

证券代码：839551

证券简称：远茂股份

主办券商：中泰证券



远茂股份

NEEQ : 839551

上海远茂企业发展股份有限公司

Shanghai Yuanmao Enterprise Development Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



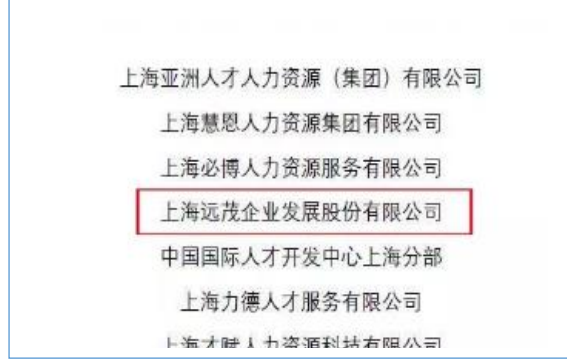
1. 2019 年 9 月，远茂股份获评“2017-2018 年度浦东新区文明单位”称号。



2. 2019 年 11 月，中国（上海）自由贸易试验区临港新片区管委会召开政策发布会，远茂股份是临港新片区首批人力资源服务机构签约企业。



3. 2019 年 9 月，公司组织项目管理员参加了安全生产管理考试培训。“安全第一”的理念，要求项目管理人员在生产经营活动中把安全放在首位。



4. 2019 年 8 月，远茂股份被评为“2018 年度上海市人力资源服务业百强机构”，充分彰显了远茂股份在人力资源服务行业的领军地位。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	34
第六节	股本变动及股东情况	38
第七节	融资及利润分配情况	42
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	44
第九节	行业信息	48
第十节	公司治理及内部控制	49
第十一节	财务报告	55

释义

释义项目		释义
本公司、远茂企业、远茂股份	指	上海远茂企业发展股份有限公司
远茂有限	指	公司前身：上海远茂企业发展有限公司
远茂物业	指	公司的全资子公司：上海远茂物业管理有限公司
悦鸣商务	指	公司的全资子公司：上海悦鸣商务发展有限公司
远达博润	指	公司的全资子公司：上海远达博润实业发展有限公司
易盟实业	指	公司的全资子公司：上海易盟实业实业发展有限公司
申洋企业	指	远茂物业全资子公司：霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司
点爆企业	指	远茂物业全资子公司：上海点爆企业管理咨询有限公司
上饶远茂	指	远茂物业全资子公司：上饶市远茂外包服务有限公司
长沙悦鸣	指	远茂物业全资子公司：长沙市悦鸣企业管理有限公司
徐州远茂	指	远茂物业控股子公司：徐州远茂企业管理有限公司
江阴远茂	指	远茂物业控股子公司：江阴市远茂服务外包有限公司
远茂财务	指	远茂物业全资子公司：上海远茂财务管理有限公司
盟易信息	指	远茂物业全资子公司：上海盟易信息科技有限公司
昆明睿资	指	远茂物业全资子公司：昆明睿资企业管理咨询有限责任公司
山东悦鸣	指	远茂物业全资子公司：山东悦鸣企业管理有限公司
茂达会务	指	长沙悦鸣全资子公司：上海茂达会务展览服务有限公司
茂盟水电	指	长沙悦鸣全资子公司：上海茂盟水电设备维修有限公司
梓晨市场	指	远达博润全资子公司：上海梓晨市场营销有限公司
远博酒店	指	远达博润全资子公司：上海远博酒店管理有限公司
北京远达	指	远达博润全资子公司：北京远达博润企业管理有限公司
山东易盟军创	指	远达博润全资子公司：山东易盟军创服务外包有限公司
宁波悦鸣	指	易盟实业全资子公司：宁波悦鸣企业管理有限公司
西安硕博达	指	易盟实业全资子公司：西安硕博睿达企业管理咨询有限公司
南京硕博达	指	易盟实业全资子公司：南京硕博睿达企业管理有限公司
博硕人力	指	上饶远茂全资子公司：上海博硕人力资源有限公司
哲易投资、哲易合伙	指	上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）
硕博睿资、硕博合伙	指	上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
币种	指	如无特别备注，均为人民币
报告期、本期	指	2019 年度

上期、去年同期	指	2018 年度
BPO（Business Process Outsourcing）	指	业务流程外包，指从外部资源获得服务的一种经济行为。发包方在企业统一的体系框架内，通过管理创新和流程优化，与外部企业（承包方）签订经济契约，将非核心的业务（专项业务、工序、流程、职能或岗位）交给社会的专业性公司或作业承接商来承担的一种商业组织方式

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。

公司负责人王建波、主管会计工作负责人司汉华及会计机构负责人（会计主管人员）司汉华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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.实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为王建波及徐芹，二人系夫妻关系。王建波和徐芹通过易盟集团间接持有公司 27.3876%的股份；徐芹直接持有公司 25%的股份，王建波直接持有公司 22.4056%的股份；上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 20%的股份，王建波为哲易投资的执行事务合伙人；上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司 5.2047%的股份，王建波为硕博睿资的执行事务合伙人；二人为公司的共同实际控制人。若其通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2.核心业务人员流失的风险	公司所处业务流程外包行业属于人力资本和知识密集型行业，核心业务人员是公司发展的根本，也是公司核心竞争力的关键要素，若发生核心技术人员流失，对公司竞争力不利。

3.劳动纠纷诉讼风险	服务外包人员派驻到客户现场作为客户业务或职能部门提供相应服务，需同时遵守远茂股份和客户的两套公司管理制度，当员工与公司或外包项目需求方发生纠纷或发生工伤时，存在员工与公司发生诉讼的风险。
4.客户集中风险	前五名客户的销售额合计占当期营业收入比例 53.02% ，客户较为集中。虽然基于公司口碑良好，同时与客户的合作关系较为稳定，但若主要客户需求下降，将直接影响公司的经营业绩。
5.应收账款余额较大的风险	公司应收账款账面价值占比较高，期末应收账款期末账面价值为 134,724,849.66 元，同比上期末应收账款期末账面价值 106,319,238.34 元，上升 26.72% ，两年占总资产比分别为 61.21% 和 57.60% ，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海远茂企业发展股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Yuanmao Enterprise Development Co.,Ltd.
证券简称	远茂股份
证券代码	839551
法定代表人	王建波
办公地址	上海市浦东新区商城路 518 号 23 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	韩军
职务	董事会秘书、副总经理
电话	021-58827985
传真	021-58827335
电子邮箱	dsh@ymbpo.com
公司网址	http://www.ymbpo.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区商城路 518 号 23 楼 200120
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	2011 年 11 月 23 日
挂牌时间	2016 年 11 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-人力资源服务-其他人力资源服务（L7269）
主要产品与服务项目	物流服务、生产制造加工、文员服务、商超促销以及物业管理等业务流程外包服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	47,265,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	王建波、徐芹、易盟集团、哲易投资、硕博睿资

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	91310115586758504J	否
注册地址	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西二路 888 号 822 室	否
注册资本	47,265,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵现波、赵震
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	788,785,359.13	656,558,531.64	20.14%
毛利率%	7.99%	8.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,736,947.84	34,282,337.80	18.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,549,631.30	25,249,003.00	28.91%
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)	37.39%	37.11%	-
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)	29.87%	27.33%	-
基本每股收益	0.86	0.73	17.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	220,094,157.51	184,578,236.85	19.24%
负债总计	100,368,465.44	82,274,539.53	21.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	119,893,888.34	102,376,326.31	17.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.54	2.17	17.05%
资产负债率%(母公司)	20.17%	22.05%	-
资产负债率%(合并)	45.60%	44.57%	-
流动比率	2.19	2.24	-
利息保障倍数	171.90	189.70	-

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	39,989,298.20	9,026,468.73	343.02%
应收账款周转率	6.54	6.74	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.24%	8.79%	-
营业收入增长率%	20.14%	15.74%	-
净利润增长率%	18.69%	19.88%	-

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	47,265,000	47,265,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,806,904.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,513.33
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	95,786.29
非经常性损益合计	10,874,177.46
所得税影响数	2,686,860.92
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	8,187,316.54

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	0.00	0.00		
应收账款	0.00	106,319,238.34		
应收票据及应收账款	106,319,238.34	0.00		
应付票据	0.00	0.00		
应付账款	0.00	30,873,361.44		
应付票据及应付账款	30,873,361.44	0.00		
其他应付款			11,183,428.70	3,949,172.16
应付账款			7,058,622.60	14,292,879.14
其他应收款	3,119,017.17	2,490,177.73		
其他流动资产	9,583.54	638,422.98		
购买商品、接受劳务支付的现金	291,856,803.83	293,421,561.39		
支付给职工以及为职工支付的现金	336,654,306.16	338,068,542.07		
支付其他与经营活动有关的现金	8,636,708.81	5,657,715.34		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

2019 年是人力资源行业快速发展和充满挑战之年，新理念、新技术正以助燃剂的方式推动外部环境发生重大变化和企业经营模式的更新迭代，导致许多旧商业形态的消亡和新商业形态的诞生，正推动全球人力资源行业发生重大变革。

面对国内经济下行和日趋复杂、严峻的市场，远茂股份始终秉承“专注、聚焦”和创新发展、合作共赢的理念，专注于人才与就业紧密结合的 BPO 业务流程外包领域，坚持贯彻诚信进取、专业敬业、追求卓越的企业精神，通过信息共享、深度挖掘、资源整合、和精准匹配，实现了跨区域、跨时间、跨行业的人力资源整合和管理，依托人力资源共享+标准化和个性化服务体系+技术外包+现场管理+信息化系统，不断提升“灵活用工”的管理效率，实现员工创收、客户降本、企业增效等各方共赢，形成了远茂股份特有的核心竞争力，赢得了众多优质客户的长期信赖，成为人力资源行业内颇具特色的人才、就业和项目现场运营紧密结合的 BPO 业务流程外包服务企业，完成全年主要经济目标任务。

远茂股份是上海市人才服务行业协会副会长单位、上海市商业企业管理协会理事单位、上海现代服务业联合会、上海上市公司协会、上海市物业管理行业协会会员单位。远茂股份提供符合“三个合适”（合适的人在合适的时间从事合适的岗位，实现全职业生涯生态圈与良好劳资关系）和“三个精准”（精准的产品和精准的服务通过精准的渠道实现多方共赢）的全方位、个性化、多层次、一站式及有技术含量的专业服务外包产品及技术性岗位，定期获得稳定服务费和管理费收入。

公司长期服务国内外知名的生产制造、物流仓储、快速消费品、营销会展、物业管理等世界 500 强和国内 500 强企业服务，保持各类业务收入和经济效益同步增长的良好局面。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后到报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
------------	--

