



汀兰股份

NEEQ : 838862

浙江汀兰商贸股份有限公司

ZHEJIANG TINGLAN TRADING CO.,LTD.

年度报告

—— 2019 ——

公司年度大事记

2019 年 4 月 4 日，公司完成董事会、监事会及高级管理人员换届。

2019 年 6 月 11 日，公司主办券商由方正证券股份有限公司变更至方正承销保荐。

浙江浩卓新材料科技有限公司于 2019 年 12 月 26 日归还全部占用资金，浩卓新材资金占用事项清理完毕。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
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	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目		释义
汀兰股份、公司	指	浙江汀兰商贸股份有限公司
方正承销保荐、主办券商	指	方正证券承销保荐有限责任公司，是汀兰股份的主办券商
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
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间
大瑞投资	指	嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
股东大会	指	浙江汀兰商贸股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江汀兰商贸股份有限公司董事会
监事会	指	浙江汀兰商贸股份有限公司监事会
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》
公司章程	指	根据上下文文义所需，指当时有效的公司章程
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
《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）》
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
旭浩承供应链	指	宁波旭浩承供应链管理有限公司
浩卓科技	指	浙江浩卓新材料科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
DINP	指	邻苯二甲酸二异壬酯，通用的增塑剂

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人许奕、主管会计工作负责人陆源及会计机构负责人（会计主管人员）陆源保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带其他事项段的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
1、主要供应商依赖的风险	报告期内，公司核心产品 DINP 的主要供应商为埃克森美孚，对其存在供应商依赖的情况。虽公司过往与埃克森美孚建立了好的业务合作关系，是其华东地区 DINP 经销商，双方的合作过程中没有发生过重大的争议或纠纷，但是，由于公司存在着对埃克森美孚的供应商依赖性，未来可能出现由于公司与主要供应商合作关系的持续性、稳定性发生重大变化，从而对公司的持续经营造成不利影响的情况。
2、核心业务人员流失的风险	公司为轻资产公司，业务开展主要依赖于人，截至报告期末，公司共有员工 10 人，其中 2 人从事销售相关工作，相应人员基本都有化工行业销售工作经验，为公司业务的快速发展做出了贡献。公司虽已形成了良好的企业文化，建立了完善的考核激励机制，但鉴于公司人员较少，业务资源较为依赖于业务员，若主要业务人员发生变动，将对公司的发展造成不利影响。
3、宏观经济波动的风险	公司经营的增塑剂产品广泛应用于各类 PVC 树脂产品的生产中，主要集中在薄膜、鞋类、人造革、电缆料、地板、墙纸等制品行业，下游行业的景气程度与宏观经济密切相关。由于受宏观经济周期性调整的影响以及各行业不同的产品周期波动影响，一旦下游行业出现投资减少、产业结构调整等波动，将会

	影响公司的经营业绩。
4、获取现金能力较弱，存在流动性的风险	公司系商贸型公司，需要给予下游客户一定的信用账期，但上游客户大部分需要预付全部货款，同时由于公司短期筹集资金能力不强，目前外部融资环境较差，尤其考虑到公司属于轻资产公司，较难通过银行借款筹集大量资金。若下游客户账款不能及时收回，或者短期难以融到资金，会影响公司正常周转运营，存在流动性风险。
5、毛利率较低，盈利能力较弱的风险	报告期内，公司营业收入为 815.26 万元，净利润为-178.83 万元，由于公司属于贸易型企业，受行业特点影响，毛利率普遍较低，公司销售毛利率为 5.63%，公司毛利率较低，盈利能力相对较弱存在一定经营风险。
6、应收账款余额较大风险	报告期内，应收账款期末余额 307.75 万元，占资产总额 12.36%。公司前五大客户的销售额占比为 97.41%，虽然客户与公司保持了良好的合作关系，具有良好的信用和较强资金实力，货款发生坏账的可能性较小，但不能排除应收账款回收风险可能增大，进而对公司财务状况造成影响。
7、行业安全环保风险	增塑剂行业对于环境有一定的不利影响，国家的环保监管对其较为严格。报告期内，环保检查力度大，对化工工厂有较高的环保要求，导致无论厂家大小都有停产整顿的发生。上游厂家的停产会导致公司的货源紧缺，直接影响公司的销售和利润。
8、公司治理风险	公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层正在逐渐学习新制度,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展，对公司治理将会提出更高的要求。报告期内，公司存在关联交易补发、资金占用等公司治理欠缺的事项。因此,公司未来经营中可能存在因内部管理不完善,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
9、实际控制人不当控制的风险	截至报告期末，公司实际控制人许奕直接持有公司 41.18%的股份，通过大瑞投资控制 3.82%的股份，合计控制公司 45.00%的股份；同时，许奕是公司法定代表人，担任董事长、总经理，能够决定公司的重大事项。报告期内，公司存在关联交易、资金占用等公司治理欠缺的事项。若实际控制人利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东的利益。
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	浙江汀兰商贸股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG TINGLAN TRADING CO.,LTD.
证券简称	汀兰股份
证券代码	838862
法定代表人	许奕
办公地址	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道世纪大道 805 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	许奕
职务	董事长、总经理、董事会秘书
电话	0573-89380333
传真	0573-89387999
电子邮箱	jxtinglan@hotmail.com
公司网址	http://www.teamland.cc
联系地址及邮政编码	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道世纪大道 805 号 邮编 314500
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 4 月 23 日
挂牌时间	2016 年 8 月 17 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-516 矿产品、建材及化工产品批-5169 其他化工产品批发
主要产品与服务项目	增塑剂的经营与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	许奕
实际控制人及其一致行动人	许奕、嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）

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	9133048306692576X4	否
注册地址	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道世纪大道 805 号	否
注册资本	25,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张金玉、朱劲松
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,152,585.62	19,887,301.82	-59.01%
毛利率%	5.63%	2.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,788,272.67	-3,418,179.62	47.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,810,280.66	-5,641,184.08	67.91%
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)	-7.04%	-12.20%	-
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)	-7.12%	-20.19%	-
基本每股收益	-0.07	-0.13	46.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	24,900,114.63	30,467,264.32	-18.27%
负债总计	380,053.67	4,158,930.69	-90.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,520,060.96	26,308,333.63	-6.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.03	-6.80%
资产负债率%(母公司)	1.53%	13.65%	-
资产负债率%(合并)	1.53%	13.65%	-
流动比率	63.06	7.16	-
利息保障倍数	-28.78	-15.74	-

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	10,492,543.17	49,697.37	21,012.87%
应收账款周转率	1.24	2.59	-
存货周转率	114.23	82.04	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.27%	-7.86%	-
营业收入增长率%	-59.01%	-73.73%	-
净利润增长率%	47.68%	-95.17%	-

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	25,500,000	25,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,289.46
2.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,297.45
非经常性损益合计	22,007.99
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	22,007.99

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据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 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		83,272.00		
应收账款		6,776,321.81		
应收票据及应收账款	6,859,593.81			

应付票据	-	0		
应付账款	-	263,842.36		
应付票据及应付账款	263,842.36			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为化学产品的销售，产品以邻苯二甲酸酯类增塑剂为主的石化类增塑剂，主要包含 DINP、DOP、DOTP、DPHP 等各类产品，其中 DINP 为公司代理的核心产品，其他产品为辅，DINP 的采购主要来自于埃克森美孚，公司以客户需求为立足点，了解客户的相关信息，进一步收集各个区域内相关产品的使用情况，根据不同行业和区域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增塑剂相关的咨询，并提供及时到位的运输服务，供货及时，货品保存安全无污染。公司通过定期对客户进行报价来了解客户的使用量和库存情况，以稳定的上游增塑剂产品采购，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。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大改变。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大改变。

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

报告期内化学品行业需求增长有所放缓，产品销量有所降低，导致公司整体业绩下降，2019 年公司营业收入 8,152,585.62 元，较上期同比下降 59.01%，由于公司成本的控制毛利率由 2.65% 上升至 5.63%。2019 年归属于挂牌公司股东的净利润为-1,788,272.67 元，较上期亏损减少 47.68%。报告期末公司资产负债率为 1.53%，较上年末 13.65% 减少了 12.12%；流动比率由 7.16 增加至 63.06。

公司组织营销人员召开业务分析会议，加强对市场波动的追踪力度，增强对市场变化的反应速度，制定市场营销计划，针对增塑剂的不稳定，公司发展其他产品的销售，缓解需求增速减弱对市场带来的冲击。除却增塑剂的销售，公司继续增加其他化学品的销售。

公司对内部组织结构进行优化，建立完善公司管控架构；完善财务、人力资源及办公自动化系统，提高管理效率；加强业务团队的培训和后勤工作；优化激励机制，加强考核机制，形成良好的人才梯队，为公司业务的发展奠定基础；完善内部控制机制，做好合规性管理，降低经营风险。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,229,460.64	4.94%	31,442.38	0.10%	3,810.20%
应收票据	0	0%	83,272	0.27%	-100.00%
应收账款	3,077,462.31	12.36%	6,776,321.81	22.24%	-54.59%
其他应收款	19,110,815.74	76.75%	22,482,163.69	73.79%	-15.00%
存货	33,394.87	0.13%	101,311.88	0.33%	-67.04%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	54,167.65	0.22%	138,548.05	0.45%	-60.90%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	3,800,000.00	12.47%	-100.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总计	24,900,114.63		30,467,264.32		-18.27%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末货币资金期末金额为 1,229,460.64 元，较上年末增加了 3810.20%，主要是因为公司收回了浩卓科技占用的资金。
- 2、应收账款：报告期末应收账款金额为 3,077,462.31 元，较上年末减少了 54.59%，原因系 2019 年公司销售收入减少，应收账款也随之减少。
- 3、存货：报告期末存货金额为 33,394.87 元，较上年末减少了 67.04%，因为公司 2019 年销售减少，市场需求量下降，公司减少了产品库存。
- 4、固定资产：报告期末固定资产金额为 54,167.65 元，较上年末减少了 60.90%，因为公司出售名下小轿车一辆。
- 5、短期借款：报告期末短期借款金额为 0 元，较上年末减少了 100.00%，原因是公司没有流动资金需求，贷款到期后未再进行贷款。
- 6、其他应收款：报告期末其他应收款为 19,110,815.74 元，较上年末减少了 15.00%，主要原因是股权转让款的收回。

