



布 布 暢 通

NEEQ:839699

广州布布畅通科技股份有限公司

Guangzhou BuBuChangTong Technology Corp.

半年度报告

2019

## 公司年度大事记

公司本期新设立子公司广州融通企业服务有限公司和广州新东企业服务有限公司，以及成立孙公司广州海晴外贸服饰有限公司和广州粤大外贸服饰有限公司。主要目的是为扩大公司战略布局，提高公司整体实力，提升公司成长性，增强公司未来的盈利能力。

公司本期以资本公积金向全体股东每10股转增6股，总股本基数为8,000,000股，转增后总股本增至12,800,000股。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、布布畅通	指	广州布布畅通科技股份有限公司
畅通	指	广州畅通纺织品有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司
忠大一路通	指	广州忠大一路通企业服务有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司
一路通	指	广州一路通企业服务有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司
粤穗一路通	指	广州粤穗一路通企业服务有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司
东部一路通	指	广州东部一路通企业服务有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司全资子公司
粤潮汇投资	指	广州粤潮汇投资管理有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司关联方
祁兴投资	指	珠海横琴祁兴投资管理有限公司,系广州布布畅通科技股份有限公司关联方
凤凰汇投资	指	珠海横琴凤凰汇投资管理中心,系广州布布畅通科技股份有限公司关联方
横琴粤潮汇	指	珠海横琴粤潮汇投资管理中心,系广州布布畅通科技股份有限公司关联方
新塘汇投资	指	珠海横琴新塘汇投资管理中心,系广州布布畅通科技股份有限公司关联方
布布畅通投资	指	珠海横琴布布畅通投资管理中心,系广州布布畅通科技股份有限公司关联方
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	广州布布畅通科技股份有限公司2016年6月股份公司第一次股东大会审议通过生效,并在公司登记机关备案后实施的《广州布布畅通科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	广东保典律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

## 声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	广州市增城新塘镇荔新十二路96号11幢113号公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	余文栩
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	020-82684958
传真	020-32168233
电子邮箱	59863179@qq.com
公司网址	www.bbctw.com
联系地址及邮政编码	广州市增城新塘镇荔新十二路96号11幢113号 511340
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州市增城新塘镇荔新十二路96号11幢113号公司董秘办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年8月18日
挂牌时间	2016年11月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F批发和零售业-51批发业-513纺织、服装及家庭用品批发-5131纺织品、针织品及原料批发
主要产品与服务项目	纺织品、针织品等产品的经营与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王俊标
实际控制人及其一致行动人	王俊标、江秀容

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401017783644035	否
注册地址	广州市增城新塘镇荔新十二路 96 号 11 幢 113 号	否
注册资本（元）	12,800,000	是
公司本期以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，总股本基数为 8,000,000 股，转增后总股本增至 12,800,000 股。		

**五、 中介机构**

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	303,508,146.38	169,326,897.64	79.24%
毛利率%	1.45%	3.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,647,580.67	3,353,555.17	-50.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,647,580.67	2,740,385.92	-39.88%
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）	6.79%	28.77%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	6.79%	23.51%	-
基本每股收益	0.13	0.67	-80.60%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	100,641,954.53	135,653,261.58	-25.81%
负债总计	75,585,475.32	112,200,723.28	-32.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,078,299.09	23,452,538.30	6.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	2.93	-33.11%
资产负债率%（母公司）	55.39%	45.87%	-
资产负债率%（合并）	75.10%	82.71%	-
流动比率	1.49	1.31	-
利息保障倍数	5.70	11.15	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,074,709.48	-12,973,726.56	91.72%
应收账款周转率	4.43	19.69	-
存货周转率	40.90	12.08	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-25.81%	143.55%	-

营业收入增长率%	79.24%	520.08%	-
净利润增长率%	-50.87%	1,248.66%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	12,800,000	8,000,000	60.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 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 其他原因 (空) 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要从事纺织品的相关产品销售，产品包括牛仔布、服装、鞋子等产品。公司的商业模式分为传统贸易模式和互联网模式。

#### 1、传统贸易模式

公司目前客户分为内销和外销，但主要以外销为主。公司通过境内外参展、行业协会介绍、线上线下推广、客户转介绍、业务人员开拓等方式获得客户资源，经过贸易谈判，进而达成合作。公司以客户需求为立足点，了解客户的相关信息，挖掘客户需求，制定对应的销售政策与策略，同时给客户实时的市场行情分析与各种纺织产品相关的咨询，并提供及时到位的运输服务，供货及时，保证货品质量。

公司通过定期对客户进行报价来了解客户的需求量和库存情况，以稳定的上游纺织产品采购，满足相关下游客户对产品种类和质量所提出的需求，达到长期合作的目的。目前公司能够实现对下游客户及时稳定的供货，为上下游客户创造价值，通过贸易价差获取利润。

#### 2、互联网业务模式

公司利用多年积累的客户资源、完善的网站架构、先进的信息管理及流程管理体系，以及经验丰富的管理人员和销售人员；公司依托互联网庞大客户资源，获取客户所需的产品，然后在线下进行采购，线下发货，通过贸易价差获取利润。

报告期内，公司进行了业务转型，在市场需求增加的情况下拓展销售范围，主要从事纺织品、针织品等产品的经营与销售，销售产品包括牛仔布、服装、鞋子等，商业模式也相应发生了变更。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

报告期内，公司的商业模式发生了变化，变化的情况是公司不再生产、研发牛仔布产品，并拓展销售品类，通过贸易价差获取纺织品的利润。

### 二、 经营情况回顾

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

#### 1、财务状况

报告期末，公司总资产为 100,641,954.53 元，较期初降低 25.81%，主要原因系公司报告期内收回近 4400 万元的应收账款，并偿还了大量短期负债所致。公司总负债 75,585,475.32 元，较期初降低 32.63%，主要原因系公司转销预收账款和偿还应付账款所致。公司净资产 25,056,479.21 元，同比增长 6.84%，主要得益于公司报告期外销贸易业务的增长，使得盈利能力增长。