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司积极应对外部市场变化，关注人力资源行业的发展趋势，及时调整经营方针，提升服务质量和现场运营管理效率，强化新产品开发和市场拓展，继续保持稳健的增长，较好的完成年度经营目标，相关经营情况如下：

1.公司财务状况

报告期末：公司资产总计为 22,009.42 万元，较上期期末 18,457.82 万元增加 3,551.59 万元，增长 19.24%，公司负债总计 10,036.85 万元，较上期期末 8,227.45 万元增加 1,809.39 万元，增长 21.99%。上述资产负债变动原因详见“本节二、（二）财务分析”之“1.资产负债结构分析”。

报告期末，公司股东权益总额为 11,972.57 万元，较上期期末 10,230.37 万元增加 1,742.20 万元，增加 17.03%，主要原因是公司盈利及现金分红所致。

2.经营成果

报告期内，公司实现营业收入总计 78,878.54 万元，较上年同期 65,655.85 万元增加 13,222.68 万元，增长 20.14%。公司营业成本 72,572.94 万元，较上年同期 60,324.95 万元增加 12,247.99 万元，增长 20.30%。上述收入成本变动原因详见“本节二、（二）财务分析”之“2.营业情况分析”。

3.现金流量情况

报告期内，公司经营活动现金净流入 3,998.93 万元，上年同期为现金净流入 902.65 万元；公司投资活动现金净流入 87.07 万元，较上年同期 730.68 万元减少净流入 643.61 万元；公司筹资活动现金净流出 3,179.44 万元，较上年同期净流出 1,474.36 万元增加净流出 1,705.08 万元。上述现金流量变动原因详见“本节二、（二）财务分析”之“3.现金流量状况”。

(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	82,843,778.42	37.64%	73,778,090.41	39.97%	12.29%
应收票据					
应收账款	134,724,849.66	61.21%	106,319,238.34	57.60%	26.72%

存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	72,460.46	0.03%	77,251.88	0.04%	-6.20%
在建工程					
短期借款			8,000,000.00	4.33%	-100.00%
长期借款					
其他应收款	1,736,893.99	0.79%	2,490,177.73	1.35%	-30.25%
应付账款	34,137,671.6	15.51%	30,873,361.44	16.73%	10.57%
应付职工薪酬	47,270,582.21	21.48%	27,771,744.82	15.05%	70.21%
应交税费	17,179,358.74	7.81%	13,453,057.93	7.29%	27.70%
其他应付款	1,777,100.44	0.81%	2,073,200.05	1.12%	-14.28%
资产总计	220,094,157.51	100.00%	184,578,236.85	100.00%	19.24%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款：本期期末较上年期末增加 2,840.56 万元，主要原因系公司业务增长，拓展新客户所致。
- 2、短期借款：本期期末较上期期末减少 800.00 万元，减少 100%，主要是由于本期归还银行贷款所致。
- 3、应付职工薪酬：本期期末较上期期末增加 1,949.88 万元，主要原因系期末员工人数增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	788,785,359.13	-	656,558,531.64	-	20.14%
营业成本	725,729,350.75	92.01%	603,249,495.94	91.88%	20.30%
毛利率	7.99%	-	8.12%	-	-
销售费用	2,243,230.49	0.28%	1,138,515.81	0.17%	97.03%
管理费用	18,953,132.73	2.40%	17,645,952.28	2.69%	7.41%
研发费用	366,573.06	0.05%	0.00	0.00%	
财务费用	180,559.49	0.02%	135,089.47	0.02%	33.66%
信用减值损失	0.00	0.00%			
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	1,145,126.38	0.15%	175,266.19	0.03%	553.36%
投资收益	874,296.03	0.11%	831,822.60	0.13%	5.11%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	40,816,048.11	5.17%	32,923,981.98	5.01%	23.97%
营业外收入	10,809,215.43	1.37%	11,744,609.83	1.79%	-7.96%

营业外支出	30,824.26		22,016.83	0.00%	40.00%
净利润	40,501,380.56	5.13%	34,122,967.08	5.20%	18.69%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上期增加 13,222.68 万元，增长 20.14%，主要原因是公司本期业务增长所致。
- 2、营业成本较上期增加 12,247.99 万元，增长 20.30%，主要原因是公司业务增长、用工成本增加所致。
- 3、销售费用较上期增加 110.47 万元，增长 97.03%，主要原因是公司强化业务，增加销售人员所致。
- 4、其他收益较上期增加 96.99 万元，增长 553.36%，主要原因是 2019 年服务业享受进项税加计扣除所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	788,785,359.13	651,021,888.54	21.16%
其他业务收入	0.00	5,536,643.10	-100.00%
主营业务成本	725,729,350.75	598,025,661.76	21.35%
其他业务成本	0.00	5,223,834.18	-100.00%

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%	
灵活用工	786,259,669.95	99.68%	654,691,818.60	99.72%	20.10%
策划咨询	2,525,689.18	0.32%	1,866,713.04	0.28%	35.30%

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因:

2019 年度参照同行业上市公司披露口径对产品进行重新分类。报告期内灵活用工及策划咨询占比较为稳定。

(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	延锋百利得（上海）汽车安全系统有	157,800,206.56	20.01%	否

	限公司			
2	上海汽车集团股份有限公司	90,622,689.03	11.49%	否
3	上海医药集团股份有限公司	57,951,511.49	7.35%	否
4	乔达国际货运（中国）有限公司	56,218,645.71	7.13%	否
5	百联集团有限公司	55,558,853.11	7.04%	否
合计		418,151,905.90	53.02%	-

(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	上海雅达实业有限公司	94,196,283.75	25.17%	否
2	上海贵友企业管理有限公司	75,416,866.99	20.15%	否
3	上海仁资企业管理有限公司	68,398,034.43	18.28%	否
4	上海仙灵企业管理有限公司	38,106,420.02	10.18%	否
5	上海晨瑞市场营销服务有限公司	32,325,034.87	8.64%	否
合计		308,442,640.06	82.42%	-

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	39,989,298.20	9,026,468.73	343.02%
投资活动产生的现金流量净额	870,748.24	7,306,822.60	-88.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,794,358.43	-14,743,605.42	-

现金流量分析：

报告期末，公司货币资金为8,284.38万元，较上年期末的7,377.81万元增加906.57万元，增长12.29%。

主要原因分以下三个方面：

1、经营活动现金流量分析：报告期内，公司经营活动现金净流入3,998.93万元，上年同期为现金净流入902.65万元。变动的主要原因是：（1）本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加12,475.09万元，主要是公司业务增长所致；（2）本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年增长8,488.11万元，主要是公司业务增长采购增加所致；（3）本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加2,431.14万元，主要是业务增长，人员增加，员工薪酬随之增加；（4）本期支付的各项税费较上年减少1,509.10万元，主要是增值税税率降低所致。

2、投资活动现金流量分析：报告期内，公司投资活动现金净流入80.07万元，较上年同期的730.68万元减少净流入643.61万元，主要原因是赎回理财产品650万元所致。

3、筹资活动现金流量分析：报告期内，公司筹资活动现金净流出3,179.44万元，较上年同期净流出1,474.36万元增加净流出1,705.08万元。主要原因是：（1）上期取得的银行借款800万元，全部在本

期进行了归还；（2）本期分配股利 2,393.44 万元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司投资控股及参股公司明细如下：

（一）上海易盟实业发展有限公司

1、基本情况：公司成立于 2014 年 10 月 28 日，法定代表人为徐立喜，注册资本为 300 万元，注册地为浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 E 区 145 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理、咨询，商务信息咨询（咨询除经纪），金属结构件、电子产品、皮革制品、汽车零部件、汽车内饰件的制造、加工，货物装卸，散货包装整理，物业管理，机电产品、机械产品、五金交电、建筑材料、一般劳防用品、日用百货、办公用品、包装材料的销售，以服务外包方式从事人力资源服务（除劳务派遣）。【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】

2、持股比例：100%

3、资产总额：56,770,252.80 元，所有者权益：17,914,842.08 元，营业收入：265,714,130.68 元，净利润：12,153,934.19 元。

（二）上海远达博润实业发展有限公司

1、基本情况：公司成立于 2002 年 12 月 18 日，法定代表人为徐立喜，注册资本为 1,000 万元，注册地为浦东新区草高路 469 号 4 幢 1002 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：以服务外包方式从事人力资源服务，市场营销策划，市场信息咨询与调查（不得从事社会调研、社会调查、民意调查、民意测验），会务服务，展览展示服务，保洁服务，企业管理、咨询，商务信息咨询，金属结构件、电子产品、皮革制品、汽车零部件、汽车内饰件的制造、加工，货物装卸，散货包装整理，保洁服务，物业管理，机电产品、机械产品、五金交电、建筑材料、劳防用品、日用百货、办公用品、包装材料的销售。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、持股比例：100%

3、资产总额：55,083,683.66 元，所有者权益：24,016,503.95 元，营业收入：241,335,322.58 元，净利润：12,387,807.63 元。

（三）上海悦鸣商务发展有限公司

1、基本情况：公司成立于 2012 年 01 月 21 日，法定代表人为程伟，注册资本为 200 万元，注册地为浦东新区万祥镇万和路 132 号 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：以服务外包方式从事人力资源服务（除劳务派遣），财务咨询，代理记账，以服务外包方式从事企业应用管理、商业流程业务，

市场营销及促销推广活动的策划、管理及咨询，企业形象设计，礼品陈列品的设计制作，设计、制作各类广告，商务咨询、投资咨询、企业营销咨询、企业管理咨询（以上咨询除经纪），市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），投资管理，会务会展服务、展览展示服务，办公用品、一般劳防用品、体育用品、包装材料、日用百货、五金交电、电子产品、塑料制品、通讯器材、机电设备、建筑装潢材料、金属材料、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）批发兼零售，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，金融信息服务（金融业务除外），网络信息技术、电子产品领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，装卸服务，代理发布各类广告，展览展示设计，图文制作，礼仪服务，室内外装潢设计，商务信息咨询，工艺品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、持股比例：100%

3、资产总额：16,420,996.80 元，所有者权益：6,342,541.91 元，营业收入：96,409,059.03 元，净利润：2,916,991.90 元。

(四)上海远茂物业管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2012 年 07 月 09 日，法定代表人为程伟，注册资本为 1,100 万元，注册地为浦东新区万祥镇万和路 96 号 2 层，公司类型为有限责任公司，经营范围：物业管理，餐饮企业管理（不得从事食品生产经营），会议及展览服务，园林绿化，花卉租赁，建筑装修装饰建设工程专业施工，房屋建设工程施工，制冷设备的安装、维修，安防产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，人力装卸，工艺品、食用农产品、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、五金交电、文化办公用品、通讯设备、建筑装潢材料的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、持股比例：100%

3、资产总额：14,840,801.71 元，所有者权益：11,397,911.85 元，营业收入：781,175.44 元，净利润：3,350,169.53 元。