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	8,152,585.62	-	19,887,301.82	-	-59.01%
营业成本	7,693,719.93	94.37%	19,360,897.18	97.35%	-60.26%
毛利率	5.63%	-	2.65%	-	-
销售费用	166,887.27	2.05%	933,826.07	4.70%	-82.13%

管理费用	1,022,190.38	12.54%	3,218,331.17	16.18%	-68.24%
研发费用	0	0%	654,407.33	3.29%	-100.00%
财务费用	74,110.56	0.91%	225,087.20	1.13%	-67.07%
信用减值损失	-1,337,831.12	-16.41%	0	0%	0%
资产减值损失	0	0%	-1,419,875.03	-7.14%	-100.00%
其他收益	3,250.00	0.04%	10,000	0.05%	-67.50%
投资收益	0	0%	2,131,361.22	10.72%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-2,289.46	-0.03%	15,068.42	0.08%	-115.19%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-2,143,777.90	-26.30%	-3,839,723.20	-19.31%	44.17%
营业外收入	21,047.45	0.26%	66,574.82	0.33%	-68.39%
营业外支出	0	0%	0	0%	0%
净利润	-1,788,272.67	-21.94%	-3,418,179.62	-17.19%	47.68%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期公司营业收入为 8,152,585.62 元，较上年减少 59.01%，由于化学品行业需求增长放缓，产品销量有所降低，影响了公司的营业收入。

2、营业成本：报告期公司营业成本为 7,693,719.93 元，较上年减少 60.26%，主要原因是增塑剂的销售量减少，进而采购量也相应的缩减，营业成本也随之下降。

3、销售费用：报告期内公司销售费用为 166,887.27 元，较上年减少 82.13%，主要原因是增塑剂的销售量减少，运输费用减少导致销售费用下降。

4、管理费用：报告期内公司管理费用为 1,022,190.38 元，较上年减少 68.24%，主要原因是增塑剂的销售量减少，员工人数下降，职工薪酬、差旅费、业务招待费用减少导致管理费用下降。

5、财务费用：报告期内公司管理费用为 74,110.56 元，较上年减少 67.07%，主要原因是利息支出减少导致财务费用下降。

6、营业利润：报告期公司营业利润为-2,143,777.90 元，较上年亏损减少 44.17%，报告期内公司控制了销售、管理、财务等费用的支出，另外毛利率有所增加，所以营业利润有所上升。

7、营业外收入：报告期公司营业外收入为 21,047.45 元，较上年减少 68.39%，主要原因是个税返还减少。

8、净利润：报告期公司净利润为-1,788,272.67 元，较上年亏损减少 47.68%，主要原因是报告期内公司控制运营成本，营业总成本减少，净利润有所增加。

(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	8,138,702.86	19,691,884.96	-58.67%
其他业务收入	13,882.76	195,416.86	-92.90%
主营业务成本	7,679,837.05	19,184,019.83	-59.97%
其他业务成本	13,882.88	176,877.35	-92.15%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
化工原料贸易	8,138,702.86	99.83%	17,246,353.91	86.72%	-52.81%
蜂窝板	0	0%	2,445,531.05	12.30%	0.00%
材料销售	13,882.76	0.17%	195,416.86	0.98%	-92.90%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

- 1、报告期内，由于化学品行业需求增长放缓，产品销量有所降低，影响了公司的化工原料贸易的收入。
- 2、报告期内，由于浩卓科技不再是公司的子公司，所以停止了蜂窝板产品的销售。
- 3、报告期内，客户对木材的需求量减少，材料销售有所下降。

(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	思嘉环保材料科技(上海)有限公司	5,468,743.89	67.08%	否
2	桐乡市舒乐橡塑材料有限公司	1,980,286.85	24.29%	否
3	浙江力垚建设有限公司	241,379.31	2.96%	否
4	上海埃菲东多胶粘技术有限公司	142,241.38	1.74%	否
5	振石集团华美新材料有限公司	109,092.78	1.34%	否
合计		7,941,744.21	97.41%	-

(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	埃克森美孚化工商务(上海)有限公司	5,112,197.49	66.45%	否
2	波林化工(常州)有限公司	1,969,758.96	25.60%	否
3	嘉兴市阳鸿化工有限公司	113,084.15	1.47%	否
4	都佰城新材料技术(上海)有限公司	215,517.25	2.80%	否
5	上海铄慧新材料科技有限公司	54,310.33	0.71%	否
合计		7,464,868.18	97.03%	-

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	10,492,543.17	49,697.37	21,012.87%
投资活动产生的现金流量净额	-14,206,891.96	-8,786,734.68	-61.69%
筹资活动产生的现金流量净额	4,912,367.05	574,595.23	754.93%

现金流量分析:

1、报告期经营活动产生的现金流量净支出额较上年减少 10,442,845.80 元，主要系报告期内收回了大额往来款。

2、报告期投资活动产生的现金流量净支出额较上年增加 5,420,157.28 元，主要系报告期内公司向桐乡市瑞久商贸有限公司提供借款。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净收入额较上年增加 4,337,771.82 元，主要系报告期内公司收回了浩卓科技的资金占用款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

宁波旭浩承供应链管理有限公司

2017 年 5 月 18 日，汀兰股份召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，设立全资子公司浙江汀兰金服供应链管理有限公司。该子公司主要业务为配合公司客户向银行等金融机构融资，增加公司应收账款回收速度。2017 年 12 月 1 日，汀兰股份召开了第六次临时股东大会决议，审议通过了《关于全资子公司变更公司名称、法定代表人、经营范围的议案》，因全资子公司经营发展需要，浙江汀兰金服供应链管理有限公司更名为宁波旭浩承供应链管理有限公司，以上事项于 2018 年 1 月完成工商登记。

旭浩承供应链于 2017 年 6 月 1 日取得了宁波市江北区市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：91330205MA291E3X1C，名称：宁波旭浩承供应链管理有限公司，类型：有限责任公司（法人独资），住所：浙江省宁波市江北区同济路 227 号 7-1-16，法定代表人：许奕，注册资本：壹仟万元整，成立日期：2017 年 06 月 01 日，营业期限：2017 年 06 月 01 日至长期，经营范围：供应链管理；化工原料及其产品（除危险化学品和易制毒化学品）、塑料制品及原料、针纺织品及原料、日用品、五金产品、家用电器、机械设备、电子产品、电气设备、服装、服饰、服装辅料、皮革制品、革皮、工艺品、鞋帽、箱包、文具用品、体育用品的销售；自营和代理货物和技术进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（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）。

报告期内，来自旭浩承供应链的净利润未达到 10%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☒适用 ☐不适用

审计意见	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性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

董事会就非标准审计意见的说明：

公司董事会认为，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表出具非标准保留意见审计报告，主要原因是公司对外提供了 19,000,000.00 元借款，无法确认该笔借款的性质和可收回

性。

公司利用闲置资金进行对外借款，适度提高公司资金的使用效率，进一步提高公司现金资产的收益，于 2019 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议、2019 年 12 月 20 日召开的 2019 年第六次临时股东大会审议通过了《关于对外借款的议案》。

针对审计报告所保留事项，公司拟采取如下措施：公司将持续关注桐乡市瑞久商贸有限公司的还款能力，敦促其按时支付借款利息，及时归还本金及剩余借款利息。

公司董事会认为：大信会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着客观、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见审计报告，董事会表示理解。该审计报告客观、公允地反映了公司 2019 年末的财务状况和 2019 年度的经营成果及现金流量。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所保留事项对公司的影响。

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

会计政策变更

1、财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

2、财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，保持有良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行正常。报告期内，公司存在关联交易补发、资金占用等公司治理欠缺的事项，公司的法人治理结构及内部管理机制需要不断完善。公司连续三个会计年度亏损，财务指标波动较大，产品销售受到市场以及客户自身的调整，报告期内公司 DINP 的销售量减少，DINP 采购量和销售量比上年同期大幅度减少，为此公司正在积极寻求产品多样化，积极寻找需求量大量资金稳定的客户。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、主要供应商依赖的风险

报告期内，公司核心产品 DINP 的主要供应商为埃克森美孚，对其存在供应商依赖的情况。虽公司过往与埃克森美孚建立了好的业务合作关系，是其华东地区 DINP 经销商，双方的合作过程中没有发生过重大的争议或纠纷，但是，由于公司存在着对埃克森美孚的供应商依赖性，未来可能出现由于公司与主要供应商合作关系的持续性、稳定性发生重大变化，从而对公司的持续经营造成不利影响的情况。

应对措施：埃克森美孚是国内 DINP 的主要供应商，供应量占国内 DINP 全部产量的 80%左右，而公司的核心业务是 DINP 的销售，因此公司无法完全避免依赖于埃克森美孚的情况。公司与其建立了稳定的合作关系，合作期间未发生过争议或纠纷，业务的可持续性较强。同时公司积极开发潜在客户以减少对埃克森美孚的依赖。

2、核心业务人员流失的风险

公司为轻资产公司，业务开展主要依赖于人，截至报告期末，公司共有员工 10 人，其中 2 人从事销售相关工作，相应人员基本都有化工行业销售工作经验，为公司业务的快速发展做出了贡献。公司虽已形成了良好的企业文化，建立了完善的考核激励机制，但鉴于公司人员较少，业务资源较为依赖于业务员，若主要业务人员发生变动，将对公司的发展造成不利影响。