#### 2、经营成果

公司本期实现营业收入 303,508,146.38 元，较上年同期增长 79.24%；本期实现净利润 1,625,760.79 元，较上年同期较上年同期下降 51.52%；主要是本期销售产品毛利率降低及补贴减少所致。

#### 3、现金流量

本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 11,899,017.08 元，主要原因为公司本期外销贸

易业务减少了垫付的资金，以及应收账款回款，共同导致本期经营活动产生的现金流量净额较上期出现增加。

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 15,486,339.93 元，主要是上期新取得的银行借款 15,000,000.00 元，使得上期筹资活动产生的现金流量净额增加。

#### 4、经营情况回顾

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

### 三、 风险与价值

#### 1、偿债风险

报告期内,随着公司销售收入大幅增长,使得采购量增长,公司采购模式为赊销,导致公司应付账款余额较大。2019年6月末应付账款余额为 31,914,084.44 元,占总资产的比例为 31.71%,对公司经营业绩有较大影响。随着公司收入和采购规模的增加,应付账款也有增长的可能,公司将面临一定的短期偿债风险。

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

#### 2、实际控制人控制不当的风险

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

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

#### 3、汇率波动带来的汇兑损益风险

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

应对措施:公司通过不断开拓新市场,防范汇率波动对单一外销市场的影响。同时,公司通过缩短收汇与结汇的时间,减少汇率波动带来的汇兑损益风险。

### 四、 企业社会责任

#### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

#### (二) 其他社会责任履行情况

社会责任作为企业发展必不可少的一部分,在公司经济发展的同时不忘切实履行社会责任,为社会发展、人民幸福作出应有的贡献。公司治理规范高效,始终坚持依法、诚信经营,切实加强基础管理,积极为股东创造价值;公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规,注重员工权益维护和人才培养,至报告期末,公司聘用员工 43 人,通过发展经济,缓解当地就业

压力，减少社会治安的不稳定因素。在日常管理中为员工提供丰富多彩的文娱活动，让员工工作保持愉快心情，提升生活幸福感；公司与供应商等合作方之间建立了良好的业务关系。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王俊坚	关联方借款	454,000.00	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-043

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

为了补充公司流动资金，本期公司及子公司累计向股东王俊坚借款人民币 45.4 万元。该借款用于补充公司及子公司流动资金周转，该借款为公司股东无偿出借给公司及子公司使用，公司及子公司不支付借款利息。本次关联交易有助于补充公司及子公司流动资金，有助于公司及子公司经营发展，不存在损害公司及子公司和其他股东利益的情形，不会导致公司及子公司对关联方形成依赖。

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/6/20	-	挂牌	同业竞争承诺	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2016/6/20	-	挂牌	同业竞争承诺	见公开转让说明书	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/20	-	挂牌	资金占用承诺	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2016/6/20	-	挂牌	资金占用承诺	见公开转让说明书	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/20	-	挂牌	减少或避免关联交易承诺	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2016/6/20	-	挂牌	减少或避免关联交易承诺	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2016/6/20	-	挂牌	对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规	见公开转让说明书	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/20	-	挂牌	对外投资与公司存在利益冲突	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2016/6/20	-	挂牌	对外投资与公司存在利益冲突	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2016/6/20	-	挂牌	管理层诚信状况发表的书面声明	见公开转让说明书	正在履行中

## 承诺事项详细情况：

(一) 公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、避免同业竞争承诺函。
- 5、不占用公司资金的承诺。

## 6、减少或避免关联交易承诺

(二) 公司在申请挂牌时，公司实际控制人或控股股东做出的重要声明和承诺包括：

- 1、避免同业竞争承诺函。
- 2、不占用公司资金的承诺。
- 3、不存在对外投资与公司存在利益冲突的书面声明。
- 4、减少或避免关联交易承诺

## (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	1,500,000.00	1.49%	银行借款保证金
总计	-	1,500,000.00	1.49%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/6/11	0	0	6
合计	0	0	6

## 2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

本次资本公积转增股本的预案经公司 2019 年 5 月 15 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，并经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 8,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 6 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。转增前本公司总股本为 8,000,000 股，转增后总股本增至 12,800,000 股。

## (五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

## 1、股票发行情况

□适用 √不适用

## 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途 情况	变更用 途的募 集资金 金额	是否履行必 要决策程序
2018年 第一次 股票发 行	2018/11/19	810,000.00	0.00	否	不适用	-	已事前及时 履行

**募集资金使用详细情况：**

公司 2018 年第一次股票发行募集资金的使用用途为用于缴付子公司广州一路通企业服务有限公司注册资本，募集资金金额为 8,100,000.00 元，已于 2018 年 12 月 31 日前增资 8,100,000.00 元。截止 2019 年 6 月 30 日募集资金账户余额为 4,800.59 元，为募集资金存款利息。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	2,000,000	25.00%	1,200,000	3,200,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	552,500	6.91%	331,500	884,000	6.91%
	董事、监事、高管	890,000	11.13%	534,000	1,424,000	11.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,000,000	75.00%	3,600,000	9,600,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,862,500	48.28%	2,317,500	6,180,000	48.28%
	董事、监事、高管	6,000,000	75.00%	3,600,000	9,600,000	75.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		8,000,000	100.00%	4,800,000	12,800,000	100.00%
普通股股东人数		6				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王俊标	3,915,000	2,349,000	6,264,000	48.94%	5,580,000	684,000
2	王俊坚	1,975,000	1,185,000	3,160,000	24.69%	2,820,000	340,000
3	珠海横琴新塘汇企业管理中心(有限合伙)	677,000	406,200	1,083,200	8.46%	0	1,083,200
4	珠海横琴粤潮汇企业管理中心(有限合伙)	433,000	259,800	692,800	5.41%	0	692,800
5	方燕风	500,000	300,000	800,000	6.25%	600,000	200,000
6	江秀容	500,000	300,000	800,000	6.25%	600,000	200,000
合计		8,000,000	4,800,000	12,800,000	100.00%	9,600,000	3,200,000