(五)霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司

1、基本情况：公司成立于 2017 年 8 月 22 日，法定代表人为曾庆勇，注册资本为 50 万元，注册地为新疆伊犁州霍尔果斯市雅居佳苑 4 号楼 2 单元 1802 室-62，公司类型为有限责任公司，经营范围：以服务外包方式从事企业应用管理、商业流程业务，市场营销及促销推广活动的策划、管理及咨询，企业形象设计，礼品陈列品的设计制作，设计、制作各类广告创意、广告策划、广告设计、广告制作，商务咨询、企业营销咨询、企业管理咨询（以上咨询除经纪），就业和创业指导、网络招聘，高级人才访聘、人员测评、人力资源管理咨询，代记账，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调

查、民意测验），会务会展服务、展览展示服务，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）批发兼零售，网络信息技术、电子产品领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，软件开发生产，电子商务和电子政务系统开发及应用服务，防伪技术开发与运用，信息安全产品开发生产，物联网和下一代互联网技术产品开发与建设及应用平台建设和服务，教育咨询，在岸、离岸的物流外包服务，装卸服务，代理发布各类广告，展览展示设计，图文制作，礼仪服务，室内外装潢设计，工艺品、办公用品、一般劳防用品、体育用品、包装材料、日用百货、五金交电、电子产品、塑料制品、通讯器材、机电设备、建筑装潢材料、金属材料、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：4,569,517.78 元，所有者权益：3,373,113.07 元，营业收入：4,026,603.67 元，净利润：3,614,292.47 元。

（六）上海点爆企业管理咨询有限公司，

1、基本情况：公司成立于 2018 年 10 月 15 日，法定代表人为周群涛，注册资本为 50 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理咨询，商务信息咨询，市场营销策划，企业形象策划，计算机网络工程，计算机软件开发，电脑图文设计，设计、制作各类广告，会务服务，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），工艺品（象牙及制品除外）、日用百货的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：306,167.16 元，所有者权益：73,319.72 元，营业收入：305,825.31 元，净利润：233,197.17 元。

（七）长沙市悦鸣企业管理有限公司，

1、基本情况：公司成立于 2018 年 7 月 17 日，法定代表人为曾庆勇，注册资本为 100 万元，注册地为长沙高新开发区麓龙路 199 号麓谷商务中心 BCD 座 BCD 栋 1116 号 202 号（集群注册），公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理服务；人力资源服务外包；人力资源管理；劳动力外包服务；商业管理；商业信息咨询；商业活动的组织；商业活动的策划；市场营销策划服务；企业营销策划；会议、展览及相关服务；促销服务；品牌策划咨询服务；品牌推广营销；企业形象策划服务；广告设计；经济与商务咨询服务；商务信息咨询；市场调研服务；互联网信息技术咨询；装卸服务（砂石除外）；打包、装卸、运输全套服务代理；图文制作；公司礼仪服务；工艺品零售；绿化管理；酒店管理；轨道交通机车、车辆和生产场地保洁服务；包装服务；广告制作服务、发布服务、国内代理服务。（依法须经

经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：1,956,418.08 元，所有者权益：1,572,242.20 元，营业收入：3,334,284.81 元，净利润：513,622.09 元。

（八）上饶市远茂外包服务有限公司

1、基本情况：公司成立于 2018 年 11 月 22 日，法定代表人为曾庆勇，注册资本为 200 万元，注册地为江西省上饶经济技术开发区兴园大道 32 号双创科技产业城 3 号楼，公司类型为有限责任公司，经营范围：以服务外包方式从事生产流程、生产工段、工厂运营管理、产品外发加工的外包代理，以服务外包方式从事汽车配件、光电元器件的组装、包装、检测服务（除认证）；企业管理、咨询（除经纪），第三方物流服务（除运输）；电子产品、金属制品、五金制品、塑料制品、包装材料、皮革制品、汽车零部件及配件的制造、加工、销售；园林绿化，室内装饰；物业管理，装卸服务，计算机软硬件开发，人力资源服务。（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）。

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：2,092,861.19 元，所有者权益：1,001,824.11 元，营业收入：8,474,738.27 元，净利润：18,241.15 元。

（九）徐州远茂企业管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2017 年 9 月 20 日，截至 2018 年 12 月 31 日，法定代表人为曾庆勇，注册资本为 200 万元，注册地为徐州市鼓楼区广山路 49 号香山物联商贸中心 C-282，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理咨询、物业管理、会议及展览展示服务；花卉租赁；建筑工程、园林绿化工、室内外装饰工程设计、施工；制冷设备安装、维修、销售；安防产品技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；工艺品、生鲜食用农产品、日用品、服装、鞋帽、针纺织品、文具用品、办公用机械设备、装潢材料、通讯设备（地面卫星接收设施及无线电发设备除外）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、持股比例：51%，出资方为远茂物业

3、资产总额：30,358.86 元，所有者权益：69,048.68 元，营业收入：0.00 元，净利润：-38,689.82 元。

（十）江阴市远茂服务外包有限公司

1、基本情况：公司成立于 2018 年 7 月 4 日，法定代表人为胡磊，注册资本为 200 万元，注册地为江阴市长江路 218 号 G03 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：以服务外包方式从事生产流程、生

产工段、工厂运营管理、产品外发加工的外包代理；以服务外包方式从事土石方工程、建筑工程、建筑智能化工程、消防设施工程、水电安装工程、建筑装修装饰工程、钢结构工程、市政公用工程的设计及施工；以服务外包方式从事物流服务（除运输）、信息咨询（不含投资、教育咨询）；合同能源管理；物业管理；组织文化艺术交流服务；会务服务；展览展示服务；劳保用品、建材的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、持股比例：51%，出资方为远茂物业

3、资产总额：99,108.29 元，所有者权益：82,728.90 元，营业收入：2,314,107.71 元，净利润：-442,068.82 元。

（十一）上海远茂财务管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 3 月 13 日，法定代表人为司汉华，注册资本为 30 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：财务咨询，企业管理咨询，代理记账。【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】

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：1,450,223.63 元，所有者权益：200,416.86 元，营业收入：1,842,921.03 元，净利润：1,004,168.64 元。

（十二）上海盟易信息科技有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 3 月 21 日，法定代表人为高建永，注册资本为 30 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：从事信息科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，计算机软件开发，数据处理服务，市场信息咨询（除社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），会议及展览服务，企业管理咨询，企业形象策划，广告设计、制作。【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】

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：1,110,608.47 元，所有者权益：304,655.56 元，营业收入：2,379,980.31 元，净利润：46,555.60 元。

（十三）上海茂盟水电设备维修有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 5 月 20 日，法定代表人为程伟，注册资本为 30 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇万和路 120 号 2 层 202 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：水电设备安装维修，空调维修，五金交电、建材、一般劳防用品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

方可开展经营活动】

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：756,572.07 元，所有者权益：207,486.67 元，营业收入：792,524.40 元，净利润：74,866.69 元。

（十四）昆明睿资企业管理咨询有限责任公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 6 月 10 日，法定代表人为黄沈，注册资本为 100 万元，注册地为云南省昆明市官渡区关兴路 217 号官渡区电商产业园 409 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理及咨询；网络信息技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；文具用品、日用品、百货、五金产品、电子产品、家用电器、塑料制品、通讯器材、建材、金属材料、计算机软件及辅助设备销售；货物装卸服务；会务服务。（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）

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：97,906.71 元，所有者权益：100,000.00 元，营业收入：0.00 元，净利润：-1,613.29 元。

（十五）山东悦鸣企业管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 8 月 8 日，法定代表人为程伟，注册资本为 300 万元，注册地为山东省济南市高新区中铁财智中心 3 号楼 709，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理咨询；人力资源服务（不含劳务派遣）；商业运营管理；组织文化艺术交流活动；市场营销策划；企业营销策划；会议及展览展示服务；品牌策划咨询服务；企业形象策划；经济贸易咨询；商务信息咨询；市场调查；互联网、信息技术咨询；装卸服务；图文制作；礼仪服务；工艺品零售；园林绿化服务；酒店管理；保洁服务；包装服务；设计、制作、代理、发布广告以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（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）

2、持股比例：100%，出资方为远茂物业

3、资产总额：546,146.91 元，所有者权益：405,081.97 元，营业收入：437,669.90 元，净利润：50,819.65 元。

（十六）南京硕博睿达企业管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 5 月 29 日，法定代表人为黄沈，注册资本为 200 万元，注册地为南京经济技术开发区兴智路 10 号 539 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理咨询；信息技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；文具、日用百货、五金交电、电子产品、家用电器、塑料制品、通讯器材、建材、金属材料、计算机软硬件销售；普通货物装卸服务；会务服务。（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）

2、持股比例：100%，出资方为易盟实业

3、资产总额：252,592.59 元，所有者权益：110,181.92 元，营业收入：210,000.00 元，净利润：101,819.15 元。

（十七）宁波悦鸣企业管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 5 月 10 日，法定代表人为黄沈，注册资本为 100 万元，注册地为南浙江省宁波杭州湾新区滨海四路北侧众创园 5 号楼 B572 室（自主申报），公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理及咨询；以服务外包方式从事企业管理；网络信息技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；文具用品、日用品、百货、五金产品、电子产品、家用电器、塑料制品、通讯器材、建材、金属材料、计算机软件及辅助设备销售；货物装卸服务；会务服务以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（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）

2、持股比例：100%，出资方为易盟实业

3、资产总额：1,116,371.76 元，所有者权益：259,168.43 元，营业收入：2,714,298.45 元，净利润：591,684.33 元。

（十八）西安硕博睿达企业管理咨询有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 5 月 21 日，法定代表人为曾庆勇，注册资本为 200 万元，注册地为陕西省西安市碑林区东关正街 66 号世贸大厦 E 座 5 层 02 号，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理咨询；广告策划、企业品牌策划、企业项目策划、企业营销策划、市场营销策划、形象策划；商务信息咨询；建筑工程技术咨询；服务：计算机信息技术及技术咨询；互联网信息服务；网络信息技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；文具用品、日用百货、五金产品、电子产品、家用电器、塑料制品、通讯器材、建材、金属材料、计算机软件及辅助设备销售；货物装卸服务；会务服务。（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）

2、持股比例：100%，出资方为易盟实业

3、资产总额：783,454.44 元，所有者权益：314,375.44 元，营业收入：749,125.50 元，净利润：143,754.38 元。

（十九）上海梓晨市场营销有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 4 月 1 日，法定代表人为程伟，注册资本为 30 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：市场营销策划，企业形象策划，企业管理咨询，会议及展览服务，商务信息咨询，动漫设计，计算机软件领

域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电脑图文设计制作，广告的设计、制作、发布、代理，电子数码产品、计算机软件及辅助设备、文化用品、体育用品、玩具、工艺品（象牙及其制品除外）、厨房用品、钟表、家具、灯具、化妆品、床上用品、服装鞋帽、日用百货的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、持股比例：100%，出资方为远达博润