应对措施：公司计划引进优秀的销售人才，为员工提供良好的薪酬福利体系，在适当的时候推出员工股权激励计划，让员工与公司共同成长。

3、宏观经济波动的风险

公司经营的增塑剂产品广泛应用于各类 PVC 树脂产品的生产中，主要集中在薄膜、鞋类、人造革、电缆料、地板、墙纸等制品行业，下游行业的景气程度与宏观经济密切相关。由于受宏观经济周期性调整的影响以及各行业不同的产品周期波动影响，一旦下游行业出现投资减少、产业结构调整等波动，将会影响公司的经营业绩。

应对措施：公司为贸易型企业，受客户需求量的牵制较大，为了可持续发展，公司计划向上游产业链延伸，增加公司的盈利点。

4、获取现金能力较弱，存在流动性的风险

公司系商贸型公司，需要给予下游客户一定的信用账期，但上游客户大部分需要预付全部货款，同时由于公司短期筹集资金能力不强，目前外部融资环境较差，尤其考虑到公司属于轻资产公司，较难通过银行借款筹集大量资金。若下游客户账款不能及时收回，或者短期难以融到资金，会影响公司正常周转运营，存在流动性风险。

应对措施：公司会加大销售力度，开辟新的市场和客户，扩大销售规模，不断增加销售收入，增强获取现金能力及盈利能力，合理安排资金使用，拓宽筹集资金的渠道，加大股权融资力度，缓解流动性风险。

5、毛利率较低，盈利能力较弱的风险

报告期内，公司营业收入为 815.26 万元，净利润为-178.83 万元，由于公司属于贸易型企业，受行业特点影响，毛利率普遍较低，公司销售毛利率为 5.63%，公司毛利率较低，盈利能力相对较弱存在一定经营风险。

应对措施：公司积极寻找供应商，提升价格优势，获取较大的购销价格差，增强产品盈利能力；另一方面，公司将严格控制费用支出，增加公司净利润，提高销售净利率，不断提升创造净利润和抵御风险的能力。

6、应收账款余额较大风险

报告期内，应收账款期末余额 307.75 万元，占资产总额 12.36%。公司前五大客户的销售额占比为 97.41%，虽然客户与公司保持了良好的合作关系，具有良好的信用和较强资金实力，货款发生坏账的可

能性较小，但不能排除应收账款回收风险可能增大，进而对公司财务状况造成影响。

应对措施：加大对应收账款的催收力度，及时收回对外存在的应收款项。严格控制对下游客户的信用账期，在开辟新客户和继续现有客户合作时，及时调查公司的信用状况和财务状况，对于风险客户，市场部应会同财务部、总经理讨论决定是否合作，给予多久信用期，从源头降低发生坏账的风险。

7、行业安全环保风险

增塑剂行业对于环境有一定的不利影响，国家的环保监管对其较为严格。报告期内，环保检查力度大，对化工工厂有较高的环保要求，导致无论厂家大小都有停产整顿的发生。上游厂家的停产会导致公司的货源紧缺，直接影响公司的销售和利润。

应对措施：为了应对增塑剂的环保监管，公司销售增塑剂以外的化学产品，拓展更多的品种。

8、公司治理风险

公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层正在逐渐学习新制度,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的发展，对公司治理将会提出更高的要求。报告期内，公司存在关联交易补发、资金占用等公司治理欠缺的事项。因此,公司未来经营中可能存在因内部管理不完善,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。时刻关注研究全国中小企业股份转让系统新发布的注意事项和各项规则，不断提高公司治理水平。

9、实际控制人不当控制的风险

截至报告期末,公司实际控制人许奕直接持有公司 41.18%的股份,通过大瑞投资控制 3.82%的股份,合计控制公司 45.00%的股份;同时,许奕是公司法定代表人,担任董事长、总经理,能够决定公司的重大事项。报告期内,公司存在关联交易、资金占用等公司治理欠缺的事项。若实际控制人利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司及其他股东的利益。

应对措施：为避免实际控制人控制风，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全的法人治理结构，制定了一系列的基本险规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 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）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
许奕	是	资金	其他	3,074,404.72	0	3,074,404.72	0	已事后补充履行
张明华	否	资金	其他	439,040.00	0	439,040.00	0	已事后补

								未履行
嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）	是	资金	其他	548,800.00	0	548,800.00	0	已事后补充履行
浙江浩卓新材料科技有限公司	是	资金	借款	8,749,015.99	13,915,759.00	22,664,774.99	0	已事后补充履行
合计	-	-	-	12,811,260.71	13,915,759.00	26,727,019.71	0	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额	19,984,149.99	75.96%

占用原因、归还及整改情况：

1、根据 2018 年 11 月 28 日公司与许奕签订的《股权转让协议》，许奕同意在协议签订 120 日内以现金形式支付 3,075,520.00 元股权转让金。截至 2019 年 3 月 27 日，许奕尚有股权转让款 3,074,404.72 元未支付公司，未在股权转让协议规定的时间内支付股权转让款，于 2019 年 3 月 29 日支付完毕。

2、根据 2018 年 11 月 28 日公司与张明华签订的《股权转让协议》，张明华同意在协议签订 120 日内以现金形式支付 439,040.00 元股权转让金。截至 2019 年 3 月 27 日，张明华尚有股权转让款 439,040.00 元未支付公司，未在股权转让协议规定的时间内支付股权转让款，于 2019 年 7 月 1 日支付完毕。

3、根据 2018 年 11 月 28 日公司与嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订的《股权转让协议》，嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）同意在协议签订 120 日内以现金形式支付 548,800.00 元股权转让金。截至 2019 年 3 月 27 日，嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）尚有股权转让款 548,800.00 元未支付公司，未在股权转让协议规定的时间内支付股权转让款，于 2019 年 4 月 3 日支付完毕。

4、浙江浩卓新材料科技有限公司原为浙江汀兰商贸股份有限公司子公司，2018 年 12 月，浙江汀兰商贸股份有限公司将浙江浩卓新材料科技有限公司 100% 股权分别转让给许奕、张明华、曹丽红、岳亚梅、钮建强、嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙），转让后，浙江汀兰商贸股份有限公司的控股股东许奕直接持有浙江浩卓新材料科技有限公司 54.92% 的股权。截至 2018 年 12 月 31 日，浩卓新材形成 8,749,015.99 资金占用；2019 年，浩卓新材累计新增资金占用 13,915,759.00 元；均为非经营性资金占用。浩卓新材于 2019 年 12 月 26 日归还全部占用资金。资金占用清理完毕。

（三） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10% 及以上

√ 是 □ 否

单位：元

债务人	债务人与公司	债务人是否为公司董	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议	是否存在抵质
-----	--------	-----------	------	------	------	------	------	------	--------	--------

	的关联关系	事、监事及高级管理人员	起始日期	终止日期						程序	押
桐乡市瑞久商贸有限公司	无	否	2019年12月19日	2020年12月18日	0	19,000,000	0	19,000,000	5%	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	0	19,000,000	0	19,000,000	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

- 1、借款原因：公司于 2019 年 12 月全额收回浙江浩卓新材料科技有限公司的资金占用款项，为增加公司收益，充分发挥资金使用效率，公司向桐乡市瑞久商贸有限公司提供借款 1900 万元。
- 2、归还情况：桐乡市瑞久商贸有限公司应在每月 28 日，支付当月度利息。借款到期日届满时，本金和剩余利息一次性结清。
- 3、对公司的影响：公司利用闲置资金进行对外借款，适度提高公司资金的使用效率，进一步提高公司现金资产的收益，符合全体股东的利益。本次对外借款不会影响公司的正常业务和经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。同时，公司可随时要求桐乡市瑞久商贸有限公司提前归还全部或部分本息。

(四) 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）	15,000,000.00	1,911,445.28
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	100,000.00	0

(五) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
浙江浩卓新材料科技有限公司	房屋租赁	21,600.00	21,600.00	已事后补充履行	2019 年 5 月 27 日

注：此处交易金额与审计报告差异由于税金导致。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

浙江浩卓新材料科技有限公司经营场地房租较为便宜并且有空余，公司无自有房产，为了节约成本，公司租用浙江浩卓新材料科技有限公司租赁的房屋用于办公。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2019年4月30日	2019年6月30日	整改	资金占用承诺	张明华承诺将不再以任何形式占用公司资产,在2019年6月30日前支付股权转让款。	已履行完毕
其他	2019年4月30日	2019年6月30日	整改	资金占用承诺	浩卓科技承诺将不再以任何形式占用公司资产,在2019年12月31日前归还占用款项。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2019年8月7日	2020年6月30日	整改	资金占用承诺	许奕作为浩卓科技的控股股东、实际控制人,将督促、推进资金占用清欠工作,若浩卓科技无法在2020年6月30日归还所有占用款项的,将对剩余的资金占用款项承担连带清偿责任。自2019年7月1日起,若浩卓科技产生新增占用,许奕承担连带清偿责任。	已履行完毕
其他	2019年8月7日	2020年6月30日	整改	资金占用承诺	浩卓科技承诺将不再以任何形式占用公司资产,在2020年6月30日前归还占用款项。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年6月24日		挂牌	社保及公积金承诺	公司承诺依法为职工缴纳社会保险金、住房公积金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月17日		挂牌	同业竞争承诺	承诺未从事或者参与股份公司存在同业竞争的业务;并就避免同业竞争事宜承诺本人或本人控制的其他企业不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。	正在履行中
公司	2016年8月17日		挂牌	资金占用承诺	公司将按照《公司法》及《公司章程》的规定,在未来的交易中履行相应决策程序,防止公	正在履行中

					司在实际控制人、控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。	
实际控制人或控股股东	2016年8月17日		挂牌	资金占用承诺	公司将按照《公司法》及《公司章程》的规定，在未来的交易中履行相应决策程序，防止公司在实际控制人、控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。	未履行
实际控制人或控股股东	2016年8月17日		挂牌	关联交易承诺	公司实际控制人将采取措施尽量避免与公司发生关联交易，对于无法避免的必要的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与公司签订关联交易合同。	正在履行中
董监高	2016年8月17日		挂牌	关联交易承诺	公司实际控制人将采取措施尽量避免与公司发生关联交易，对于无法避免的必要的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与公司签订关联交易合同。	正在履行中

