业国际市场开拓项目专项资金 123,500.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2018 年度的其他收益。

③本公司 2018 年收到宁波南部商务区管理委员会下拨的外贸出口信用保险保费补贴 14,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2018 年度的其他收益。

④本公司 2018 年收到宁波南部商务区管理委员会下拨的 2017 年外贸政策项目奖励（补助）资金 138,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2018 年度的其他收益。

⑤本公司 2018 年收到宁波市鄞州区首南街道下拨的 2017 年外贸政策奖励资金 18,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，已全额计入 2018 年度的其他收益。

⑥本公司 2018 年收到宁波南部商务区管理委员会下拨的 2017 年度南部商务区骨干企业奖励 10,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2018 年度的营业外收入。

2、其他

（1）公司销售给客户 VIRGINIO SRL 价值\$ 82,515.00 的货物存在质量问题，并在意大利海关进行销毁，公司及客户 VIRGINIO SRL 对供应商广东四通集团股份有限公司追责，供应商广东四通集团股份有限公司于 2016 年通过实际控制人之亲属支付给本公司 359,478.00 元的赔偿款，公司暂挂其他应付款，公司已将该案件的相关资料报送至检察机关。截至报表日，该案件仍在受理中。

（2）公司应收客户 BABY SUPER STAR 451,620.48 美元货款，该公司目前因破产无法偿还其所欠本公司的该笔货款。BABY SUPER STAR 股东已将其位于西班牙马德里的房产（Calle Jose Maria Peman 44 28110 Madrid）抵押给本公司实际控制人胡逸毅先生，该抵押事项已在西班牙公证。上述房产已于 2016 年 4 月 21 日由 Lemonhouse 出具评估报告，评估金额为 433,091.00 欧元。本公司实际控制人胡逸毅先生承诺上述房产一旦变现，将出售房屋所得全部划转至本公司，用于清偿 BABY SUPER STAR 货款。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应收票据	-	-
应收账款	52,275,788.42	55,193,766.64
合计	52,275,788.42	55,193,766.64

(1) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64

说明：

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	46,042,695.64	80.90	2,302,134.78	5.00	43,740,560.86
1 至 2 年	7,374,486.79	12.96	737,448.68	10.00	6,637,038.11
2 至 3 年	746,892.06	1.31	224,067.62	30.00	522,824.44

3 至 5 年	2,750,730.02	4.83	1,375,365.01	50.00	1,375,365.01
合计	56,914,804.51	100.00	4,639,016.09	8.15	52,275,788.42

账龄	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	47,820,939.62	80.32	2,391,046.98	5.00	45,429,892.64
1 至 2 年	7,817,132.65	13.13	781,713.27	10.00	7,035,419.38
2 至 3 年	3,897,792.32	6.55	1,169,337.70	30.00	2,728,454.62
3 至 5 年	-	-	-	-	-
合计	59,535,864.59	100.00	4,342,097.95	7.29	55,193,766.64

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无。

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 546,196.18 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	249,278.04

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期 末余额合计数 的比例%	坏账准备 期末余额
MARJANE HOLDING	11,816,593.05	20.76	735,904.23
SPIDER IMPORT COMERCIO IMP EXP LTDA	11,340,371.32	19.93	567,018.57
VIRGINIO SRL	5,654,249.65	9.93	406,688.75
南京贸互加信息科技有限公司	5,262,735.02	9.25	263,136.75
VIRTIME SRL	3,423,585.43	6.02	171,179.27
合计	37,497,534.47	65.89	2,143,927.57

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-

其他应收款	2,359,168.52	2,307,999.60
合计	2,359,168.52	2,307,999.60

(1) 其他应收款

① 其他应收款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,310,075.89	50.69	145,476.21	11.10	1,164,599.68
关联方组合	1,194,568.84	46.22	-	-	1,194,568.84
组合小计	2,504,644.73	96.91	145,476.21	5.81	2,359,168.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,000.00	3.09	80,000.00	100.00	-
合计	2,584,644.73	100.00	225,476.21	8.72	2,359,168.52

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,039,828.34	78.45	212,246.63	10.41	1,827,581.71
关联方组合	480,417.89	18.48	-	-	480,417.89
组合小计	2,520,246.23	96.93	212,246.63	8.42	2,307,999.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	80,000.00	3.07	80,000.00	100.00	-
合计	2,600,246.23	100.00	292,246.63	11.24	2,307,999.60

说明：

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			

1 年以内	1,092,359.42	83.38	54,617.97	5.00	1,037,741.45
1 至 2 年	-	-	-	-	-
2 至 3 年	90,000.00	6.87	27,000.00	30.00	63,000.00
3 至 5 年	127,716.47	9.75	63,858.24	50.00	63,858.23
合计	1,310,075.89	100.00	145,476.21	11.10	1,164,599.68

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	711,111.87	34.86	35,555.59	5.00	675,556.28
1 至 2 年	1,201,000.00	58.88	120,100.00	10.00	1,080,900.00
2 至 3 年	36,336.00	1.78	10,900.80	30.00	25,435.20
3 至 5 年	91,380.47	4.48	45,690.24	50.00	45,690.23
合计	2,039,828.34	100.00	212,246.63	10.41	1,827,581.71

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末账面余额	期末坏账准备余额	计提比例%	理由
常州东友电子有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	收回的可能性较小

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 66,770.42 元。

③按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁波东钱湖旅游度假区 柏盛五金电子厂	往来款	820,000.00	1年以内	31.73	-
宁波鄞州税务局	退税款	604,569.42	1年以内	23.39	30,228.47
BOZESUPPLY CHAIN SDN.BHD.	往来款	359,031.84	1年以内	13.89	-
吴洪波	往来款	287,790.00	1年以内	11.13	14,389.50
王希亚	往来款	200,000.00	1年以内	7.74	10,000.00
合计		2,271,391.26		87.88	54,617.97

3、长期股权投资

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	395,000.00	-	395,000.00	395,000.00	-	395,000.00

(1) 对子公司投资

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
宁波市鄞州柏业进出口有限公司	395,000.00	-	-	395,000.00	-	-
BOZESUPPLY CHAIN SDN.BHD.	-	-	-	-	-	-
SUNFLOWER SUPPLY CHAIN LIMITED	-	-	-	-	-	-
合计	395,000.00	-	-	395,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,521,559.00	60,426,744.00	70,001,508.69	59,515,208.56

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	468,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.14	
非经常性损益总额	468,499.86	
减: 非经常性损益的所得税影响数	117,124.97	
非经常性损益净额	351,374.89	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	351,374.89	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		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	-4.59	-0.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.32	-0.06	

宁波柏泽供应链管理股份有限公司

2019 年 6 月 28 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会会议室