前十名股东间相互关系说明：

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

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

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

王俊标，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年8月至2001年6月任广州市元兴印刷厂经理；2001年7月至2005年7月任广州市阿坡螺经营部总经理；2005年8月至2016年6月任有限公司销售总经理；2016年6月至2016年7月任股份公司总经理；2016年6月至今任股份公司董事长，任期至2022年6月。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

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

王俊标，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年8月至2001年6月任广州市元兴印刷厂经理；2001年7月至2005年7月任广州市阿坡螺经营部总经理；2005年8月至2016年6月任有限公司销售总经理；2016年6月至2016年7月任股份公司总经理；2016年6月至今任股份公司董事长，任期至2022年6月。

江秀容，女，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年8月至2005年9月任广州市阿坡螺经营部业务经理；2005年9月至2016年6月任有限公司业务经理；2016年6月至今任股份公司董事，任期至2022年6月；2016年7月至今任股份公司副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王俊标	董事长	男	1977年11月	大专	2019年6月-2022年6月	是
王俊坚	董事、总经理	男	1982年4月	大专	2019年6月-2022年6月	是
江秀容	董事、副总经理	女	1984年9月	大专	2019年6月-2022年6月	是
方燕风	董事	女	1988年5月	大专	2019年6月-2022年6月	是
余文栩	董事、董事会秘书	男	1978年11月	本科	2019年6月-2022年6月	是
吴炎初	财务总监	男	1981年12月	大专	2019年6月-2022年6月	是
伍景伟	监事会主席	男	1965年10月	高中	2019年6月-2022年6月	否
罗洪辉	监事	男	1987年2月	高中	2019年6月-2022年6月	否
何杰	职工代表监事	男	1981年12月	本科	2019年6月-2022年6月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王俊标	董事长	3,915,000	2,349,000	6,264,000	48.94%	0
王俊坚	董事、总经理	1,975,000	1,185,000	3,160,000	24.69%	0
江秀容	董事、副总经理	500,000	300,000	800,000	6.25%	0
方燕风	董事	500,000	300,000	800,000	6.25%	0
合计	-	6,890,000	4,134,000	11,024,000	86.13%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	6	6
行政人员	3	3
财务人员	6	6
采购人员	4	4
研发人员	6	6
销售人员	18	18
员工总计	43	43

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

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

## 1、 人员变动、人才引进

报告期内，员工总人数未发生变化，公司按照国家有关法律法规制定了招聘、解聘流程，公司与全部员工签署了相关劳动合同及保密协议，员工均按照公司绩效制度进行考核。

## 2、 培训、招聘和薪酬政策

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

需公司承担费用的退休职工人数情况：报告期内公司无需承担退休职工人费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	8,750,608.04	9,807,237.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	44,593,917.88	88,251,061.75
其中：应收票据			100,000.00
应收账款		44,593,917.88	88,151,061.75
应收款项融资			
预付款项	五(三)	17,608,436.37	7,582,704.94
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(四)	17,587,051.19	20,767,692.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	8,863,432.28	5,761,857.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	746,768.70	648,255.55
<b>流动资产合计</b>		<b>98,150,214.46</b>	<b>132,818,810.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(七)	210,723.25	265,320.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(八)	461,973.77	613,138.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(九)	1,757,525.00	1,894,475.00
递延所得税资产	五(十)	61,518.05	61,518.05
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		2,491,740.07	2,834,451.50
<b>资产总计</b>		100,641,954.53	135,653,261.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(十一)	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(十二)	31,914,084.44	52,645,593.87
其中：应付票据			
应付账款		31,914,084.44	52,645,593.87
预收款项	五(十三)	26,929,314.33	41,931,356.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(十四)	250,591.72	354,262.34
应交税费	五(十五)	180,903.09	484,601.84
其他应付款	五(十六)	3,710,581.74	3,224,909.15
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

<b>流动负债合计</b>		65,985,475.32	101,640,723.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五(十七)	9,600,000.00	10,560,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		9,600,000.00	10,560,000.00
<b>负债合计</b>		75,585,475.32	112,200,723.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(十八)	12,800,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(十九)	4,885,699.70	9,685,699.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十)	247,240.66	247,240.66
一般风险准备			
未分配利润	五(二十一)	7,145,358.73	5,519,597.94
归属于母公司所有者权益合计		25,078,299.09	23,452,538.30
少数股东权益		-21,819.88	
<b>所有者权益合计</b>		25,056,479.21	23,452,538.30
<b>负债和所有者权益总计</b>		100,641,954.53	135,653,261.58

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,246,004.56	6,339,473.05
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当		-	

期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0	100,000.00
应收账款	七(一)	1,550,573.97	1,355,573.97
应收款项融资			
预付款项		93,595.50	93,595.50
其他应收款	七(二)	24,424,720.95	16,650,420.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		437,481.83	438,780.27
<b>流动资产合计</b>		<b>31,752,376.81</b>	<b>24,977,843.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	七(三)	10,040,000.00	10,040,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		207,535.47	258,439.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,894.54	13,809.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,757,525.00	1,894,475.00
递延所得税资产		54,765.75	54,765.75
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,069,720.76</b>	<b>12,261,489.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>43,822,097.57</b>	<b>37,239,332.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当		-	