承诺事项详细情况：

关于资金占用的承诺：

1、张明华承诺内容：浩卓科技原为公司子公司。2018年12月，公司将浩卓科技100%股权分别转让给许奕、张明华、曹丽红、岳亚梅、钮建强、嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）。其中，公司关联方张明华未在股权转让协议规定的时间内支付股权转让款，形成资金占用。张明华占用公司资金余额为439,040.00元，张明华于2019年4月30日签署承诺书，承诺在2019年6月30日前支付股权转让款，并不以任何形式占用公司资金。

履行情况：张明华因个人原因未能如期于2019年6月30日前支付股权转让金，经公司督促，张明华于2019年7月1日支付完毕，并未产生新的资金占用。

2、浩卓科技承诺：公司转让浩卓科技股权后，控股股东许奕直接持有浩卓科技54.92%的股权。2018年底，浩卓科技成为公司关联方。截至报告期末，浩卓科技余8,749,015.99元其他应收款未支付。浩卓科技于2019年4月30日签署归还资金承诺书，承诺在2019年12月31日前归还全部占用资金，又于2019年8月7日签署归还资金承诺函，承诺不再新增资金占用。

履行情况：报告期内，浩卓科技未完全履行承诺，2019年度浩卓科技屡次新增资金占用，累计发生资金占用13,915,759.00元。2019年12月26日，浩卓科技资金占用情况清理完毕。

3、公司实际控制人、控股股东许奕承诺：本人作为浙江浩卓新材料科技有限公司的控股股东、实际控制人，将督促、推进资金占用清欠工作，若浙江浩卓新材料科技有限公司无法在2020年6月30日归还所有占用款项的，本人将对剩余的资金占用款项承担连带清偿责任。自2019年7月1日起，若浩卓科技产生新增占用，本人承担连带清偿责任。

履行情况：承诺未完全履行。2019年度浩卓科技屡次新增资金占用，累计发生资金占用13,915,759.00元，许奕未能完全履行管理责任。浩卓科技于2019年12月26日将资金占用情况清理完毕。

公司已披露的其他承诺事项如下：

1、实际控制人关于社保及公积金的承诺

实际控制人在《公开转让说明书》中承诺：公司后续会逐步规范社会保险缴纳工作，如公司被社会保险管理部门要求为员工补缴社会保险（含养老、医疗、失业、工商、生育等社会保险）、住房公积金的，或者公司因未依法为职工缴纳社会保险金、住房公积金而被罚款或遭受损失的，将由实际控制人承担公司应补缴的社会保险、住房公积金，并赔偿公司由此所受到的罚款及相关损失。

履行情况：公司为员工缴纳了社会保险中的五险，并为员工缴纳了住房公积金，逐步规范了社会保险缴纳工作。截止本报告出具日，公司未被社会保险管理部门要求为员工补缴社会保险、住房公积金，也未发生因社会保险、住房公积金引发的罚款或其他损失。因此不存在公司实际控制人履行承诺的前提条件，公司实际控制人无需履行对公司的赔偿等损失填补责任。

2、避免同业竞争的承诺

公司实际控制人、控股股东许奕出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其本人未从事或者参与股份公司存在同业竞争的业务；并就避免同业竞争事宜承诺本人或本人控制的其他企业不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；也不参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任；本承诺为不可撤销承诺，股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统有限公司、中国证券监督管理委员会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

履行情况：公司控股股东、实际控制人许奕先生未直接或间接从事与公司相竞争业务，也未对与公司存在竞争业务的公司投资，该承诺自作出后一直处于严格履行中。

3、关于防止公司资源、资金被控股股东、实际控制人占用的承诺

公司及实际控制人承诺：公司将按照《公司法》及《公司章程》的规定，在未来的交易中履行相应决策程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在实际控制人、控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

履行情况：报告期内，根据2018年11月28日公司与许奕签订的《股权转让协议》，许奕同意在协议签订120日内以现金形式支付3,075,520.00元股权转让金。截至2019年3月27日，许奕尚有股权转让款3,074,404.72元未支付公司，未在股权转让协议规定的时间内支付股权转让款，于2019年3月29日支付完毕。浩卓科技因自身资金周转占用公司资金，报告期内有新增资金占用13,915,759.00，于2019年12月26日清理完毕。公司控股股东、实际控制人未能充分履行承诺。

4、关于关联交易的承诺

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了关于关联交易的承诺。承诺：公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员将采取措施尽量避免与公司发生关联交易，对于无法避免的必要的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。若违反上述承诺，本人将充分赔偿或补偿由此给公司及其他股东造成的所有直接或间接损失。

履行情况：报告期内，公司存在未及时履行审议及披露程序的关联交易。公司将继续加大公司董事会秘书、董事、监事、高级管理人员、股东等信息披露义务人对于公司规章制度和监管规则的培训和学习，今后将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，规范履行信息披露义务。

（七） 调查处罚事项

2019年9月26日，公司收到全国股转公司作出的《关于对浙江汀兰商贸股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》。

涉嫌违规事实：2018年11月28日，汀兰股份将浙江浩卓新材料科技有限公司（原挂牌公司全资子公司）100%股权分别转让给关联方许奕、张明华、曹丽红、岳亚梅、钮建强和大瑞投资，转让完成后，许奕直接持有浩卓科技54.92%的股份，成为浩卓科技的实际控制人。截至2018年12月31日，公司账面应收浩卓科技借8,749,015.99元，占挂牌公司2017年期末经审计净资产的29.43%。截止2019年8月9日，上述资金尚未偿还。上述资金占用事项发生时未及时履行信息披露义务，2019年4月30日，公司补充披露上述事项。上述占用挂牌资金的行为构成《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）第五十六条第十五款规定的控股股东、实际控制人或其关联方占用资金行为，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第4.1.4条的规定。挂牌公司未采取有效措施防止股东及其关联方占用公司资金违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十四条、《业务规则》第1.4条的规定，同时未及时披露占用资金的情况违反了《信息披露细则》第四十八条第二款的规定。针对上述违规行为，时任董事长、总经理、董事会秘书许奕未采取有效措施防止实际控制人控制的企业占用公司资金，也未及时披露上述事项，违反了《业务规则》第1.4条和第1.5条的规定，对上述违规行为负有责任。

处罚/处理依据及结果：鉴于上述违规事实和情节，根据《业务规则》第6.1条和《信息披露细则》第五十一条的规定，全国股转公司做出如下决定：对汀兰股份和许奕采取出具警示函的自律监管措施。

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	12,666,666	49.67%	3,858,334	16,525,000	64.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,625,000	2,625,000	10.29%
	董事、监事、高管	500,000	1.96%	-500,000	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,833,334	50.33%	-3,858,334	8,975,000	35.20%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	41.18%	-2,625,000	7,875,000	30.88%
	董事、监事、高管	1,500,000	5.88%	500,000	2,000,000	7.84%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,500,000	-	0	25,500,000	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许奕	10,500,000	0	10,500,000	41.18%	7,875,000	2,625,000
2	上海冠易资产管理有限公司—冠易核心动力一号私募证券投资基金	2,475,000	0	2,475,000	9.71%	0	2,475,000
3	上海期元资产管理有限公司—一期元睿丰创新一号私募证券投资基金	2,425,000	0	2,425,000	9.51%	0	2,425,000
4	上海纵品箱包有限公司	2,125,000	0	2,125,000	8.33%	0	2,125,000
5	张明华	2,000,000	0	2,000,000	7.84%	2,000,000	0

6	上海芬爻贸易有限公司	2,000,000	0	2,000,000	7.84%	0	2,000,000
7	上海中通玄华股权投资基金管理有限公司—中通玄华价值优选策略1期私募证券投资基金	0	1,500,000	1,500,000	5.88%	0	1,500,000
8	上海秦天资产管理有限公司—秦天环球时刻睿富核心一号私募投资基金	0	1,050,000	1,050,000	4.12%	0	1,050,000
9	嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）	975,000	0	975,000	3.82%	0	975,000
10	上海璟罡资产管理有限公司—裕图日进斗金量化1期私募证券投资基金	450,000	0	450,000	1.76%	0	450,000
合计		22,950,000	2,550,000	25,500,000	99.99%	9,875,000	15,625,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

许奕是嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人与执行事务代表。

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

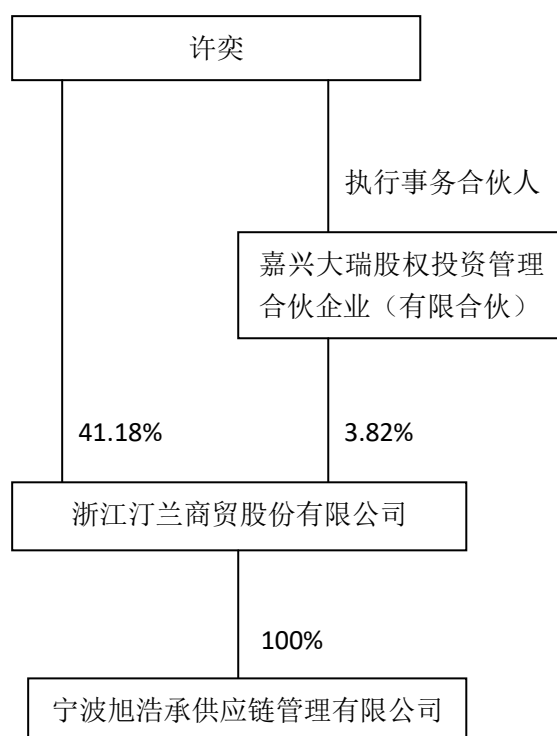
公司控股股东为许奕。

许奕，男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年8月至2013年4月历任桐乡市公安局梧桐派出所民警、经侦大队民警、濮院派出所民警、城南派出所副所长、交警大队办公室主任、交警大队副大队长；2013年4月至2016年3月任有限公司执行董事、总经理；2016年3月至今任公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理，能对公司的重大决策、人事任免和经营方针实际产生重大影响。因此，许奕为公司控股股东及实际控制人。