3、资产总额：280,595.88 元，所有者权益：202,340.35 元，营业收入：205,825.24 元，净利润：23,403.49 元。

（二十）上海远博酒店管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 4 月 1 日，法定代表人为徐立喜，注册资本为 30 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：酒店管理，餐饮企业管理，企业管理咨询，商务信息咨询，市场营销策划，日用百货的销售，会务服务。

【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】

2、持股比例：100%，出资方为远达博润

3、资产总额：279,806.62 元，所有者权益：202,461.43 元，营业收入：212,333.20 元，净利润：24,614.32 元。

（二十一）北京远达博润企业管理有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 10 月 14 日，法定代表人为徐立喜，注册资本为 100 万元，注册地为北京市顺义区南法信镇金穗路 2 号院 6 号楼 8 层 802，公司类型为有限责任公司，经营范围：企业管理；软件开发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；应用软件开发；计算机系统集成服务；市场调查；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告；基础软件服务；技术开发；技术咨询；技术转让；技术推广；技术服务；会议服务；信息咨询（不含中介服务）；装卸服务；酒店管理；物业管理；机动车停车场管理；保洁服务；家政服务；城市园林绿化施工；销售电子产品、金属制品、汽车零部件、家用电器、厨房用具、卫生间用具、办公用品、包装制品、日用百货、通讯器材、计算机软件及辅助设备、五金交电（不含电动自行车）、建筑材料（不含砂石及其制品）、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；代理记账；人力资源服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账、人力资源服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、持股比例：100%，出资方为远达博润

3、资产总额：88,611.76 元，所有者权益：100,000.00 元，营业收入：0.00 元，净利润：-11,413.24

元。

（二十二）山东易盟军创服务外包有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 11 月 11 日，法定代表人为张广军，注册资本为 300 万元，注册地为山东省临沂市兰山区柳青街道北京路与沂蒙路交汇商会大厦 1 号楼 2301，公司类型为有限责任公司，经营范围：以服务外包形式从事生产流程、生产工段、工厂运营管理；企业管理、市场销售推广、职业介绍、人才中介服务；劳动和社会保障事务代理；产品外发加工的外包代理、第三方物流服务（不含快递）；园林绿化、室内装饰、物业管理、包装、保洁、装卸服务；网络技术开发、推广；电子商务信息咨询服务(不含金融类业务)；房产信息咨询、旅游信息咨询、人力资源服务、健康管理咨询(不含培训、诊疗)；组织文化艺术交流活动(不含培训、办学、文艺演出)；文化活动策划、体育赛事策划、商业活动策划、舞台设计、布置。（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）。（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）

2、持股比例：60%，出资方为远达博润

3、资产总额：560,011.72 元，所有者权益：560,001.11 元，营业收入：0.00 元，净利润：11.43 元。

（二十三）上海茂达会务展览服务有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 3 月 19 日，法定代表人为程伟，注册资本为 30 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：会议及展览服务，商务信息咨询，市场营销策划，文化艺术交流活动策划，体育赛事活动策划，设计、制作、代理、发布各类广告，摄影服务，动漫设计，票务代理，礼仪服务，舞台设计，道具设计、租赁，自有设备租赁。【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】

2、持股比例：100%，出资方为长沙悦鸣

3、资产总额：668,457.09 元，所有者权益：113,848.22 元，营业收入：909,417.52 元，净利润：138,482.18 元。

（二十四）上海博硕人力资源有限公司

1、基本情况：公司成立于 2019 年 4 月 16 日，法定代表人为高建永，注册资本为 200 万元，注册地为上海市浦东新区万祥镇万和路 120 号 2 层 203 室，公司类型为有限责任公司，经营范围：人才中介，商务信息咨询，企业管理咨询，展览展示服务，计算机网络工程，计算机软件及辅助设备的销售。。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、持股比例：100%，出资方为上饶远茂

3、资产总额：3,367,160.29 元，所有者权益：373,697.87 元，营业收入：3,832,416.42 元，净利润：

2,736,978.72 元。

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

(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

1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 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——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”），并于 2019 年颁布了财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）及修订后《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“非货币性资产交换准则”）和《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“债务重组准则”），本公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表，修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响，其他修订对本公司报表影响列示如下：

1) 财务报表格式

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

相关合并报表项目影响情况如下(金额单位：元)

受影响的资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	列报重分类	调整后
资产合计	184,578,236.85		184,578,236.85
其中：应收票据及应收账款	106,319,238.34	-106,319,238.34	
应收票据			
应收账款		106,319,238.34	106,319,238.34

负债合计	82,274,539.53		82,274,539.53
其中：应付票据及应付账款	30,873,361.44	-30,873,361.44	
应付票据			
应付账款		30,873,361.44	30,873,361.44

相关母公司报表项目影响情况如下(金额单位：元)

受影响的资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	列报重分类	调整后
资产合计	101,650,891.99		101,650,891.99
其中：应收票据及应收账款	38,305,673.93	-38,305,673.93	
应收票据			
应收账款		38,305,673.93	38,305,673.93
负债合计	22,415,498.45		22,415,498.45
其中：应付票据及应付账款	10,081,545.65	-10,081,545.65	
应付票据			
应付账款		10,081,545.65	10,081,545.65

2) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则执行的累计影响数调整 2019 年年初的留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表(金额单位：元)：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	106,319,238.34	应收账款	摊余成本	106,319,238.34
其他应收款	摊余成本	2,490,177.73	其他应收款	摊余成本	2,490,177.73
可供出售金融资产	成本计量	25,000.00	其他权益工具投资	以公允价值加量且其变动计入其他综合收益的金融资产	25,000.00

于 2019 年 1 月 1 日，本公司母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表(金额单位：元)：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	38,305,673.93	应收账款	摊余成本	38,305,673.93
其他应收款	摊余成本	3,050,931.25	其他应收款	摊余成本	3,050,931.25
可供出售金融资产	成本计量	不适用	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	不适用

于 2019 年 1 月 1 日，本公司根据新金融准则下计量类别，将原有金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表：

- 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产(金额单位：元)

应收款项	注释	账面价值	
		合并	母公司
2018 年 12 月 31 日	a	109,438,255.51	41,867,938.14
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新金融工具准则）			
2019 年 1 月 1 日	a	109,438,255.51	41,867,938.14
以摊余成本计量的金融资产合计（新金融工具准则）		109,438,255.51	41,867,938.14

注释 a： 于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日，应收款项余额包括应收票据、应收账款和其他应收款。

- 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(金额单位：元)

其他债权投资	注释	账面价值	
		合并	母公司
2018 年 12 月 31 日			
加：原金融工具准则下可供出售金融资产转入	b	25,000.00	
2019 年 1 月 1 日		25,000.00	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计（新金融工具准则）		25,000.00	

注释 b： 于 2018 年 12 月 31 日，本公司合并层面持有的南京远茂服务外包有限公司投资账面价值为

25,000.00 元。本公司执行新金融准则后，由于上述投资的合同现金流量特征不符合基本借贷安排，故于 2019 年 1 月 1 日，本公司将该笔投资从原金融工具准则下可供出售金融资产重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，根据流动性列示为其他权益工具投资。

3) 首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并报表调整后数据 (金额单位: 元)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	106,319,238.34	106,319,238.34	
应收款项融资			
其他应收款	2,490,177.73	2,490,177.73	
可供出售金融资产	25,000.00		-25,000.00
其他权益工具投资		25,000.00	25,000.00

母公司报表调整后数据 (金额单位: 元)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	38,305,673.93	38,305,673.93	
应收款项融资			
其他应收款	3,050,931.25	3,050,931.25	
可供出售金融资产			
其他债权投资			

2、重要会计估计变更

本公司报告期内无需要披露的会计估计变更事项。

三、持续经营评价

1、公司健康发展

伴随着人力资源行业增长契机，远茂股份各方面发展符合年度计划，业务健康发展，财务状况良好，公司运营能力与盈利能力持续提升，不存在影响公司持续盈利的重大风险。偿债能力方面，报告期内，公司流动比率合理，公司资产负债率保持在合理水平，长短期偿债能力强，偿债能力对公司持续经营产生不利影响的状况不存在。现金流平稳，可以满足未来一定时期的企业现金需求。

2、内控行之有效

经过多年积累，公司内控制度健全、完备，已覆盖运营管理、财务管理、人力资源管理、行政办公、客服质量、公共关系管理、分子机构管理、信息化管理、风险控制等各个方面，为公司健康发展和科学治理提供有力的制度保障。

3、管理严谨完善

坚持贯彻、执行相关法规和公司章程，“三会”运营正常，各管理层职责明确、决策严谨，内部组织机构完善，确保了公司各部门权责明晰、执行有力、监督到位。

4、人才梯队建设

人才是公司的核心竞争力，为进一步提升员工业务技能，通过推进在岗业务培训和转岗技能培训，为发展储备人才。全员竞争上岗及 KPI 年度考核制度为员工设计职业发展路径，在不同成长阶段给予必要跟进与管理。此外，还根据发展需要引入外部人才，为公司健康发展提供了有力的保障。

5、客户关系稳定

在长期服务各类客户过程中，远茂股份利用积累的大量经验量身设计各类个性化的服务外包，有助构建稳定的客户关系，平均合作期长，合同续约率高，为公司业务持续拓展夯实基础。

6、服务区域广泛

积极推进各地业务布局，为后期强劲发展打下了坚实的基础。

7、加大技术岗位外包

积极布局国家产业升级产业，加大技术岗位外包的力度，有效提升公司经营效率。

8、互联网技术运用

通过内部管理系统不断升级和移动 APP 系统连接，完善公司信息支持系统，提升服务外包质量，进一步提升服务温度和客户的黏性。

报告期内，远茂股份规划清晰得当，实现了稳健的经营，保持了长期可持续发展的能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为王建波及徐芹，二人系夫妻关系。王建波和徐芹通过易盟集团间接持有公司 27.3876%的股份，徐芹直接持有公司 25%的股份。二人为公司的共同实际控制人。若其通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少

数权益股东带来风险。

防范措施：报告期内，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度，并引入了外部资深监事会主席，通过制度明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的分工和制衡机制。公司的股东、董事、监事均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议，信息披露及时、合规，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东包括中小股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够保证公司及公司其他股东特别是中小股东的合法权益不受损害。

2、核心技术人员流失的风险

公司所处业务流程外包行业属于人力资本和知识密集型行业，核心业务人员是公司发展的根本，也是公司核心竞争力的关键要素，若发生核心技术人员流失，对公司竞争力不利。

防范措施：通过股权激励机制实现利益共享、风险共担，有效监控人员的选用育留、合同审批、项目管理等环节，将个人收益与公司紧密关联，有效化解相关风险。

3、劳动纠纷诉讼风险

服务外包人员派驻到客户现场作为客户业务或职能部门提供相应服务，需同时遵守远茂股份和客户的两套公司管理制度，当员工与公司或外包项目需求方发生纠纷或发生工伤时，存在员工与公司发生诉讼的风险。