期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			80,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		92,531.34	124,930.20
应交税费		174.26	126,571.55
其他应付款		11,579,203.90	3,189,724.15
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>14,671,909.50</b>	<b>6,521,225.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,600,000.00	10,560,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,600,000.00</b>	<b>10,560,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>24,271,909.50</b>	<b>17,081,225.90</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		12,800,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,885,699.70	9,685,699.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		247,240.66	247,240.66
一般风险准备			
未分配利润		1,617,247.71	2,225,165.90
<b>所有者权益合计</b>		<b>19,550,188.07</b>	<b>20,158,106.26</b>

负债和所有者权益合计		43,822,097.57	37,239,332.16
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		303,508,146.38	169,326,897.64
其中：营业收入	五(二十二)	303,508,146.38	169,326,897.64
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
<b>二、营业总成本</b>		301,405,740.01	166,524,568.12
其中：营业成本	五(二十二)	299,103,474.73	163,760,384.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二十三)	105,378.50	67,183.53
销售费用	五(二十四)	776,494.74	346,109.37
管理费用	五(二十五)	2,018,992.08	1,520,631.28
研发费用			285,083.07
财务费用	五(二十六)	-598,600.04	554,023.69
其中：利息费用		447,520.95	138,395.20
利息收入		7,740.98	2,375.51
信用减值损失			
资产减值损失	五(二十七)		-8,847.40
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,102,406.37	2,802,329.52
加：营业外收入	五(二十八)		817,559.00
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,102,406.37	3,619,888.52
减：所得税费用	五(二十九)	476,645.58	266,333.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,625,760.79	3,353,555.17
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）		1,625,760.79	3,353,555.17
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		-21,819.88	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,647,580.67	3,353,555.17
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,625,760.79	3,353,555.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,647,580.67	3,353,555.17
归属于少数股东的综合收益总额		-21,819.88	
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）	八(二)	0.13	0.67

(二) 稀释每股收益 (元/股)	八(二)	0.13	0.67
------------------	------	------	------

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	七(四)	509,433.95	11,074,921.76
减：营业成本	七(四)		10,084,614.95
税金及附加		162.00	19,321.82
销售费用		52,159.16	109,072.60
管理费用		1,064,018.93	1,032,708.78
研发费用			-
财务费用		908.14	450.12
其中：利息费用			138,395.20
利息收入			139,404.42
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			8,847.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-607,814.28	-162,399.11
加：营业外收入			500,000.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-607,814.28	337,600.89
减：所得税费用		103.91	35,087.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-607,918.19	302,513.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-607,918.19	302,513.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-607,918.19	302,513.69
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		304,303,415.37	185,154,460.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		19,651,476.63	19,696,058.81
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十)	1,810,340.98	11,915,841.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>325,765,232.98</b>	<b>216,766,360.88</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		322,197,640.13	215,498,361.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,614,990.89	958,306.48
支付的各项税费		218,099.57	839,336.23
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十)	2,809,211.87	12,444,082.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>326,839,942.46</b>	<b>229,740,087.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,074,709.48</b>	<b>-12,973,726.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>15,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		960,000.00	480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,735.13	138,395.20
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,104,735.13</b>	<b>618,395.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,104,735.13</b>	<b>14,381,604.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,122,814.80</b>	<b>-27,319.96</b>

五、现金及现金等价物净增加额		-1,056,629.81	1,380,558.28
加：期初现金及现金等价物余额		8,307,237.85	6,146,841.05
六、期末现金及现金等价物余额		7,250,608.04	7,527,399.33

法定代表人：王俊标      主管会计工作负责人：吴炎初      会计机构负责人：吴炎初

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		445,000.00	11,211,300.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		72,927,640.38	31,795,309.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>73,372,640.38</b>	<b>43,006,609.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			11,446,779.50
支付给职工以及为职工支付的现金		511,365.00	544,489.49
支付的各项税费		128,968.18	577,425.81
支付其他与经营活动有关的现金		72,865,775.69	45,968,909.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>73,506,108.87</b>	<b>58,537,603.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-133,468.49</b>	<b>-15,530,994.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>			15,000,000.00
偿还债务支付的现金		960,000.00	480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			138,395.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		960,000.00	618,395.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-960,000.00	14,381,604.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,093,468.49	-1,149,389.37
加：期初现金及现金等价物余额		4,839,473.05	4,441,439.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,746,004.56	3,292,049.80

法定代表人：王俊标

主管会计工作负责人：吴炎初

会计机构负责人：吴炎初

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 1、 会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

#### 2、 合并报表的合并范围

公司本期合并范围新增加2家子公司和2家孙公司，具体情况如下：

##### 1) 本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营	注册	业务性	持股比例	取得方式
广州融通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州新东企业服务有限公司	广东	增城	商品流	500.00	出资设立

说明：（1）本年度公司新设立子公司广州融通企业服务有限公司，于2019年01月30日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CLKLH9N的企业法人营业执照；

（2）本年度公司新设立子公司广州新东企业服务有限公司，于2019年04月26日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CPXY42U的企业法人营业执照；

## 2) 本公司的孙公司情况

广州海晴外贸服饰有限公司	广东	黄埔	商品流	200.00	出资设立
广州粤大外贸服饰有限公司	广东	黄埔	商品流	200.00	出资设立

说明：（1）本年度公司新设立孙公司广州海晴外贸服饰有限公司，由子公司广州融通企业服务有限公司持股51%，于2019年03月18日经登记机关广州市黄埔区市场监督管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CMMUB8B的企业法人营业执照；

（2）本年度公司新设立孙公司广州粤大外贸服饰有限公司，由子公司广州融通企业服务有限公司持股51%，于2019年02月26日经登记机关广州市黄埔区市场监督管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CLYRY4G的企业法人营业执照；

## （二） 附注事项详情

## 二、 报表项目注释

### 广州布布畅通科技股份有限公司

### 2019年1-6月合并财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一)公司概况

广州布布畅通科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系由股东王俊坚等三位自然人出资设立的股份有限公司, 成立于2005年08月18日, 公司企业统一社会信用代码: 914401017783644035。