截至2019年12月31日，许奕直接持有公司41.18%的股权，通过大瑞投资控制公司3.82%的股份，合计控制公司45.00%的股份，为公司的第一大股东，同时担任公司董事长，对公司决策有重大影响。公司其他股东持股比例均未超过10%。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

报告期后，公司控股股东及实际控制人未发生变更。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐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

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

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

☐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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
许奕	董事长、总经理、董事会秘书	男	1975 年 5 月	大专	2016 年 3 月 23 日	2022 年 4 月 3 日	是
邵亚萍	董事	女	1947 年 3 月	高中	2016 年 11 月 5 日	2022 年 4 月 3 日	否
吴海峰	董事	男	1981 年 7 月	本科	2016 年 3 月	2022 年 4 月	否

			月		月 23 日	月 3 日	
施锋华	董事	男	1982 年 9 月	本科	2019 年 12 月 20 日	2022 年 4 月 3 日	是
沈晓栋	董事	男	1993 年 8 月	专科	2019 年 12 月 20 日	2022 年 4 月 3 日	是
郭云霞	监事会出席	女	1990 年 1 月	专科	2016 年 3 月 23 日	2022 年 4 月 3 日	是
吴鸿燕	监事	女	1992 年 1 月	本科	2019 年 11 月 27 日	2022 年 4 月 3 日	是
宋娟	监事	女	1974 年 10 月	大专	2017 年 11 月 16 日	2022 年 4 月 3 日	是
陆源	财务负责人	男	1989 年 11 月	本科	2019 年 8 月 7 日	2022 年 4 月 3 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事邵亚萍与董事许奕为母子关系, 除此之外董监高人员相互之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
许奕	董事长、总经理、董事会秘书	10,500,000	0	10,500,000	41.18%	0
合计	-	10,500,000	0	10,500,000	41.18%	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

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
张明华	董事	离任	无	报告期结束前因个人

				原因离职
章费维	董事	离任	无	报告期结束前因个人原因离职
周焱磊	财务负责人	离任	无	报告期结束前因个人原因离职
施锋华	无	新任	董事	补选公司董事
沈晓栋	无	新任	董事	补选公司董事
陆源	无	新任	财务负责人	补选公司财务负责人

注：

（1）吴鸿燕于 2019 年 4 月 4 日因换届不再担任公司职工代表监事；后因换届新任的职工代表监事施锋华辞职，吴鸿燕于 2019 年 11 月 27 日经 2019 年第二次职工大会会议选举为公司监事。

（2）公司监事宋娟、郭云霞于 2019 年 5 月 23 日提出辞职，经公司与其沟通，宋娟、郭云霞同意继续担任公司监事。公司第二届监事会第五次会议于 2020 年 4 月 23 日审议通过《补选公司第二届监事会监事的议案》，此议案尚需 2019 年年度股东大会审议。

（3）施锋华期初未担任公司董监高，其于 2019 年 4 月 4 日被选为职工代表监事；2019 年 11 月 22 日，施锋华辞职，并于 2019 年 12 月 20 日选举为公司董事。

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

施锋华简历：出生年月：1982 年 9 月；毕业院校：云南大学；专业：工商管理；学历：本科；工作经历：2007.11-2019.02，在振石集团华美新材料有限公司任办公室副主任；2019.03-至今，在浙江汀兰商贸股份有限公司任行政部主管；2019.04-2019.11，在浙江汀兰商贸股份有限公司任职工代表监事。

沈晓栋简历：出生年月：1993 年 8 月；毕业院校：浙江经济职业技术学院；专业：旅游管理；学历：大专；工作经历：2014.11-2018.02，在桐乡凯通投资管理有限公司任议堂服务区主管；2018.03-2019.09，在浙江汀兰商贸股份有限公司任业务员。

陆源，男，1989 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2013.06-2019.03，在桐乡桐化建材有限公司任财务会计；2019.07-至今，在浙江汀兰商贸股份有限公司任财务负责人。

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	3	3
财务人员	3	2
销售人员	4	2
仓库人员	2	2
后勤人员	2	1
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	0	0
本科	3	3
专科	5	2

专科以下	6	5
员工总计	14	10

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司监事宋娟、郭云霞于 2019 年 5 月 23 日提出辞职，经公司与其沟通，宋娟、郭云霞同意继续担任公司监事。公司第二届监事会第五次会议于 2020 年 4 月 23 日审议通过《补选公司第二届监事会监事的议案》，此议案尚需 2019 年年度股东大会审议。

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
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构、建立管理制度、规范公司运作。目前在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》《对外担保制度》《对外投资管理制度》《总经理工作细则》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《信息披露管理制度》《募集资金管理制度》等。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权力和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司存在未及时履行审议及披露程序的关联交易、资金占用等情况，公司将继续加大对于公司规章制度和监管规则的培训和学习。

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

报告期内，根据《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、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

报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法、决策有效。

报告期内，公司有关关联交易未及时履行决策程序：公司与浙江浩卓新材料科技有限公司签订租赁合同追认自 2019 年 1 月 3 日至今的租赁事项。公司向浙江浩卓新材料科技有限公司的租赁办公场地，年租金为 2.16 万元，租赁面积为 120 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 3 日至 2020 年 1 月 2 日。

公司将在日后工作中加强规范管理意识，根据国家相关法律法规、《公司章程》及《募集资金管理制度》等制度的规定履行相关决策程序，及时、准确披露各类公告信息，杜绝此种情况的再次发生。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2019 年 5 月 24 日召开第二届董事会第三次会议、2019 年 6 月 12 日召开 2019 年第三次临时

股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，公司章程第二章第十二条变更为：经依法登记，公司的经营范围：化工产品及其原料(除危险化学品及易制毒化学品)、塑料制品及其原辅料、针纺织品及其原辅料（除棉花的收购）、日用百货、五金电器、机电产品、服装、服饰制品、床上用品、服装辅料、皮革制品、革皮、工艺品（除文物）、鞋帽、箱包、办公用品、文体用品、环保材料、建筑材料、节能设备、金属材料、机械设备、玻璃钢制品、橡胶及橡胶制品、木材及木制品的销售；货物进出口、技术进出口；从事新材料技术、环保技术、网络技术、生物技术、机电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；建筑建设工程、风景园林建设工程、环境工程设计。

截至报告披露日，公司已经完成工商变更登记程序。

（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	8	1、2019年1月10日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议并通过了：《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中国民族证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。 2、2019年3月19日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，审议并通过了：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。 3、2019年4月4日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议并通过了：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的议案》。 4、2019年4月30日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了：《关于2018年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度财务审计机构的议案》、《关于2018年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年度总经理工作报告的议案》、《关于2019年度财务预算报告的议案》、《关于2018年度利润分配方案》、《关于追认公司银行借款的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、

		《关于 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金的议案》、《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》。 5、2019 年 5 月 24 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议并通过了：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。 6、2019 年 8 月 7 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议并通过了：《关于关联方资金占用情况的议案》、《关于清理资金占用的议案》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》。 7、2019 年 8 月 7 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议并通过了：《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于关联方资金占用进展情况的议案》、《关于召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》。 8、2019 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了：《关于补选公司第二届董事会董事的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于关联方资金占用进展情况的议案》、《关于对外借款的议案》、《关于召开 2019 年第六次临时股东大会的议案》。
监事会	5	1、2019 年 3 月 19 日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议并通过了：《关于公司监事会换届选举的议案》。 2、2019 年 4 月 4 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议并通过了：《关于选举郭云霞为公司第二届监事会主席的议案》。 3、2019 年 4 月 30 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议并通过了：《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案》。 4、2019 年 8 月 28 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议并通过了：《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。 5、2019 年 12 月 2 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议并通过了：《关于预计

		2020 年日常性关联交易的议案》、《关于关联方资金占用进展情况的议案》、《关于对外借款的议案》。
股东大会	7	1、2019 年 1 月 26 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会决议，审议并通过了：《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商中国民族证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。 2、2019 年 4 月 4 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会决议，审议并通过了：《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。 3、2019 年 5 月 21 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议并通过了：《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于追认公司银行借款的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》、《关于 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金的议案》。 4、2019 年 6 月 12 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会决议，审议并通过了：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》。 5、2019 年 8 月 23 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会决议，审议并通过了：《关于关联方资金占用情况的议案》、《关于清理资金占用的议案》。 6、2019 年 9 月 16 日，公司召开 2019 年第五次临时股东大会决议，审议并通过了：《关于关联方资金占用进展情况的议案》。 7、2019 年 12 月 20 日，公司召开 2019 年

		第六次临时股东大会决议，审议并通过了：《关于补选公司第二届董事会董事的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于关联方资金占用进展情况的议案》、《关于对外借款的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况

2019 年，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够依据《公司法》《证券法》《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求依法经营。公司重大经营合理，其决策程序合法有效，为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制，公司董事、高级管理人员在执行职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，各项工作严格按照工作流程进行，有利于公司的健康发展。

2、检查公司财务情况

2019 年，监事会认真细致的检查和审核了会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计准则》等有关规定，公司 2019 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，会计师事务所出具的保留意见审计报告，公司监事会对大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具保留意见审计报告和公司董事会针对保留事项所做的说明均无异议。

3、公司内部控制情况

公司现有的内部控制制度基本符合国家法律法规的要求，基本满足当期公司生产经营实际情况的需求，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。报告期内，公司存在关联交易、资金占用等公司治理欠缺的事项。公司内部控制尚需完善。