防范措施：将公司与客户制度相衔接，避免双向管理带来的弊端。和客户约定双发各自承担的风险。通过不断完善公司的用人制度来规避可能的风险。

4、客户集中风险

前五名客户的销售额合计占当期营业收入比例 44.62%，客户较为集中。虽然基于公司口碑良好，与客户的合作关系较为稳定，但若主要客户需求下降，将直接影响公司的经营业绩。

防范措施：公司已经具有较强的品牌效应，大力开拓新客户，从而化解客户集中的风险。

5、应收账款余额较大的风险

公司应收账款账面价值占比较高，期末应收账款期末账面价值为 134,724,849.66 元，同比上期末应收账款期末账面价值 106,319,238.34 元，上升 26.72%，两年占总资产比分别为 61.21%和 57.60%，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

防范风险：强化对客户的管理与跟踪，已将运营成果与应收款、员工绩效直接挂钩，加上业务、财务和内控的三方紧密合作，可以有效控制化解应收账款余额较大的风险。

(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	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 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） 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买理财产品		2019 年 8 月 26 日	银行	理财产品	现金	359,080,000	否	否
对外投资		2019 年 11 月 7 日		全资子公司	股权	400.00 万美元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

(1) 公司拟在充分保障公司日常经营的资金需求的前提下，在不超过人民币 5,000 万元的额度内使用自有闲置资金购买低风险理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。该事项经公司第二届董事会第六次会议审议通过，并提交公司 2019 年第三次临时股东大会进行审议通过。相关公告于 2019 年 8 月 26 日在全国中小企业股份转让系统对外披露。

报告期内，公司累计购买理财产品 359,080,000.00 元，累计赎回理财产品 359,080,000.00 元。报告期内，公司累计获得投资收益 874,296.03 元。

(2) 随着公司业务规模的逐步扩大，结合公司战略发展需要，公司拟在澳大利亚维多利亚州墨尔本成立全资子公司，投资金额 400.00 万美元。上述投资信息具体以主管机关核准登记为准。该事项经公司第二届董事会第七次会议审议通过，并提交公司 2019 年第四次临时股东大会进行审议通过。相关公告于 2019 年 11 月 8 日在全国中小企业股份转让系统对外披露。截止目前，公司尚未实际完成上述投资。

(三) 股权激励情况

一、2017 年 6 月 30 日，2017 年第三次临时股东大会审议通过《上海远茂企业发展股份有限公司 2017 年度股权激励计划的议案》，具体事项如下：

(一) 股权激励方式：以上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“哲易投资”）作为本次股权激励计划的载体。激励对象通过受让哲易投资出资份额，间接持有上海远茂企业发展股份有限公司股份。

具体为：徐芹女士通过哲易投资间接持有的公司股份 380,586 股（对应哲易投资出资人民币 40 万元），以及王建波先生通过哲易投资间接持有的公司股份 1,361,414 股（对应哲易投资出资人民币 143.09 万元）。本次激励股份的数量合计为 1,742,000 股。

(二) 本次股权激励对象：

本次股权激励仅限于以下人员购买和持有：

- 1.只限于与公司签订劳动合同或劳务合同的管理人员；
- 2.中、高层管理级以上员工；
- 3.在公司表现优异，有重大突出贡献的员工。

(三) 股权价格：经公司与激励对象协商确定，本次股权激励计划授予价格为 6 元/股。

(四) 实施情况：按照激励对象依据最终确定，公司本次股权激励计划的 24 名股权激励对象均按期足额认购本次股权激励计划授予的股份，公司已完成实施了本次股权激励计划，实际激励股份的数量合计为 1,712,000 股。2017 年 11 月 10 日，哲易投资完成工商变更登记手续，并取得了变更后的营业执照。

二、2019 年 11 月 25 日，2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于<上海远茂企业发展股份有限公司 2019 年度股权激励计划>的议案》，具体事项如下：

（一）股权激励方式：以上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“哲易投资”）和上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“硕博睿资”）作为本次股权激励计划的载体。激励对象分别通过受让哲易投资和硕博睿资的出资份额，间接持有上海远茂企业发展股份有限公司股份。

具体为：王建波先生通过哲易投资间接持有的公司股份 1,205,600 股（对应合伙企业出资人民币 110.1915 万元），以及王建波先生通过硕博睿资间接持有的公司股份 2,188,200 股（对应合伙企业出资人民币 889.5122 万元）。本次激励股份的数量合计为 3,393,800 股。

（二）本次股权激励对象：

本次股权激励仅限于以下人员购买和持有：

- 1.只限于与公司签订劳动合同或劳务合同的管理人员；
- 2.中、高层管理级以上员工；
- 3.在公司表现优异，有重大突出贡献的员工。

（三）股权价格：经公司与激励对象协商确定，本次股权激励计划授予价格为 5 元/股。

（四）实施情况：按照激励对象依据最终确定，公司本次股权激励计划哲易投资中的 17 名股权激励对象均按期足额认购本次股权激励计划授予的股份，并完成工商变更登记手续，并取得了变更后的营业执照；硕博睿资中的 1 名股权激励对象实际认购 2,000,000 股，已完成股权转让款的缴纳，工商变更登记手续在进行中。

报告期内，两次股权激励公司共计提股份支付 413,114.19 元，股份支付计入资本公积的累计金额为 1,002,004.71 元。

（四） 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
实际控制人或控股股东	2016 年 1 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 1 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 1 月 29 日		挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 1 月 29 日		挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1.公司申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《关于避免同行业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2.公司申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，均未发生任何违反承诺的事宜。

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	38,402,813	81.35%	-9,787,500	28,615,313	60.5423%
	其中：控股股东、实际控制人	28,949,813	61.25%	-12,248,500	16,701,313	35.3355%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,862,187	18.75%	9,787,500	18,649,687	39.4577%
	其中：控股股东、实际控制人	8,862,187	18.75%	9,787,500	18,649,687	39.4577%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		47,265,000	-	0	47,265,000	-
普通股股东人数		6				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海易盟企业(集团)有限公司	25,995,750	-13,051,000	12,944,750	27.3876%	0	12,944,750
2	徐 芹	11,816,250	0	11,816,250	25.00%	8,862,187	2,954,063
3	王建波	0	10,590,000	10,590,000	22.4056%	9,787,500	802,500
4	上海哲易投资管理合伙企业(有限合伙)	9,453,000	0	9,453,000	20.00%	0	9,453,000
5	上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0	2,460,000	2,460,000	5.2047%	0	2,460,000
6	曹义海	0	1,000	1,000	0.0021%	0	1,000
合计		47,265,000	0	47,265,000	100%	18,649,687	28,615,313

普通股前十名股东间相互关系说明：上海易盟企业（集团）有限公司为公司法人股东，上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）为有限合伙企业股东，上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为有限合伙企业股东，王建波和徐芹为自然人股东且分别持有易盟集团 98%和 2%股权，曹义海为自然人股东。上海易盟企业（集团）有限公司的控股股东、上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）和上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为王建波，王建波和徐芹为夫妻关系，二人为公司的共同实际控制人。除此之外，公司股东之间不存在亲属关系或其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

法人股东上海易盟企业（集团）有限公司持有公司 27.3876%的股份，是公司第一大股东，股东徐芹持有公司 25.00%的股份，股东王建波持有公司 22.4056%的股份，股东上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 20.00%的股份，股东上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有公司 5.2047%的股份，其余股东持股比例均未超过 5.00%。根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司股东大会作出普通决议，须经出席会议的股东所持表决权过半数通过，作出特别决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司的任何单一股东所持表决权均不超过三分之一，未形成明显的控股地位，均无法控制股东大会或对股东大会产生实质性影响。因此，公司不存在控股股东。

第一大股东易盟集团基本情况如下：

公司名称	上海易盟企业（集团）有限公司
统一社会信用代码	91310115771466693M
经营场所	上海市浦东新区万和路 96 号
注册资本	人民币 3,500 万元
法定代表人	王建波
设立日期	2005 年 01 月 24 日
企业类型	有限责任公司（国内合资）

经营范围	企业管理，投资管理。【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】
-------------	--

上海易盟企业（集团）有限公司的股权结构如下：

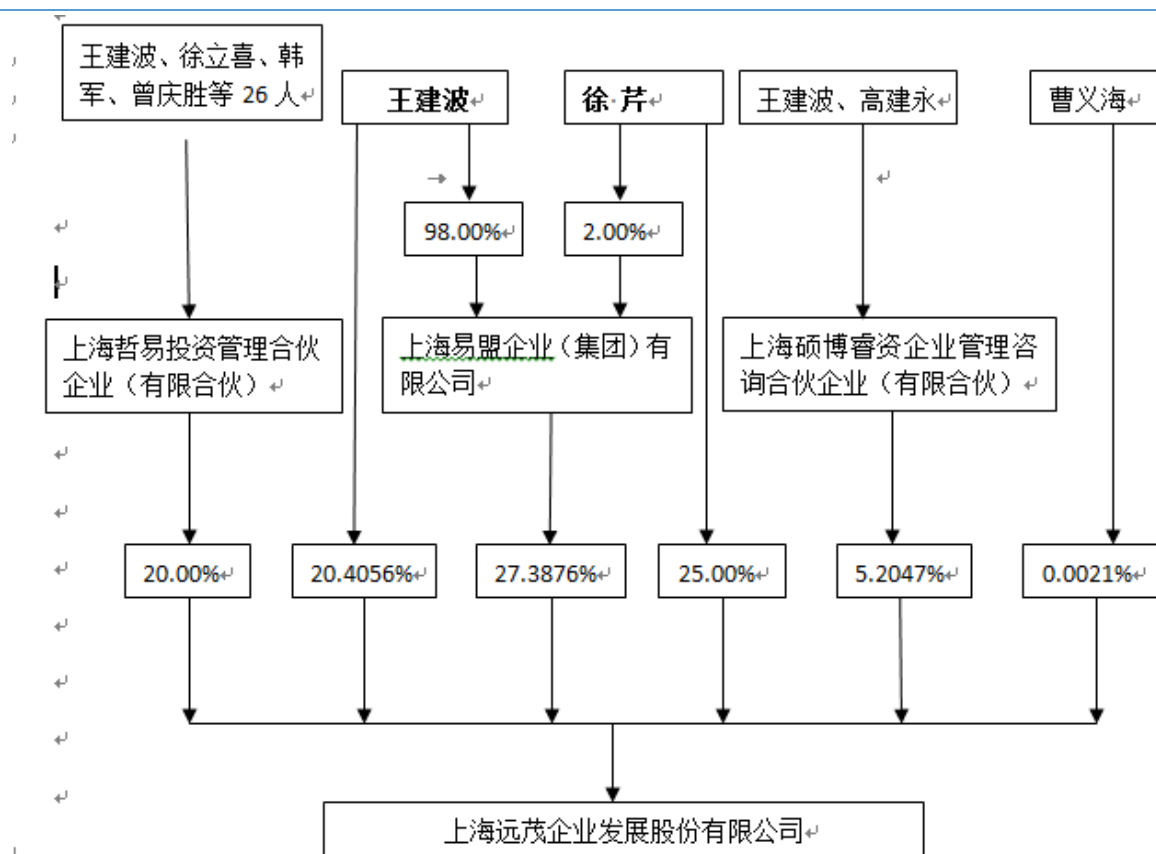
序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份是否存在质押或争议
1	王建波	34,300,000	98.00	境内自然人	否
2	徐 芹	700,000	2.00	境内自然人	否
合计		35,000,000	100.00		