2016年10月27日, 股转系统函[2016]7831号文《关于同意广州布布畅通科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》: 经审查, 现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 转让方式为协议转让。挂牌后, 公司股份总额500万股, 其中有限售条件的流通股份500万股。

2018年9月12日, 根据公司第一届董事会第十五次会议和2018年第二次临时股东大会决议, 公司以每股面值1.00元, 每股发行价格人民币2.70元向股东王俊标、王俊坚、江秀容、方燕风定向增发人民币普通股股票总数300万股, 募集资金总额为人民币8,100,000.00元。其中有限售条件的流通股份225万股, 无限售条件的流通股份75万股。募集资金到位后注册资本增加至800.00万元。

经公司2019年5月15日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过, 并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过的公司2018年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本8,000,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增6股(其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增6股, 不需要纳税; 以其他资本公积每10股转增0股, 需要纳税)。转增前本公司总股本为8,000,000股, 转增后总股本增至12,800,000股。

截至2019年6月30日止, 本公司股本总数1,280万股, 其中有限售条件的流通股份960万股, 无限售条件的流通股份320万股, 注册资本为12,800,000元。

注册地: 广州市增城新塘镇荔新十二路96号11幢113号。

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

本财务报表业经公司董事会于2019年8月20日批准报出。

## (二)合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	主要经营	注册	业务性	持股比例	取得方式
广州一路通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州忠大一路通企业服务有	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州畅通纺织品有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州东部一路通企业服务有	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州粤穗一路通企业服务有	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州融通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州新东方企业服务有限公司	广东	增城	商品流	500.00	出资设立

说明：（1）本年度公司新设立子公司广州融通企业服务有限公司，于2019年01月30日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CLKLH9N的企业法人营业执照；

（2）本年度公司新设立子公司广州新东方企业服务有限公司，于2019年04月26日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CPXY42U的企业法人营业执照；

## (三)本公司的孙公司情况

广州海晴外贸服饰有限公司	广东	黄埔	商品流	200.00	出资设立
广州粤大外贸服饰有限公司	广东	黄埔	商品流	200.00	出资设立

说明：（1）本年度公司新设立孙公司广州海晴外贸服饰有限公司，由子公司广州融通企业服务有限公司持股51%，于2019年03月18日经登记机关广州市黄埔区市场监督管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CMMUB8B的企业法人营业执照；

（2）本年度公司新设立孙公司广州粤大外贸服饰有限公司，由子公司广州融通企业服务有限公司持股51%，于2019年02月26日经登记机关广州市黄埔区市场监督管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CLYRY4G的企业法人营业执照；

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、关联方及关联交易”

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

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

## （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日。

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

## 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

### (十) 金融工具

#### (1) 金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质

重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

#### （4） 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （5） 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### (十一) 应收款项

#### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

(续)

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

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

### **3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

## **(十二) 存货**

### **1、存货的分类**

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、委托加工物资。

### **2、发出存货的计价方法**

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

(2) 低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### **3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### **4、存货的盘存制度**

本公司采用永续盘存制。

### **5、包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

## **(十三) 持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

#### （十四）长期股权投资

##### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

##### 2、初始投资成本的确定

###### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

###### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3年、5年	5%	19%—31.66%
运输工具	年限平均法	4年	5%	24%
电子设备	年限平均法	5年	5%	19%

## (十六)借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十七)无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

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

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (十八)长期待摊费用

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

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限（年）
办公楼装修费	年限平均法	10年

### (十九)职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

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

#### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益。

## (二十)收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

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

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

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

## (二十一)政府补助

### 1、类型

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

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

### 2、确认时点

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十三）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

#### (二十四)终止经营

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

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

### 三、会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

#### (一) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### (二) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (三) 重要前期差错更正

本报告期未发生重要的前期会计差错更正事项。

### 四、税项

#### (一)主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费及附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见表(1)

表(1)：

纳税主体名称	所得税税率
广州布布畅通科技股份有限公司	25%

广州布布畅通科技股份有限公司  
2019年1-6月合并财务报表附注

广州一路通企业服务有限公司	15%
广州忠大一路通企业服务有限公司	25%
广州畅通纺织品有限公司	25%
广州粤穗一路通企业服务有限公司	25%
广州东部一路通企业服务有限公司	25%
广州融通企业服务有限公司	25%
广州新东企业服务有限公司	25%
广州海晴外贸服饰有限公司	25%
广州粤大外贸服饰有限公司	25%

说明：（1）子公司广州一路通企业服务有限公司被认定为高新技术企业，取得编号为GR201744002107的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2017年—2019年所得税适用税率为15%。

**(二) 税收优惠**

无

**五、合并财务报表项目注释**

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指2018年12月31日，“期末”指2019年6月30日；“本年”指2019年1-6月，“上年”指2018年1-6月。

**(一) 货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	42,092.68	10,132.84
银行存款	8,708,515.36	9,797,105.01
其他货币资金	-	-
合 计	8,750,608.04	9,807,237.85
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：截至2019年6月30日银行存款中有1,500,000.00元为中国银行借款保证金存款，该部分资金的使用受到限制。受限制的货币资金明细如下：

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

**(二) 应收票据及应收账款**

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		100,000.00
应收账款	44,593,917.88	88,151,061.75

合计	44,593,917.88	88,251,061.75
----	---------------	---------------

**1、应收票据情况：**

(1) 应收票据分类

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

(2) 期末已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

**2、应收账款情况**

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,802,581.38	100	208,663.50	0.47	44,593,917.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	44,802,581.38	100.00	208,663.50	0.47	44,593,917.88

(续)