4、公司董事、经理及其他高级管理人员的尽职情况

公司监事会成员通过列席股东大会、列席董事会会议等多种监督形式对公司董事、经理及其他高级管理人员执行职务行为进行监督。监事会认为公司董事、经理及其他高级管理人员勤勉尽职，至今未发现公司的董事、经理及其他高级管理人员在执行职务过程中存在违法、违规行为及损害公司利益、股东利益的行为。

5、股东大会决议执行情况的意见

2019 年，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为，公司董事会能够认真履行股东大会的决议，未发生有损股东利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，因浩卓科技股权交割，控股股东及其控制企业嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）未能及时支付股权转让款；该股权转让款已于 2019 年 4 月支付完毕。截至 2019 年 11 月 22 日，浩卓科技占用公司资金余额 19,173,774.99 元，资金占用情况于 2019 年 12 月 26 日清理完毕。

除上述情形外，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

报告期内，公司存在未及时履行审议及披露程序的关联交易、资金占用等情况，公司需加强内部管理制度的落实。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。

2017年5月18日，公司召开2016年年度股东大会，审议并通过了《关于年度信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 ☐ 强调事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字[2020]第 1-02003 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张金玉、朱劲松
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 1-02003 号

浙江汀兰商贸股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了浙江汀兰商贸股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、（五）所述，截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司其他应收款余额中桐乡市瑞久商贸有限公司 19,000,000.00 元。我们未能获取充分、适当的审计证据核实该笔借款的性质和可收回性，因此我们对贵公司 2019 年度财务报告出具保留意见的审计报告。

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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，除上述事项外，在其他方面我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张金玉

中 国 • 北 京

中国注册会计师：朱劲松

二〇二〇年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,229,460.64	31,442.38
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	五（二）		83,272.00
应收账款	五（三）	3,077,462.31	6,776,321.81
应收款项融资			
预付款项	五（四）	471,157.46	267,449.43
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（五）	19,110,815.74	22,482,163.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	33,394.87	101,311.88
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（七）	42,626.82	40,183.72
流动资产合计		23,964,917.84	29,782,144.91
非流动资产：			

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		0	0
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（八）	54,167.65	138,548.05
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	881,029.14	546,571.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		935,196.79	685,119.41
资产总计		24,900,114.63	30,467,264.32
流动负债：			
短期借款	五（十）	0	3,800,000.00
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			
应付账款	五（十一）	222,401.57	263,842.36
预收款项	五（十二）	57,546.10	57,546.10
合同负债			
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（十三）	64,274.11	22,779.27
应交税费	五（十四）	1,206.11	14,762.96
其他应付款	五（十五）	34,625.78	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		380,053.67	4,158,930.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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			
非流动负债合计			
负债合计		380,053.67	4,158,930.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	25,500,000.00	25,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	5,911,208.12	5,911,208.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	6,667.33	6,667.33
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-6,897,814.49	-5,109,541.82
归属于母公司所有者权益合计		24,520,060.96	26,308,333.63
少数股东权益			
所有者权益合计		24,520,060.96	26,308,333.63
负债和所有者权益总计		24,900,114.63	30,467,264.32

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		1,229,419.92	31,402.33
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			
应收账款	十一（一）	3,077,462.31	6,859,593.81
应收款项融资			
预付款项		471,157.46	265,449.43
其他应收款	十一（二）	19,110,815.74	22,482,163.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,394.87	101,311.88
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		42,626.82	40,183.72
流动资产合计		23,964,877.12	29,780,104.86
非流动资产：			
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	十一（三）	18,000.00	6,000.00
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		54,167.65	138,548.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		881,029.14	546,571.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		953,196.79	691,119.41
资产总计		24,918,073.91	30,471,224.27
流动负债：			
短期借款			3,800,000.00
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		222,401.57	263,842.36
预收款项		57,546.10	57,546.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		64,274.11	22,779.27
应交税费		1,206.11	14,762.96
其他应付款		34,625.78	
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			
流动负债合计		380,053.67	4,158,930.69
非流动负债：			
长期借款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		380,053.67	4,158,930.69
所有者权益：			
股本		25,500,000.00	25,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		5,911,208.12	5,911,208.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,667.33	6,667.33
一般风险准备			
未分配利润		-6,879,855.21	-5,105,581.87
所有者权益合计		24,538,020.24	26,312,293.58
负债和所有者权益合计		24,918,073.91	30,471,224.27

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		8,152,585.62	19,887,301.82
其中：营业收入	五（二十）	8,152,585.62	19,887,301.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,959,492.94	24,463,579.63
其中：营业成本	五（二十）	7,693,719.93	19,360,897.18
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（二十一）	2,584.80	71,030.68
销售费用	五（二十二）	166,887.27	933,826.07
管理费用	五（二十三）	1,022,190.38	3,218,331.17
研发费用	五（二十四）		654,407.33
财务费用	五（二十五）	74,110.56	225,087.20
其中：利息费用		71,274.72	225,404.77
利息收入		343.57	6,827.78
加：其他收益	五（二十六）	3,250.00	10,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）		2,131,361.22
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）			
汇兑收益（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）	五（二十八）	-1,337,831.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）		-1,419,875.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	-2,289.46	15,068.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,143,777.90	-3,839,723.20
加：营业外收入	五（三十一）	21,047.45	66,574.82
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,122,730.45	-3,773,148.38
减：所得税费用	五（三十二）	-334,457.78	-354,968.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,788,272.67	-3,418,179.62
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）		-1,788,272.67	-3,418,179.62
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,788,272.67	-3,418,179.62
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		-1,788,272.67	-3,418,179.62

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,788,272.67	-3,418,179.62
（二）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）		-0.07	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一（四）	8,152,585.62	17,247,278.05
减：营业成本	十一（四）	7,693,719.93	16,281,554.36
税金及附加		2,584.80	27,512.56
销售费用		166,887.27	532,107.67
管理费用		1,009,190.38	1,800,039.84
研发费用			
财务费用		73,111.23	226,065.74
其中：利息费用		71,274.72	225,404.77
利息收入		343.49	5,040.53
加：其他收益		3,250.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）		-910,000.00
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）			
汇兑收益（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）		-1,337,831.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,245,042.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,289.46	15,068.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,129,778.57	-3,759,976.13
加：营业外收入		21,047.45	10,308.34
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,108,731.12	-3,749,667.79
减：所得税费用		-334,457.78	-311,260.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,774,273.34	-3,438,407.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,774,273.34	-3,438,407.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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			
六、综合收益总额		-1,774,273.34	-3,438,407.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		11,365,847.34	27,818,709.18
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	10,370,389.21	6,615,372.76
经营活动现金流入小计		21,736,236.55	34,434,081.94
购买商品、接受劳务支付的现金		7,817,206.50	24,187,676.78

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		369,736.13	2,187,985.11
支付的各项税费		59,007.01	222,125.75
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	2,997,743.74	7,786,596.93
经营活动现金流出小计		11,243,693.38	34,384,384.57
经营活动产生的现金流量净额		10,492,543.17	49,697.37
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		73,275.86	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,720,804.72	878,714.38
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,794,080.58	903,714.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		972.54	9,690,449.06
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（三十三）	19,000,000.00	
投资活动现金流出小计		19,000,972.54	9,690,449.06
投资活动产生的现金流量净额		-14,206,891.96	-8,786,734.68
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			3,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十三）	24,576,220.27	
筹资活动现金流入小计		24,576,220.27	3,800,000.00
偿还债务支付的现金		3,800,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,274.72	225,404.77
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（三十三）	15,792,578.50	
筹资活动现金流出小计		19,663,853.22	3,225,404.77
筹资活动产生的现金流量净额		4,912,367.05	574,595.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,198,018.26	-8,162,442.08

加：期初现金及现金等价物余额		31,442.38	8,193,884.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,229,460.64	31,442.38

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		11,365,847.34	25,073,324.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,370,389.13	5,040.53
经营活动现金流入小计		21,736,236.47	25,078,365.09
购买商品、接受劳务支付的现金		7,806,206.50	16,963,462.01
支付给职工以及为职工支付的现金		369,736.13	582,074.99
支付的各项税费		59,007.01	215,248.65
支付其他与经营活动有关的现金		2,996,744.33	12,421,319.4
经营活动现金流出小计		11,231,693.97	30,182,105.05
经营活动产生的现金流量净额		10,504,542.50	-5,103,739.96
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		73,275.86	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,720,804.72	879,195.28
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,794,080.58	904,195.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		972.54	5,000.00
投资支付的现金		12,000.00	2,810,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		19,000,000.00	
投资活动现金流出小计		19,012,972.54	2,815,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,218,891.96	-1,910,804.72
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			3,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,576,220.27	
筹资活动现金流入小计		24,576,220.27	3,800,000.00
偿还债务支付的现金		3,800,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,274.72	225,404.77
支付其他与筹资活动有关的现金		15,792,578.50	

筹资活动现金流出小计		19,663,853.22	3,225,404.77
筹资活动产生的现金流量净额		4,912,367.05	574,595.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,198,017.59	-6,439,949.45
加：期初现金及现金等价物余额		31,402.33	6,471,351.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,229,419.92	31,402.33

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 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								所有者权益 合计
一、上年期末余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-5,109,541.82	26,308,333.63
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-5,109,541.82	26,308,333.63
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-1,788,272.67	-1,788,272.67
（一）综合收益总额											-1,788,272.67	-1,788,272.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-6,897,814.49		24,520,060.96

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	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	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-1,691,362.20		29,726,513.25
加：会计政策变更	0				0				0		0		0

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-1,691,362.20		29,726,513.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,418,179.62		-3,418,179.62
（一）综合收益总额											-3,418,179.62		-3,418,179.62
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-5,109,541.82		26,308,333.63

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-5,105,581.87	26,312,293.58
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-5,105,581.87	26,312,293.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,774,273.34	-1,774,273.34
（一）综合收益总额											-1,774,273.34	-1,774,273.34
（二）所有者投入和减少资												