报告期初，股东上海易盟（集团）有限公司持有公司 55.00%的股份，是公司的控股股东；报告期末，易盟集团持有公司 27.3876%的股份，不再是公司控股股东。因此，报告期内，控股股东发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为王建波及徐芹，二人系夫妻关系。王建波和徐芹通过上海易盟企业（集团）有限公司间接持有公司 27.3876%的股份，另王建波直接持有公司 22.4056%的股份，徐芹直接持有公司 25.00%的股份，王建波为上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）和上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，哲易投资持有公司 20.00%的股份，硕博睿资持有公司 5.2047%的股份。王建波和徐芹分别担任公司的董事长及董事，能够对股份公司业务经营等方面的决策产生重大影响，形成对公司的控制。因此，王建波及徐芹为公司的实际控制人。

公司股权结构如下：



王建波，男，中国国籍，瓦努阿图共和国永久居留权，香港居留权（非永久），澳大利亚居留权（非永久）1974 年出生，中欧工商管理硕士。1994 年 6 月至 1999 年 9 月，任山东临沂劳务实业公司上海办事处专员、经理；1999 年 10 月至 2015 年 12 月，任上海沂蒙劳务综合服务有限公司执行董事；2003 年 12 月至 2015 年 12 月，任上海卓丰人才服务有限公司执行董事；2005 年 1 月至 2016 年 2 月，任上海易盟企业（集团）有限公司执行董事、总经理；2011 年 11 月至 2016 年 1 月，任远茂有限执行董事、总经理，2016 年 1 月至今，任远茂股份董事长、总经理。

徐芹，女，中国国籍，瓦努阿图共和国永久居留权，香港居留权（非永久），澳大利亚居留权（非永久）1976 年出生，毕业于山东大学，大专学历。1996 年 12 月至 2001 年 12 月，山东平邑农机加油站财务，2002 年 1 月至 2003 年 1 月，任上海霍普洛夫制衣有限公司财务，2004 年 1 月至 2013 年 1 月，任上海浦东联帮服务社经理，2011 年 11 月至 2016 年 1 月，任远茂有限监事，2016 年 1 月至今，任远茂股份董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款（含担保）	银行	广发银行上海分行	5,000,000	2018 年 4 月 12 日	2019 年 4 月 10 日	6.525%
2	信用贷款（含担保）	银行	中国银行浦东分行	3,000,000	2018 年 12 月 4 日	2019 年 11 月 29 日	5.17%
合计	-	-	-	8,000,000	-	-	-

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

单位：元或股

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 年 5 月 23 日	5.00	0.00	0.00
合计	5.00	0.00	0.00

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	5.00	0.00	0.00

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	
王建波	董事长、总经理	男	1974 年 12 月	硕士	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
徐 芹	董事	女	1976 年 2 月	大专	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	否
高建永	董事	男	1975 年 4 月	本科	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
高建永	副总经理	男	1975 年 4 月	本科	2019 年 6 月 20 日	2022 年 2 月 13 日	是
王士勤	董事	男	1956 年 10 月	本科	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
曾庆勇	董事	男	1980 年 11 月	高中	2019 年 2 月 14 日	2020 年 4 月 20 日	是
江若尘	董事	女	1963 年 8 月	博士	2019 年 7 月 11 日	2022 年 2 月 13 日	是
于 人	监事会主席	男	1956 年 2 月	博士	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
曾祥栓	监事	男	1981 年 1 月	本科	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
刘笑笑	职工代表监 事	女	1988 年 12 月	大专	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
韩 军	董事会秘书、 副总经理	男	1970 年 12 月	硕士	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
徐立喜	副总经理	男	1980 年 11 月	本科	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
程 伟	副总经理	男	1964 年 2 月	本科	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
司汉华	财务总监	女	1985 年 8 月	本科	2019 年 2 月 14 日	2022 年 2 月 13 日	是
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

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:

董事长王建波和董事徐芹为夫妻关系，董事长王建波、董事徐芹和董事曾庆勇为亲戚关系，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

董事长王建波和董事徐芹为公司的实际控制人，二人系夫妻关系。

(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
王建波	董事长、总经理	0.00	10,590,000	10,590,000	22.4056%	0.00
徐 芹	董事	11,816,250	0.00	11,816,250	25.00%	0.00
高建永	董事、副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
王士勤	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
曾庆勇	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
江若尘	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
于 人	监事会主席	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
曾祥栓	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
刘笑笑	职工代表监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
韩 军	董事会秘书、副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
徐立喜	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
程 伟	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
司汉华	财务总监	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	-	11,816,250	10,590,000	22,406,250	47.4056%	0.00

(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
王士勤	无	换届	董事	董事换届选举
曾庆勇	无	换届	董事	董事换届选举
曾祥栓	董事	换届	监事	董事、监事换届选举
曾庆胜	监事	换届	无	监事换届选举
高建永	董事	新任	董事、副总经理	新任命副总经理
江若尘	董事	新任	董事	董事换届选举、董事会增选

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

王士勤，男，1956 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。1974 年 11 月至 1992 年 4 月在部队服役，历任排长、连职参谋、营职科长、副团职科长；1992 年 5 月至 1995 年 5 月在上海虹桥国际机场安全检查站任劳动人事科科长；1995 年 6 月至 2001 年 8 月在上海国际机场股份有限公司任安检护卫保障部副总经理；2001 年 9 月至 2005 年 5 月在上海国际机场股份有限公司任安检护卫保障部总经理、党委副书记；2005 年 6 月至 2012 年 5 月在上海国际机场股份有限公司任副总经理；2012 年 6 月至 2014 年 6 月在上海国际机场股份有限公司任总经理、党委副书记；2014 年 7 月至 2016 年 11 月在上海国际机场股份有限公司任党委书记、副董事长；2019 年 2 月至今，在上海远茂企业发展股份有限公司任董事。

曾庆勇，男，1980 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科在读。2000 年 12 月至 2001 年 11 月，在海军潜艇学院旅电工专业学兵；2001 年 12 月至 2002 年 12 月服役 92337 部队任装备部军械管理员；2003 年 2 月至 2007 年 12 月在上海卓丰人才服务有限公司任业务主管；2008 年 1 月至 2013 年 7 月在上海卓丰人才服务有限公司任区域经理；2013 年 8 月至 2015 年 11 月在上海卓丰人才服务有限公司任市场部经理；2015 年 12 月至今，在上海远茂企业发展股份有限公司任运营总监；2019 年 2 月至今，在上海远茂企业发展股份有限公司任董事。

曾祥栓，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 1 月出生，毕业于上海师范大学法学专业，本科学历。2005 年 1 月至 2011 年 11 月，在上海沂蒙劳务综合服务有限公司任业务主管；2011 年 11 月至 2016 年 1 月，在上海远茂企业发展有限公司任高级项目经理；2016 年 1 月至 2019 年 1 月 28 日在上海远茂企业发展股份有限公司任董事；2016 年 1 月至今，在上海远茂企业发展股份有限公司任高级项目经理；2019 年 2 月至今，在上海远茂企业发展股份有限公司任监事。

高建永，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 4 月出生，毕业于烟台大学，本科学历。2000 年 7 月至 2006 年 1 月，任益海嘉里集团国际贸易部经理；2006 年 1 月至 2015 年 4 月，历任江苏阔海能源有限公司副总经理、总经理；2014 年 2 月至 2015 年 4 月，兼任益海嘉里集团所属益海（泰州）粮油工业有限公司副总经理；2015 年 5 月至 2019 年 4 月，任禾信汇诚（上海）厨房设备有限公司董事、总经理；2015 年 5 月至 2019 年 4 月，兼任山东华杰厨业有限公司总经理；2016 年 3 月至今，任上海远茂企业发展股份有限公司董事；2019 年 6 月至今，在上海远茂企业发展股份有限公司任副总经理。

江若尘，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 8 月出生，毕业于上海财经大学工商管理专业，博士研究生学历，教授。1984 年 7 月至 1987 年 8 月，任安徽蚌埠纺织科学研究所助理工程师；1987 年

9 月至 1990 年 8 月，在长春理工大学读书，获管理工程学硕士学位；1990 年 9 月至 2008 年 2 月，历任安徽财经大学讲师、副教授、教授、营销系主任、商务学院院长；2008 年 2 月至今，历任上海财经大学营销学教授、博士生导师，500 强企业研究中心主任，上海发展研究院副院长；2016 年 1 月至 2019 年 2 月，任上海远茂企业发展股份有限公司董事；2019 年 7 月至今，任上海远茂企业发展股份有限公司董事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	6
运营人员	60	64
市场人员	2	3
财务人员	4	7
行政人员	6	11
内控人员	1	1
人力资源人员	6	8
员工总计	84	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	7
本科	27	37
专科	27	33
专科以下	26	23
员工总计	84	100

备注：员工人数为公司管理类人员，未包含灵活派出员工。

（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

2019 年 4 月 20 日，公司董事会收到董事曾庆勇先生的辞职报告，因个人原因辞去公司董事职位。董事辞职公告已于 2020 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台对外披露（公告编号：2020-010）。

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

公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《年度报告重大差错责任追究制度》等公司治理制度，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据《公司法》《公司章程》及其相关的法律法规完善了公司的内控制度，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》《对外担保决策制度》《信息披露管理制度》等制度。在公司的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上履行上述制度。

4、 公司章程的修改情况

2019 年 7 月 11 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，将董事会成员由 5 名修改为 6 名。