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

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内（含）	44,385,254.38	99.55	-	87,942,398.25	99.53	-
1至2年		-	-	-	-	-
2至3年	417,327.00	0.45	208,663.50	417,327.00	0.47	208,663.50
3年以上		-	-	-	-	-
合计	44,802,581.38	100.00	208,663.50	88,359,725.25	100.00	208,663.50

②采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计数的比	坏账准
WELLY TIME TRADING LIMITED	5,522,509.76	12.33%	0.00
HK HAIDALONG LIMITED	3,708,061.94	8.28%	0.00
FOREVER NICE TRADING LIMITED	2,866,905.27	6.40%	0.00
WELLY TIME TRADING LIMITED	2,239,749.07	5.00%	0.00
68 QUOC PHONG COMPANY	2,048,637.09	4.57%	0.00
合计	16,385,863.13	36.57%	0.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,504,670.87	99.41	7,478,939.44	98.63
1至2年	103,765.50	0.59	103,765.50	1.37
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	17,608,436.37	100.00	7,582,704.94	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
揭阳市雅婕织造有限公司	5,065,765.79	28.77%
揭阳市琪嘉服饰有限公司	2,832,084.40	16.08%
惠州市恒利泰制衣有限公司	1,857,406.35	10.55%
广州市四汇纺织服装有限公司	1,627,806.26	9.24%

东莞市大朗鑫铨毛织厂	1,114,297.82	6.33%
合计	12,497,360.62	70.97%

**(四) 其他应收款**

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	17,587,051.19	20,767,692.73
合计	17,587,051.19	20,767,692.73

1、应收利息情况：无

2、应收股利情况：无

3、其他应收款情况

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,587,051.19	100.00	-	-	17,587,051.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,587,051.19	100.00	-	-	17,587,051.19

(续)

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

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内 (含1)	17,587,051.19	100.00	-	20,767,692.73	100.00	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
合计	17,587,051.19	100.00	-	20,767,692.73	100.00	-

②采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
应收出口退	17,586,670.85	1年以内	99.99	
社保	380.34	1年以内	0.01	
合计	17,587,051.19	-	100	

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	8,863,432.28	-	8,863,432.28	5,761,857.26	-	5,761,857.26
合计	8,863,432.28	-	8,863,432.28	5,761,857.26	-	5,761,857.26

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预	309,286.87	5,853.47
待抵扣及待认证增值税进项税	437,481.83	642,402.08
合计	746,768.70	648,255.55

(七) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	210,723.25	265,320.08
固定资产清理	-	-
合计	210,723.25	265,320.08

**1、固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,722,893.61	-	-	1,722,893.61
其中：运输设备	1,083,969.15	-	-	1,083,969.15
办公设备	638,924.46	-	-	638,924.46
二、累计折旧合计：	1,457,573.53	54,596.83	-	1,512,170.36
其中：运输设备	1,018,621.30	-	-	1,018,621.30
办公设备	438,952.23	54,596.83	-	493,549.06
三、固定资产账面净值	265,320.08	-	-	210,723.25
其中：运输设备	65,347.85	-	-	65,347.85
办公设备	199,972.23	-	-	145,375.40
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值	265,320.08	-	-	210,723.25
其中：运输设备	65,347.85	-	-	65,347.85
办公设备	199,972.23	-	-	145,375.40

**2、固定资产清理：无**

**(八) 无形资产**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,589,145.29	-	-	1,589,145.29
其中：软件	1,589,145.29	-	-	1,589,145.29
二、累计摊销合计	976,006.92	151,164.60	-	1,127,171.52
其中：软件	976,006.92	151,164.60	-	1,127,171.52
三、无形资产减值准备金额合	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	613,138.37	-	-	461,973.77
其中：软件	613,138.37	-	-	461,973.77

**(九) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加	本期摊销金	其他减少	期末余额
长风办公楼装修费	1,452,500.00	-	105,000.00	-	1,347,500.00
汇太东路120号装修	242,083.25	-	17,500.00	-	224,583.25
平地牛仔城装修费	199,891.75	-	14,450.00	-	185,441.75
合计	1,894,475.00	-	136,950.00	-	1,757,525.00

其他说明：天辉大厦办公场所于2018年5月30日租赁期届满未续租，已搬离天辉大厦。

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资
资产减值准备	264,455.00	61,518.05	264,455.00	61,518.05
合计	264,455.00	61,518.05	264,455.00	61,518.05

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

说明：公司 2018 年以股东王俊标、江秀容、王俊坚、方燕凤提供担保、150.00 万元抵押定期存款的方式向中国银行贷款 1500.00 万元(其中一年期短期借款 300.00 万元，两年期长期借款 1200.00 万元)

2、已逾期未偿还的短期借款：无

(十二) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	31,914,084.44	52,645,593.87
合计	31,914,084.44	52,645,593.87

1、应付票据情况：无

2、应付账款情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	31,914,084.44	52,283,593.87
1—2 年（含 2 年）	-	-
2—3 年（含 3 年）	-	362,000.00
合计	31,914,084.44	52,645,593.87

3、公司无账龄超过一年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	26,929,314.33	41,931,356.08

项目	期末余额	期初余额
合计	26,929,314.33	41,931,356.08

2、账龄超过一年的重要预收款项：无

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	354,262.34	1,412,451.96	1,516,122.58	250,591.72
离职后福利-设定提存计	-	98,868.31	98,868.31	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	354,262.34	1,511,320.27	1,614,990.89	250,591.72

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴	354,262.34	1,321,693.95	1,425,364.57	250,591.72
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费	-	86,348.01	86,348.01	-
其中：医疗保险费	-	78,202.09	78,202.09	-
工伤保险费	-	1,031.38	1,031.38	-
生育保险费	-	7,114.54	7,114.54	-
(4) 住房公积金	-	4,410.00	4,410.00	-
(5) 工会经费和职工教	-	-	-	-
合计	354,262.34	1,412,451.96	1,516,122.58	250,591.72