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

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-6,879,855.21	24,538,020.24

项目	2018 年											
	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	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-1,667,174.69	29,750,700.76
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-1,667,174.69	29,750,700.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,438,407.18	-3,438,407.18
（一）综合收益总额											-3,438,407.18	-3,438,407.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	25,500,000.00				5,911,208.12				6,667.33		-5,105,581.87	26,312,293.58

法定代表人：许奕

主管会计工作负责人：陆源

会计机构负责人：陆源

浙江汀兰商贸股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司基本情况

公司名称：浙江汀兰商贸股份有限公司

统一社会信用代码：9133048306692576X4

法定代表人：许奕

注册地址：浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道世纪大道 805 号

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

公司经营范围：化工产品及其原料（除危险化学品及易制毒化学品）、塑料制品及其原辅料、针纺织品及其原辅料（除棉花的收购）、日用百货、五金电器、机电产品、服装、服饰制品、床上用品、服装辅料、皮革制品、革皮、工艺品（除文物）、鞋帽、箱包、办公用品、文体用品、环保材料、建筑材料、节能设备、金属材料、机械设备、玻璃钢制品、橡胶及橡胶制品、木材及木制品的销售；货物进出口、技术进出口；从事新材料技术、环保技术、网络技术、生物技术、机电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；建筑建设工程、风景园林建设工程、环境工程设计。（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）

（二）财务报表的批准

本财务报告于 2020 年 4 月 23 日业经本公司董事会批准报出。

（三）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围为母公司及全部子公司。详见本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在

明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策和会计估计

(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 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体

资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上

计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提损失准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提损失准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提损失准备

组合中，采用账龄分析法计提损失准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	15.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	70.00
5 年以上	100.00

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提损失准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提损失准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提损失准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	15.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	70.00

账 龄	其他应收款计提比例（%）
5 年以上	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的

有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计

净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值

准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

销售商品收入确认的总体原则：1、商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2、本公司不再对该商品实施继续管理权和实施控制权；3、收入的金额能够可靠地计量；4、与交易相关的经济利益很可能流入企业；5、与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司为商品发出，经客户验收后根据实际金额确认销售收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额

作为长期应付款列示。

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳收入	13%、16%
城市维护建设税	按应交流转税税额	7%
教育费附加	按应交流转税税额	3%
地方教育费附加	按应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二)重要税收优惠及批文

无。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,691.00	5,350.53
银行存款	1,227,769.64	26,091.85
合计	1,229,460.64	31,442.38

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		83,272.00
合计		83,272.00

注：期末已背书（转让）但尚未到期的应收票据 3,203,992.83 元。

(三)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	5,487,325.40	100.00	2,409,863.09	43.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,487,325.40	100.00	2,409,863.09	43.92

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	7,660,388.10	100.00	884,066.29	11.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,660,388.10	100.00	884,066.29	11.54

(1) 按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	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内		5.00		2,173,062.70	5.00	108,653.14
1 至 2 年		10.00		953,713.19	10.00	95,371.32
2 至 3 年	953,713.19	15.00	143,056.98	4,533,612.21	15.00	680,041.83
3 至 4 年	4,533,612.21	50.00	2,266,806.11			
合计	5,487,325.40	42.55	2,409,863.09	7,660,388.10	11.54	884,066.29

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州长江海银商贸有限公司	4,533,612.21	82.62	2,266,806.11
张家港保税区康曼国际贸易有限公司	953,546.19	17.38	143,031.93
嘉兴市博尔塑胶有限公司	167.00	0.00	25.05
合计	5,487,325.40	100.00	2,409,863.09

(四) 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	308,241.86	65.43	122,895.68	45.95
1 至 2 年	21,689.40	4.60	44,853.75	16.77
2 至 3 年	41,526.20	8.81	99,700.00	37.28
3 年以上	99,700.00	21.16		
合计	471,157.46	100.00	267,449.43	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
------	------	----------------

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
嘉兴鼎鑫贸易有限公司	103,600.00	22.00%
苏州长江海银商贸有限公司	99,700.00	21.16%
苏州茗友塑化有限公司	82,237.50	17.45%
常州贝托勒机械有限公司	50,000.00	10.61%
方正证券承销保荐有限责任公司	50,000.00	10.61%
合计	385,537.50	81.83%

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	20,225,069.20	23,784,382.83
减：坏账准备	1,114,253.46	1,302,219.14
合计	19,110,815.74	22,482,163.69

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款		4,720,804.72
借款	19,000,000.00	
单位往来款	990,000.00	18,580,921.81
保证金	230,000.00	480,000.00
其他	5,069.20	2,656.30
减：坏账准备	1,114,253.46	1,302,219.14
合计	19,110,815.74	22,482,163.69

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	19,195,069.20	94.91	21,524,382.83	90.50
1 至 2 年			2,260,000.00	9.50
2 至 3 年	1,030,000.00	5.09		
合计	20,225,069.20	100.00	23,784,382.83	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		1,302,219.14		1,302,219.14
期初余额在本期重新评估后		1,302,219.14		1,302,219.14

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提				
本期转回		187,965.68		187,965.68
本期核销				
其他变动				
期末余额		1,114,253.46		1,114,253.46

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
桐乡市瑞久商贸有限公司	借款	19,000,000.00	1 年以内	93.94	950,000.00
桐乡其乐工贸发展有限公司	往来款	600,000.00	2-3 年	2.97	90,000.00
浙江省桐乡市经济开发区管理委员会	保证金	230,000.00	2-3 年	1.14	34,500.00
青岛华贵复合材料有限公司	往来款	200,000.00	2-3 年	0.99	30,000.00
嘉兴浩卓经贸有限公司	往来款	190,000.00	1 年以内	0.94	9,500.00
合计		20,220,000.00		99.97	1,114,000.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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
周转材料（包装物、低值易耗品等）	33,394.87		33,394.87	50,463.99		50,463.99
库存商品（产成品）				50,847.89		50,847.89
合计	33,394.87		33,394.87	101,311.88		101,311.88

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	42,626.82	40,183.72
合计	42,626.82	40,183.72

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	54,167.65	138,548.05
固定资产清理		
减：减值准备		

类 别	期末余额	期初余额
合 计	54,167.65	138,548.05

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	252,078.21	895,156.41	1,147,234.62
2.本期增加金额	972.54		972.54
(1) 购置	972.54		972.54
3.本期减少金额		138,705.13	138,705.13
(1) 处置或报废		138,705.13	138,705.13
4.期末余额	253,050.75	756,451.28	1,009,502.03
二、累计折旧			
1.期初余额	229,663.25	779,023.32	1,008,686.57
2.本期增加金额	7,042.41	2,745.21	9,787.62
(1) 计提	7,042.41	2,745.21	9,787.62
3.本期减少金额		63,139.81	63,139.81
(1) 处置或报废		63,139.81	63,139.81
4.期末余额	236,705.66	718,628.72	955,334.38
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	16,345.09	37,822.56	54,167.65
2.期初账面价值	22,414.96	116,133.09	138,548.05

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 994,529.49 元。

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
资产减值准备	881,029.14	3,524,116.55	546,571.36	2,186,285.43
小 计	881,029.14	3,524,116.55	546,571.36	2,186,285.43

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		3,800,000.00
合 计		3,800,000.00

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	210,089.50	255,642.36
1 年以上	12,312.07	8,200.00
合 计	222,401.57	263,842.36

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		25.00
1 年以上	57,546.10	57,521.10
合 计	57,546.10	57,546.10

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	22,779.27	392,578.17	351,083.33	64,274.11
离职后福利-设定提存计划		18,652.80	18,652.80	
合 计	22,779.27	411,230.97	369,736.13	64,274.11

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	22,779.27	355,770.00	314,275.16	64,274.11

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职工福利费		7,371.39	7,371.39	
社会保险费		10,836.78	10,836.78	
其中：医疗保险费		8,361.60	8,361.60	
工伤保险费		1,133.42	1,133.42	
生育保险费		1,341.76	1,341.76	
住房公积金		18,600.00	18,600.00	
合计	22,779.27	392,578.17	351,083.33	64,274.11

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		18,009.60	18,009.60	
失业保险费		643.20	643.20	
合计		18,652.80	18,652.80	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	683.20	3,911.28
教育费附加	488.01	2,793.78
其他税费	34.90	8,057.90
合计	1,206.11	14,762.96

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	34,625.78	
合计	34,625.78	

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款项	34,625.78	
合计	34,625.78	

(十六) 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	
股份总数	25,500,000.00						25,500,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	5,200,000.00			5,200,000.00
二、其他资本公积	711,208.12			711,208.12
其中：净资产折为股本后的剩余部分	711,208.12			711,208.12
合计	5,911,208.12			5,911,208.12

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,667.33			6,667.33
合计	6,667.33			6,667.33

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,109,541.82	
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	-5,109,541.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,788,272.67	
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,897,814.49	

(二十) 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
一、主营业务小计	8,138,702.86	7,679,837.05	19,691,884.96	19,184,019.83
化工原料贸易	8,138,702.86	7,679,837.05	17,246,353.91	16,280,644.04
蜂窝板			2,445,531.05	2,903,375.79
二、其他业务小计	13,882.76	13,882.88	195,416.86	176,877.35

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	13,882.76	13,882.88	195,416.86	176,877.35
合计	8,152,585.62	7,693,719.93	19,887,301.82	19,360,897.18

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税		38,231.12
城市维护建设税		13,084.90
教育费附加		9,346.36
印花税	1,084.80	10,368.30
车船使用税	1,500.00	
合计	2,584.80	71,030.68

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	3,186.24	79,901.59
运输费	158,657.63	568,727.47
广告费		109,572.98
职工薪酬		118,858.07
差旅费		14,512.98
其他费用	5,043.40	42,252.98
合计	166,887.27	933,826.07