(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 29 日, 公司召开第一届董事会第二十次会议, 审议通过: 选举第二届董事会成员的议案 (选举王建波、徐芹、高建永、王士勤和曾庆勇为公司第二届董事会成员) 和董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案。 2. 2019 年 2 月 14 日, 公司召开第二届董事会第一次会议, 审议通过: 选举王建波为公司第二届董事会董事长和聘任高级管理人员 (聘任王建波为公司总经理、韩军为公司董事会秘书和副总经理、徐立喜为公司副总经理、程伟为公司副总经理、司汉华为公司财务总监) 的议案。 3. 2019 年 2 月 22 日, 公司召开第二届董事会第二次会议, 审议通过: 关于向子公司增资的议案, 远达博润注册资本由人民币 300.00 万元增至人民币 1,000.00 万元。 4. 2019 年 4 月 9 日, 公司召开第二届董事会第三次会议, 审议通过: 2018 年度报告及摘要、2018 年度董事会工作报告、2018 年度利润分配方案、财务预算与财务决算等议案。 5. 2019 年 5 月 22 日, 公司召开第二届董事会第四次会议, 审议通过: 子公司对外投资的议案。 6. 2019 年 6 月 20 日, 公司召开第二届董事会第五次会议, 审议通过: 增加江若尘女士为公司董事会成员、修改公司章程、修改董事会议事规则和任命高建永先生为副总经理的议案。 7. 2019 年 8 月 26 日, 公司召开第二届董事会第六次会议, 审议通过: 公司 2019 年半年度
-----	---	--

		报告、使用自有资金进行低风险理财产品投资等议案。 8. 2019 年 11 月 7 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过：2019 年度股权激励计划、子公司拟对外投资设立全资子公司和远达博润对外投资设立控股子公司的议案。
监事会	4	1. 2019 年 1 月 29 日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过：选举第二届监事会股东代表监事成员的议案（选举于人和曾祥栓为公司第二届监事会股东代表监事）和董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案。 2. 2019 年 2 月 14 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过：选举于人为第二届监事会主席的议案。 3. 2019 年 4 月 9 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过：2018 年度报告及摘要、2018 年度监事会工作报告、2018 年度利润分配方案、财务预算与财务决算等议案。 4. 2019 年 8 月 26 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过：公司 2019 年半年度报告的议案。
股东大会	5	1. 2019 年 2 月 14 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过：选举第二届董事会成员、选举第二届监事会成员的议案、董事、监事及高级管理人员薪酬方案等议案。 2. 2019 年 4 月 30 日，公司召开 2018 年度股东大会，审议通过：2018 年度报告及摘要、2018 年度董事会工作报告、2018 年度利润分配方案、财务预算与财务决算等议案。

		3. 2019 年 7 月 11 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过：增加江若尘女士为公司董事会成员、修改公司章程、修改董事会议事规则的议案。 4. 2019 年 9 月 10 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过：使用自有资金进行低风险理财产品投资的议案。 5. 2019 年 11 月 25 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过：2019 年度股权激励计划和公司拟对外投资设立全资子公司的议案。
--	--	--

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

报告期内，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》《公司章程》、“三会”规则等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、资产、机构、人员、财务等方面完全分开。

（一）业务独立

公司从事业务流程外包服务，在业务经营的各个环节上均保持独立。公司独立对外签订所有合同，具有独立做出经营决策、独立从事经营活动的能力，公司具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东、实际控制人采取收购关联方的措施减少关联交易，经过规范和整改后公司能够做到

业务独立，不会对持续经营能力造成重大不利影响。

（二）资产独立

公司对其拥有的全部资产具有完全的控制支配权并完全独立运营，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司合法拥有与其经营有关的固定资产。公司可以合法使用通过租赁取得的办公及生产场所。截至本报告出具日，公司不存在以公司资产对外担保的情形；不存在公司资产被公司股东或其他关联方占用而损害公司利益的情形。公司与股东的资产完全分离，产权关系清晰，公司的资产独立完整。

（三）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。公司各部门独立履行职能，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营的情形。公司机构独立。

（四）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行。

公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均是公司专职人员且在公司领薪，均未在控股股东及其控制的其他公司或其他关联方任职及领取报酬。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司人员独立。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度，独立进行财务决策并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况而制定，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。具体如下：

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照公司法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在公司政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，财务事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月 20 日第一届董事会第九次会议审议建立《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行年度报告重大差错责任追究制度，报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格执行上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020SHAI10146
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	赵现波、赵震
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0
会计师事务所审计报酬	300,000

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2020SHAI10146

上海远茂企业发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海远茂企业发展股份有限公司（以下简称远茂公司）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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远茂公司 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经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于远茂公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

治理层负责监督远茂公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对远茂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远茂公司不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：赵现波（项目合伙人）

中国注册会计师：赵震

中国 北京

二〇二〇年四月二十七日

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	六.1	82,843,778.42	73,778,090.41
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			
应收账款	六.2	134,724,849.66	106,319,238.34
应收款项融资			
预付款项	六.3	638,475.05	1,123,405.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.4	1,736,893.99	2,490,177.73
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	六.5		638,422.98
流动资产合计		219,943,997.12	184,349,334.52
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			
其他权益工具投资	六.6		25,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六.7	72,460.46	77,251.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.8	77,699.93	126,650.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		150,160.39	228,902.33
资产总计		220,094,157.51	184,578,236.85
流动负债：			
短期借款	六.9		8,000,000.00

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			
应付账款	六.10	34,137,671.60	30,873,361.44
预收款项	六.11	3,752.45	103,175.29
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	六.12	47,270,582.21	27,771,744.82
应交税费	六.13	17,179,358.74	13,453,057.93
其他应付款	六.14	1,777,100.44	2,073,200.05
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		100,368,465.44	82,274,539.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
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		100,368,465.44	82,274,539.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.15	47,265,000.00	47,265,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.16	1,703,249.47	1,290,135.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.17	5,497,529.53	102,809.52
一般风险准备			
未分配利润	六.18	65,428,109.34	53,718,381.51
归属于母公司所有者权益合计		119,893,888.34	102,376,326.31
少数股东权益		-168,196.27	-72,628.99
所有者权益合计		119,725,692.07	102,303,697.32
负债和所有者权益总计		220,094,157.51	184,578,236.85

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(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		18,391,021.96	28,424,553.84
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	十五.1	46,680,788.49	38,305,673.93
应收款项融资			
预付款项		325,516.63	254,105.70
其他应收款	十五.2	2,678,048.01	3,050,931.25
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			511,332.96
流动资产合计		68,075,375.09	70,546,597.68
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	十五.3	37,970,731.46	30,970,731.46
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		10,314.52	6,912.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		77,699.93	126,650.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,058,745.91	31,104,294.31
资产总计		106,134,121.00	101,650,891.99
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
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		12,518,454.79	10,081,545.65
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,005,112.95	4,523,039.17
应交税费		3,306,097.12	2,193,728.25
其他应付款		576,594.33	617,185.38
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		21,406,259.19	22,415,498.45
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		21,406,259.19	22,415,498.45
所有者权益：			
股本		47,265,000.00	47,265,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,335,522.09	922,407.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,356,483.97	5,485,298.56
一般风险准备			
未分配利润		27,770,855.75	25,562,687.08
所有者权益合计		84,727,861.81	79,235,393.54
负债和所有者权益合计		106,134,121.00	101,650,891.99

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		788,785,359.13	656,558,531.64
其中：营业收入	六.19	788,785,359.13	656,558,531.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		749,988,733.43	624,641,638.45
其中：营业成本	六. 19	725,729,350.75	603,249,495.94
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	六.20	2,515,886.91	2,472,584.95
销售费用	六.21	2,243,230.49	1,138,515.81
管理费用	六.22	18,953,132.73	17,645,952.28
研发费用	六.23	366,573.06	0.00
财务费用	六.24	180,559.49	135,089.47
其中：利息费用	六.24	301,858.43	236,605.42
利息收入	六.24	158,663.03	216,404.05
加：其他收益	六.25	1,145,126.38	175,266.19
投资收益（损失以“-”号填列）	六.26	874,296.03	831,822.60
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,816,048.11	32,923,981.98
加：营业外收入	六.27	10,809,215.43	11,744,609.83
减：营业外支出	六.28	30,824.26	22,016.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,594,439.28	44,646,574.98
减：所得税费用	六.29	11,093,058.72	10,523,607.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,501,380.56	34,122,967.08
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）		40,501,380.56	34,122,967.08
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）		-235,567.28	-159,370.72
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		40,736,947.84	34,282,337.80
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		40,501,380.56	34,122,967.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,736,947.84	34,282,337.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-235,567.28	-159,370.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.86	0.73
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.86	0.73

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十五.4	165,031,005.53	132,416,997.77
减：营业成本	十五.4	151,863,290.80	120,170,869.66
税金及附加		230,275.86	303,283.23
销售费用		38,579.96	345,139.05
管理费用		10,651,963.05	7,504,281.67
研发费用		287,654.74	
财务费用		-46,755.97	-110,004.29
其中：利息费用		200,878.42	229,281.25
利息收入		256,268.41	437,321.77
加：其他收益		380,559.25	15,738.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十五.5	25,167,100.92	23,095,231.38
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,553,657.26	27,314,397.96
加：营业外收入		2,633,046.90	1,462,800.00
减：营业外支出		30,000.00	21,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,156,704.16	28,756,197.96
减：所得税费用		1,444,850.08	1,619,784.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,711,854.08	27,136,413.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,711,854.08	27,136,413.70
（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		28,711,854.08	27,136,413.70
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：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(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		821,122,295.33	696,371,422.25
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	六.30	11,805,603.80	12,136,280.07
经营活动现金流入小计		832,927,899.13	708,507,702.32
购买商品、接受劳务支付的现金		378,302,654.96	293,421,561.39
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		362,379,972.92	338,068,542.07
支付的各项税费		47,242,444.79	62,333,414.79
支付其他与经营活动有关的现金	六.30	5,013,528.26	5,657,715.34
经营活动现金流出小计		792,938,600.93	699,481,233.59
经营活动产生的现金流量净额		39,989,298.20	9,026,468.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		359,105,000.00	99,600,000.00
取得投资收益收到的现金		874,296.03	831,822.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		359,979,296.03	100,431,822.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,547.79	

投资支付的现金		359,080,000.00	93,125,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		359,108,547.79	93,125,000.00
投资活动产生的现金流量净额		870,748.24	7,306,822.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		140,000.00	98,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			98,000.00
取得借款收到的现金			8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000.00	8,098,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,934,358.43	22,841,605.42
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			
筹资活动现金流出小计		31,934,358.43	22,841,605.42
筹资活动产生的现金流量净额		-31,794,358.43	-14,743,605.42
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		9,065,688.01	1,589,685.91
加：期初现金及现金等价物余额		73,778,090.41	72,188,404.50
六、期末现金及现金等价物余额		82,843,778.42	73,778,090.41