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	96,132.75	96,132.75	-
失业保险费	-	2,735.56	2,735.56	-
合计	-	98,868.31	98,868.31	-

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	166,089.00	459,729.58
增值税	-	-
印花税	13,801.02	23,167.12
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
个人所得税	1,013.07	1,705.14

税费项目	期末余额	期初余额
合计	180,903.09	484,601.84

**(十六) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,710,581.74	3,224,909.15
合计	3,710,581.74	3,224,909.15

1、应付利息情况：无

2、应付股利情况：无

3、其他应付款情况

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方资金	3,678,909.15	3,224,909.15
报销款	31,672.59	-
合计	3,710,581.74	3,224,909.15

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款：无

**(十七) 长期借款**

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	9,600,000.00	10,560,000.00
合计	9,600,000.00	10,560,000.00

说明：公司2018年度向中国银行借入两年期利率6.8875%的两年期长期借款1200.00万元，本年已偿还本金240.00万元。

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
(1). 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
(2). 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
(3). 其他内资持股	6,000,000	-	-	3,600,000	-	3,600,000	9,600,000
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	6,000,000	-	-	3,600,000	-	3,600,000	9,600,000
(4). 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	6,000,000	-	-	3,600,000	-	3,600,000	9,600,000
2. 无限售条件流通股份	-	-	-	-	-	-	-
(1). 人民币普通股	2,000,000	-	-	1,200,000	-	1,200,000	3,200,000
(2). 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(3). 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(4). 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股份合计	2,000,000	-	-	1,200,000	-	1,200,000	3,200,000
合计	8,000,000	-	-	4,800,000	-	4,800,000	12,800,000

### (十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢	9,685,699.70	-	4,800,000.00	4,885,699.70
合计	9,685,699.70	-	4,800,000.00	4,885,699.70

说明：1、公司本期现有总股本 8,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，公司总股本为 8,000,000 股，转增后总股本增至 12,800,000 股。

### (二十) 盈余公积

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

说明：本公司按本年净利润的 10.00%提取法定盈余公积。

### (二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,519,597.94	42,011.86
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	5,519,597.94	42,011.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,625,760.79	5,529,816.02
减：提取法定盈余公积		52,229.94
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	7,145,358.73	5,519,597.94

### (二十二) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,508,146.38	299,103,474.73	169,326,897.64	163,760,384.58
合计	303,508,146.38	299,103,474.73	169,326,897.64	163,760,384.58

#### 2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
牛仔布、棉布销售等	302,998,712.43	299,103,474.73	169,326,897.64	163,760,384.58
软件服务	509,433.95	-		
合计	303,508,146.38	299,103,474.73	169,326,897.64	163,760,384.58

### 3、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	509,433.95		18,821,959.12	17,376,531.28
出口销售	302,998,712.43	299,103,474.73	150,504,938.52	146,383,853.30
合计	303,508,146.38	299,103,474.73	169,326,897.64	163,760,384.58

### 4、本公司前五大客户收入情况

客户名称	本期发生额	占公司收入比
TAIRUIDA TRADE LIMITED	18,993,696.20	6.26%
JIAMT TRADE LIMITED	16,376,125.49	5.40%
WELLY TIME TRADING LIMITED	13,259,796.03	4.37%
FOREVER NICE TRADING LIMITED	13,235,111.13	4.36%
ZY TRADE CO.,LIMITED	10,264,412.09	3.38%
合计	72,129,140.94	23.77%

### （二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		8,761.50
教育费附加		6,258.22
印花税	105,378.50	52,163.81
合计	105,378.50	67,183.53

### （二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	645,013.43	88,337.29
广告费及业务宣传费	111,865.31	27,547.16
运输、仓储费	19,616.00	230,224.92
合计	776,494.74	346,109.37

### （二十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	854,008.73	745,671.40
中介费、咨询费	409,517.09	279,583.72
长期待摊费用摊销	136,950.00	187,950.00
折旧费、摊销	201,846.85	170,572.14
汽车、差旅费	139,288.04	55,266.27
办公费	42,945.57	3,296.44
低值易耗品	4,560.00	873.00
业务招待费	34,658.50	6,161.00
租金	173,000.00	33,000.00
其他费用	22,217.30	38,257.31
合计	2,018,992.08	1,520,631.28

**(二十六) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	447,520.95	138,395.20
减：利息收入	7,740.98	2,375.51
汇兑损益	-1,092,814.80	417,657.79
其他	54,434.79	346.21
合计	-598,600.04	554,023.69

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-8,847.40
合计	-	-8,847.40

**(二十八) 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
与日常活动无关的政府补助		817,559.00	0.00
合计		817,559.00	0.00

**计入营业外收入的政府补助**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴		500,000.00	与收益相关
广交会展览补贴		17,559.00	与收益相关
广东省高新技术企业培育入库奖励		300,000.00	与收益相关
合计		817,559.00	--

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	476,645.58	266,333.35
递延所得税费用	-	-
合计	476,645.58	266,333.35

(三十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息	7,740.98	2,375.51
政府补助		817,559.00
往来款	1,802,600.00	11,095,907.12
合计	1,810,340.98	11,915,841.63

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用、往来款	2,809,211.87	12,444,082.81
合计	2,809,211.87	12,444,082.81

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	1,625,760.79	3,353,555.17
加：资产减值准备		
固定资产等折旧	54,596.83	167,942.70
无形资产摊销	151,164.60	150,968.82
长期待摊费用摊销	136,950.00	187,950.00
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）	-	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	0
财务费用（收益以“-”号填列）	447,520.95	165,715.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-	0

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,101,575.02	-10,653,727.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,568,906.15	-32,608,573.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,958,033.78	26,262,442.23
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-1,074,709.48	-12,973,726.56
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	8,750,608.04	7,527,399.33
减：现金的期初余额	9,807,237.85	6,146,841.05
加：现金等价物的期末余额	-	0.00
减：现金等价物的期初余额	-	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,056,629.81	1,380,558.28