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	411,230.97	1,373,889.75
折旧费	9,787.62	358,841.55
车辆费	79,542.36	105,051.86
差旅费	18,761.01	92,240.43
房租、物业及水电费用	20,571.43	25,572.62
办公费	10,027.68	81,819.00
业务招待费	114,877.57	267,523.02
评估审计注册登记费	326,603.77	811,157.43
无形资产摊销		43,809.32
残疾人保障金	804.67	9,312.53
其他	29,983.30	49,113.66
合计	1,022,190.38	3,218,331.17

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工		173,121.09
直接投入		414,018.20

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用与长期费用摊销		50,481.39
其它		16,786.65
合计		654,407.33

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	71,274.72	225,404.77
减：利息收入	343.57	6,827.78
汇兑损失		757.66
减：汇兑收益		
手续费支出	3,179.41	5,752.55
其他支出		
合计	74,110.56	225,087.20

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
减免税金	3,250.00		与收益相关
科技补助		10,000.00	与收益相关
合计	3,250.00	10,000.00	

(二十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,131,361.22
合计		2,131,361.22

(二十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	- 1,525,796.80	
其他应收款信用减值损失	187,965.68	
合计	-1,337,831.12	

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-297,815.56

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		-1,122,059.47
合计		-1,419,875.03

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-2,289.46	15,068.42
其中：固定资产	-2,289.46	15,068.42
合计	-2,289.46	15,068.42

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
盘盈利得	20,029.13	10,308.34	20,029.13
其他	1,018.32	56,266.48	1,018.32
合计	21,047.45	66,574.82	21,047.45

(三十二) 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费用		
递延所得税费用	-334,457.78	-354,968.76
其他		
合计	-334,457.78	-354,968.76

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-2,122,730.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

项 目	金 额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-334,457.78
所得税费用	-334,457.78

(三十三) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	10,370,389.21	6,615,372.76
其中：关联方往来款		6,417,558.50
其它单位往来款	10,369,027.32	125,000.00
政府补助		10,000.00
银行存款利息收入	343.57	6,827.78
其他	1,018.32	55,986.48
支付其他与经营活动有关的现金	2,997,743.74	7,786,596.93
其中：管理费用及销售费用	735,029.93	2,343,431.37
手续费	3,179.41	5,752.55
其他往来款	2,259,534.40	5,437,413.01

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	19,000,000.00	
其中：桐乡市瑞久商贸有限公司借款	19,000,000.00	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	24,576,220.27	
其中：关联方往来	24,576,220.27	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,792,578.50	
其中：关联方往来	15,792,578.50	

注：公司本年收到其他与筹资活动有关的现金中关联方往来款 24,576,220.27 元，其中：许奕 1,911,445.28 元、浙江浩卓新材料科技有限公司 22,664,774.99 元；公司本年支付其他与筹资活动有关的现金中关联方往来款 15,792,578.50 元，其中：许奕 1,876,819.50 元、浙江浩卓新材料科技有限公司 13,915,759.00 元。

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-1,788,272.67	-3,418,179.62
加：信用减值损失	1,337,831.12	--
资产减值准备		1,419,875.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	9,787.62	464,460.54
无形资产摊销		43,809.32
长期待摊费用摊销		
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）	2,289.46	-15,068.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（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）	71,274.72	225,404.77
投资损失（收益以“－”号填列）		-2,131,361.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-334,457.78	-354,968.76
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）	67,917.01	-967,879.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,378,371.93	-11,075,776.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	747,801.76	15,859,381.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,492,543.17	49,697.37
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	1,229,460.64	31,442.38
减：现金的期初余额	31,442.38	8,193,884.46
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	1,198,018.26	-8,162,442.08

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	

项目	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,720,804.72
其中：浙江浩卓新材料科技有限公司	4,720,804.72
处置子公司收到的现金净额	4,720,804.72

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,229,460.64	31,442.38
其中：库存现金	1,691.00	5,350.53
可随时用于支付的银行存款	1,227,769.64	26,091.85
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	1,229,460.64	31,442.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波旭浩承供应链管理 有限公司	浙江省宁波市江北区同济路 227 号 7-1-16	浙江省宁波市	供应链管理服 务;化工原料及 产品的销售等	100.00%		投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方

本公司无母公司，本公司最终控制方为自然人许奕，直接持股比例为 41.18%，通过嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）投资持有公司 0.08%的股份，合计持股比例为 41.26%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张明华	持有本公司 7.84%股权
嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 3.82%股权，许奕持有该合伙企业 2%股权
浙江浩卓新材料科技有限公司	受同一最终控制方控制，许奕持有该公司 90.20%股权，嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有该公司 9.80%股权。
钮建强	年初持有本公司持有本公司 10.00%股权，本年已转让全部股权

(四)关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
浙江浩卓新材料科技有限公司	浙江汀兰商贸股份有限公司	房屋租赁	20,571.43	

注：根据公司与关联方浙江浩卓新材料科技有限公司（受同一最终控制方控制）签订的租赁协议，浙江浩卓新材料科技有限公司将坐落在桐乡市振华路 1028 号 1 幢的部分房屋租给本公司作为办公使用，租赁面积为 120 平方米，租赁期限为 2019 年 1 月 3 日至 2020 年 1 月 2 日，年租金为 2.16 万元（含税）。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许奕	浙江汀兰商贸股份有限公司	3,800,000.00	2018/9/29	2019/3/29	是
浙江浩卓新材料科技有限公司	浙江汀兰商贸股份有限公司	3,800,000.00	2018/9/29	2019/3/29	是

3. 关联方资金拆借情况

(1) 公司本期与控股股东许奕发生资金拆借，期初无余额，本期拆入金额 1,911,445.28 元，本期归还金额 1,876,819.50 元，期末其他应付款贷方余额 34,625.78 元。

(2) 公司本期与关联方浙江浩卓新材料科技有限公司（受同一最终控制方控制）发生资金拆借，期初其他应收款借方余额 8,749,015.99 元，本期拆出金额 13,915,759.00 元，本期收回金额 22,664,774.99 元，期末无余额。

上述资金往来不计资金占用费。

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宋娟 (监事)	转让汽车	85,000.00	100%		

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江浩卓新材料科技有限公司			8,749,015.99	437,450.80
其他应收款	许奕			3,074,404.72	153,720.24
其他应收款	钮建强			658,560.00	32,928.00
其他应收款	嘉兴大瑞股权投资管理合伙企业 (有限合伙)			548,800.00	27,440.00
其他应收款	张明华			439,040.00	21,952.00
合计				13,469,820.71	673,491.04

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	许奕	34,625.78	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,487,325.40	100.00	2,409,863.09	43.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,487,325.40	100.00	2,409,863.09	43.92

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	7,660,388.10	100.00	884,066.29	11.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,660,388.10	100.00	884,066.29	11.54

(1) 按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	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内		5.00		2,173,062.70	5.00	108,653.14
1 至 2 年		10.00		953,713.19	10.00	95,371.32
2 至 3 年	953,713.19	15.00	143,056.98	4,533,612.21	15.00	680,041.83
3 至 4 年	4,533,612.21	50.00	2,266,806.11			
合计	5,487,325.40	42.55	2,409,863.09	7,660,388.10	11.54	884,066.29

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州长江海银商贸有限公司	4,533,612.21	82.62	2,266,806.11
张家港保税区康曼国际贸易有限公司	953,546.19	17.38	143,031.93
嘉兴市博尔塑胶有限公司	167.00	0.00	25.05
合计	5,487,325.40	100.00	2,409,863.09

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	20,225,069.20	23,784,382.83
减：坏账准备	1,114,253.46	1,302,219.14
合计	19,110,815.74	22,482,163.69

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款		4,720,804.72
借款	19,000,000.00	
单位往来款	990,000.00	18,580,921.81
保证金	230,000.00	480,000.00
其他	5,069.20	2,656.30
减：坏账准备	1,114,253.46	1,302,219.14
合计	19,110,815.74	22,482,163.69

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	19,195,069.20	94.91	21,524,382.83	90.50
1 至 2 年			2,260,000.00	9.50
2 至 3 年	1,030,000.00	5.09		
合计	20,225,069.20	100.00	23,784,382.83	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额		1,302,219.14		1,302,219.14
期初余额在本期重新评估后		1,302,219.14		1,302,219.14
本期计提				
本期转回		187,965.68		187,965.68
本期核销				
其他变动				
期末余额		1,114,253.46		1,114,253.46

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
桐乡市瑞久商贸有限公司	借款	19,000,000.00	1 年以内	93.94	950,000.00
桐乡其乐工贸发展有限公司	往来款	600,000.00	2-3 年	2.97	90,000.00
浙江省桐乡市经济开发区管理委员会	保证金	230,000.00	2-3 年	1.14	34,500.00
青岛华贵复合材料有限公司	往来款	200,000.00	2-3 年	0.99	30,000.00
嘉兴浩卓经贸有限公司	往来款	190,000.00	1 年以内	0.94	9,500.00
合计		20,220,000.00		99.97	1,114,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,000.00		18,000.00	6,000.00		6,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	18,000.00		18,000.00	6,000.00		6,000.00

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
宁波旭浩承供应链管理有限公司	6,000.00	12,000.00		18,000.00		
合计	6,000.00	12,000.00		18,000.00		

(四) 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
一、主营业务小计	8,138,702.86	7,679,837.05	17,246,353.91	16,280,644.04
化工原料贸易	8,138,702.86	7,679,837.05	17,246,353.91	16,280,644.04
二、其他业务小计	13,882.76	13,882.88	924.14	910.32
其他	13,882.76	13,882.88	924.14	910.32
合计	8,152,585.62	7,693,719.93	17,247,278.05	16,281,554.36

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-910,000.00
合计		-910,000.00

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,289.46	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,297.45	
3. 所得税影响额		
合计	22,007.99	

(二) 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（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-7.04	-12.20	-0.07	-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	-7.12	-20.19	-0.07	-0.22

浙江汀兰商贸股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

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：

公司董事会办公室