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,250,608.04	8,307,237.85
其中：库存现金	42,092.68	10,132.84
可随时用于支付的银行存款	7,208,515.36	8,297,105.01
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,250,608.04	8,307,237.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和	-	-

其他说明：期末现金及现金等价物与货币资金余额差异 1,500,000.00 元为使用受限制的借款保证金存款。

### （三十二）所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,500,000.00	保证金

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系	实际控制人对公司的控股比例	实际控制人对公司的表决权比例	本公司的最终控制方
王俊标	控股股东、法定代表人、董事长	48.9375%	48.9375%	王俊标、江秀容夫妇
江秀容	股东	6.2500%	6.2500%	王俊标、江秀容夫妇

注：王俊标与江秀容为夫妻关系

### (二)本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营	注册	业务性	持股比例	取得方式
广州一路通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州忠大一路通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州畅通纺织品有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州东部一路通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州粤穗一路通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州融通企业服务有限公司	广东	增城	商品流	100.00	出资设立
广州新东方企业服务有限公司	广东	增城	商品流	500.00	出资设立

说明：（1）本年度公司新设立子公司广州融通企业服务有限公司，于2019年01月30日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CLKLH9N的企业法人营业执照；

（2）本年度公司新设立子公司广州新东方企业服务有限公司，于2019年04月26日经增城区工商行政管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CPXY42U的企业法人营业执照；

### (三)本公司的孙公司情况

广州海晴外贸服饰有限公司	广东	黄埔	商品流	200.00	出资设立
广州粤大外贸服饰有限公司	广东	黄埔	商品流	200.00	出资设立

说明：（1）本年度公司新设立孙公司广州海晴外贸服饰有限公司，由子公司广州融通企业服务有限公司持股51%，于2019年03月18日经登记机关广州市黄埔区市场监督管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CMMUB8B的企业法人营业执照；

（2）本年度公司新设立孙公司广州粤大外贸服饰有限公司，由子公司广州融通企业服务有限公司持股51%，于2019年02月26日经登记机关广州市黄埔区市场监督管理局核准成立，领取注册号为91440101MA5CLYRY4G的企业法人营业执照；

### (四)其他关联方情况

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

#### (五)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况：无

2、出售商品/提供劳务情况：无

3、关联担保情况：

关联担保情况说明：公司 2018 年以股东王俊标、江秀容、王俊坚、方燕凤提供担保、150.00 万元抵押定期存款的方式向中国银行贷款 1500.00 万元(其中一年期短期借款 300.00 万元，两年期长期借款 1200.00 元)。

#### (六)关联方应收应付款项

1、应收项目：无

2、应付项目：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付			
	王俊标	3,100,000.00	3,100,000.00
	王俊坚	578,909.15	124,909.15

### 七、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	1,550,573.97	1,355,573.97
合计	1,550,573.97	1,355,573.97

#### 1、应收账款情况

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,759,237.47	100.00	208,663.50	11.86	1,550,573.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,759,237.47	100.00	208,663.50	-	1,550,573.97

(续)

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,564,237.47	100.00	208,663.50	13.34	1,355,573.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,564,237.47	100.00	208,663.50	-	1,355,573.97

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含)	1,341,910.47	76.28	-	1,146,910.47	73.32	1,146,910.47
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	417,327.00	23.72	-	417,327.00	26.68	417,327.00
合计	1,759,237.47	100.00	208,663.50	1,564,237.47	100.00	1,564,237.47

②采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(4) 按欠款方归集的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计数的比例	坏账准备
广州市雨杭服装有限公司	417,327.00	23.72%	208,663.50
广州市旗正贸易有限公司	1,146,910.47	65.19%	-
广州康视电子科技有限公司	195,000.00	11.08%	
合计	1,759,237.47	100.00%	208,663.50

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	24,424,720.95	16,650,420.25
合计	24,424,720.95	16,650,420.25

1、应收利息情况：无

2、应收股利情况：无

3、其他应收款情况

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,424,720.95	100.00	-	-	24,424,720.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	24,424,720.95	100.00	-	-	24,424,720.95

(续)

类别	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

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

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无

②采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例	坏账准	账面余额	计提比例	坏账准
保证金	-	-	-	-	-	-
关联方	24,424,720.95	-	-	16,650,420.25	-	-
合计	24,424,720.95	-	-	16,650,420.25	-	-

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 按欠款方归集的其他应收款情况

债务人名称	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备
广州东部一路通企业服务有限	16,576,251.99	1年以内	67.87%	
广州粤穗一路通企业服务有限	7,083,468.96	1年以内	29.00%	
广州融通企业服务有限公司	765,000.00	1年以内	3.13%	
合计	24,424,720.95	-	100.00%	

### (三) 长期股权投资

项目	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司	10,040,000.00	-	10,040,000.00	10,040,000.00	-	10,040,000.00

项目	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
合计	10,040,000.00	-	10,040,000.00	10,040,000.00	-	10,040,000.00

#### 1、对子公司的投资

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

#### (四) 营业收入与营业成本

##### 1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	509,433.95	-	11,074,921.76	10,084,614.95
合计	509,433.95	-	11,074,921.76	10,084,614.95

##### 2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
牛仔布、棉布销	-	-	11,074,921.76	10,084,614.95
软件服务	509,433.95	-	-	-
合计	509,433.95	-	11,074,921.76	10,084,614.95

##### 4、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	509,433.95	-	11,074,921.76	10,084,614.95
出口销售	-	-	-	-
合计	509,433.95	-	11,074,921.76	10,084,614.95

#### 八、补充资料

##### (一) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.13	0.13

广州布布畅通科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年八月二十二日