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(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		166,188,123.70	127,956,017.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,052,571.18	1,606,671.33
经营活动现金流入小计		170,240,694.88	129,562,688.90
购买商品、接受劳务支付的现金		112,887,727.93	58,210,116.54
支付给职工以及为职工支付的现金		48,703,597.85	65,702,010.75
支付的各项税费		3,232,943.55	7,948,349.48
支付其他与经营活动有关的现金		4,802,563.29	5,133,672.37
经营活动现金流出小计		169,626,832.62	136,994,149.14
经营活动产生的现金流量净额		613,862.26	-7,431,460.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		107,100,000.00	54,500,000.00

取得投资收益收到的现金		25,167,100.92	23,095,231.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		132,267,100.92	77,595,231.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,370.80	
投资支付的现金		114,100,000.00	51,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		114,106,370.80	51,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		18,160,730.12	26,595,231.38
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			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,808,124.26	22,834,281.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,808,124.26	22,834,281.25
筹资活动产生的现金流量净额		-28,808,124.26	-17,834,281.25
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		-10,033,531.88	1,329,489.89
加：期初现金及现金等价物余额		28,424,553.84	27,095,063.95
六、期末现金及现金等价物余额		18,391,021.96	28,424,553.84

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(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	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	47,265,000.00	-	-	-	1,290,135.28	-	-	-	102,809.52	-	53,718,381.51	-72,628.99	102,303,697.32
加：会计政策变更	0.00												0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	47,265,000.00	-	-	-	1,290,135.28	-	-	-	102,809.52	-	53,718,381.51	-72,628.99	102,303,697.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-	-	-	413,114.19	-	-	-	5,394,720.01	-	11,709,727.83	-95,567.28	17,421,994.75
（一）综合收益总额											40,736,947.84	-235,567.28	40,501,380.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	413,114.19	-	-	-	-	-	-	140,000.00	553,114.19
1．股东投入的普通股												140,000.00	140,000.00
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					413,114.19								413,114.19
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,394,720.01	-	-29,027,220.01	-	-23,632,500.00
1. 提取盈余公积									5,394,720.01		-5,394,720.01		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-23,632,500.00		-23,632,500.00
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	47,265,000.00	-	-	-	1,703,249.47	-	-	-	5,497,529.53	-	65,428,109.34	-168,196.27	119,725,692.07

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	41,100,000.00				897,541.60				1,694,969.14		46,613,884.09	-11,258.27	90,295,136.56
加：会计政策变更	0.00												0.00
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	41,100,000.00	-	-	-	897,541.60	-	-	-	1,694,969.14	-	46,613,884.09	-11,258.27	90,295,136.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,165,000.00	-	-	-	392,593.68	-	-	-	-1,592,159.62	-	7,104,497.42	-61,370.72	12,008,560.76
（一）综合收益总额											34,282,337.80	-159,370.72	34,122,967.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	392,593.68	-	-	-	-	-	-	98,000.00	490,593.68
1. 股东投入的普通股												98,000.00	98,000.00
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					392,593.68								392,593.68
4. 其他													-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,572,840.38	-	-27,177,840.38	-	-22,605,000.00
1. 提取盈余公积									4,572,840.38		-4,572,840.38		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配											-22,605,000.00		-22,605,000.00
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	6,165,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-6,165,000.00	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	6,165,000.00				-6,165,000.00								-
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					6,165,000.00				-6,165,000.00				-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年年末余额	47,265,000.00	-	-	-	1,290,135.28	-	-	-	102,809.52	-	53,718,381.51	-72,628.99	102,303,697.32

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

(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	47,265,000.00	-	-	-	922,407.90	-	-	-	5,485,298.56		25,562,687.08	79,235,393.54
加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	47,265,000.00	-	-	-	922,407.90	-	-	-	5,485,298.56		25,562,687.08	79,235,393.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	413,114.19	-	-	-	2,871,185.41		2,208,168.67	5,492,468.27
（一）综合收益总额											28,711,854.08	28,711,854.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	413,114.19	-	-	-	-		-	413,114.19
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					413,114.19							413,114.19
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,871,185.41		-26,503,685.41	-23,632,500.00
1. 提取盈余公积									2,871,185.41		-2,871,185.41	-
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-23,632,500.00	-23,632,500.00
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	47,265,000.00	-	-	-	1,335,522.09	-	-	-	8,356,483.97		27,770,855.75	84,727,861.81

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	41,100,000.00				6,694,814.22				2,771,657.19		23,744,914.75	74,311,386.16

加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	41,100,000.00	-	-	-	6,694,814.22	-	-	-	2,771,657.19		23,744,914.75	74,311,386.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,165,000.00	-	-	-	-5,772,406.32	-	-	-	2,713,641.37		1,817,772.33	4,924,007.38
（一）综合收益总额											27,136,413.70	27,136,413.70
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	392,593.68	-	-	-	-		-	392,593.68
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					392,593.68							392,593.68
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,713,641.37		-25,318,641.37	-22,605,000.00
1. 提取盈余公积									2,713,641.37		-2,713,641.37	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,605,000.00	-22,605,000.00
4. 其他						-	-	-	-		-	-
（四）所有者权益内部结转	6,165,000.00	-	-	-	-6,165,000.00							-
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,165,000.00				-6,165,000.00							-
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、本年年末余额	47,265,000.00	-	-	-	922,407.90	-	-	-	5,485,298.56		25,562,687.08	79,235,393.54

法定代表人：王建波

主管会计工作负责人：司汉华

会计机构负责人：司汉华

上海远茂企业发展股份有限公司
2019 年度财务报表附注
 （除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

1、上海远茂企业发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身系上海远茂企业发展有限公司，成立于 2011 年 11 月 23 日，注册资本为 200.00 万元，法人代表：王建波。公司企业法人统一社会信用代码 91310115586758504J。公司注册地址为：上海市浦东新区南汇新城环湖西二路 888 号 822 室，总部办公地址为：上海市浦东新区商城路 518 号 23 楼。

2、本公司股票已于 2016 年 11 月 8 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：远茂股份，证券代码：839551。转让方式：集合竞价。

3、截止 2019 年 12 月 31 日，企业股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	徐芹	1,181.63	25.00
2	上海易盟企业（集团）有限公司	1,294.47	27.39
3	上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）	945.30	20.00
4	王建波	1,059.00	22.41
5	上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	246.00	5.20
6	曹义海	0.10	0.00
	合计	4,726.50	100.00

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的孙、子公司共 24 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 14 户，减少 0 户，详见本附注七“合并范围的变更”

本公司经营范围：

企业管理、咨询（除经纪），以服务外包方式从事生产流程、生产工段、工厂运营管理、产品外发加工的外包代理，第三方物流服务（除运输），机动车驾驶服务，以服务外包方式从事汽车配件、光电元器件的组装、包装、检测服务（除认证），电子产品、金属制品、五金制品、塑料制品、包装材料、皮革制品、汽车零部件及配件的制造、加工、销售，园林绿化，室内装饰，物业管理，装卸服务，投资管理，计算机软硬件开发，网络科技（除科技中介），电子商务（不得从事金融业务）。【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、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括上海远博酒店管理有限公司、上海易盟实业发展有限公司等 25 家公司。与上年相比，本年因新设增加宁波悦鸣企业管理有限公司等 14 家孙、子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司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损益，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损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、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管理该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得

或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察

输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、与公司的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

应收票据：本公司采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失。

应收账款：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

关联方组合	单独测试无特别风险的不计提坏账准备
保证金、备用金组合	单独测试无特别风险的不计提坏账准备

账龄分析组合	以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。
--------	--

本公司按照信用风险特征（账龄）组合确定的计提方法如下：

账龄	应收账款预计损失准备率（%）	其他应收款预计损失准备率（%）
6 个月以内		
6~12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

本公司将应收合并范围内子公司的款项、保证金、备用金、应收票据等无显著回收风险的款项划分为无风险组合，不计提坏账准备。

10. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本附注“四、8 金融资产与金融负债”中划分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相关处理。

11. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、与公司的关联关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策与应收账款一致，详见本附注“四、9 应收票据及应收账款”。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括电子设备、运输设备、办公设备等。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3.00	5.00	31.67
2	运输设备	5.00	5.00	19.00
3	办公设备	3.00	5.00	31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者

生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

16. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

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列报。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响的情况；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低的迹象；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏的情况；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等情况；

(7) 其他有可能表明资产已发生减值的情况

本公司对单项资产的可回收金额进行测试，以资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可回收金额。难以对单项资产的可回收金额进行测试的，以该资产所属的资产组或者资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于员工离职产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19. 股份支付

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20. 收入确认原则和计量方法

（1）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

收入确认具体方法：公司目前的收入主要由物流、生产制造加工、文员服务、商超促销以及物业管理等行业的灵活用工服务构成。公司与客户签订合同，按约定的要求为客户提供专业的外包服务，以截止月底为客户已提供的服务工时、工作量、岗位、人员等外包服务数量及费用标准确认当月收入。

（2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助以及与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

23. 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 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——套期保值》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”），并于 2019 年颁布了财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）及修订后《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“非货币性资产交换准则”）和《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“债务重组准则”），本公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表，修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响，其他修订对本公司报表影响列示如下：

1) 财务报表格式

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

相关合并报表项目影响情况如下：(金额单位：元)

受影响的资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	列报重分类	调整后
资产合计	184,578,236.85		184,578,236.85
其中：应收票据及应收账款	106,319,238.34	-106,319,238.34	
应收票据			
应收账款		106,319,238.34	106,319,238.34
负债合计	82,274,539.53		82,274,539.53
其中：应付票据及应付账款	30,873,361.44	-30,873,361.44	
应付票据			
应付账款		30,873,361.44	30,873,361.44

相关母公司报表项目影响情况如下：(金额单位：元)

受影响的资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	列报重分类	调整后
资产合计	101,650,891.99		101,650,891.99

受影响的资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日		
其中：应收票据及应收账款	38,305,673.93	-38,305,673.93	
应收票据			
应收账款		38,305,673.93	38,305,673.93
负债合计	22,415,498.45		22,415,498.45
其中：应付票据及应付账款	10,081,545.65	-10,081,545.65	
应付票据			
应付账款		10,081,545.65	10,081,545.65

2) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则执行的累计影响数调整 2019 年年初的留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表(金额单位：元)

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	106,319,238.34	应收账款	摊余成本	106,319,238.34
其他应收款	摊余成本	2,490,177.73	其他应收款	摊余成本	2,490,177.73
可供出售金融资产	成本计量	25,000.00	其他权益工具投资	以公允价值加量且其变动计入其他综合收益的金融资产	25,000.00

于 2019 年 1 月 1 日，本公司母公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表(金额单位：元)

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	38,305,673.93	应收账款	摊余成本	38,305,673.93
其他应收款	摊余成本	3,050,931.25	其他应收款	摊余成本	3,050,931.25
可供出售金融资产	成本计量	不适用	其他权益工具投资	以公允价值加量且其变动计入其他综合收益的金融资产	不适用

于 2019 年 1 月 1 日，本公司根据新金融准则下计量类别，将原有金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表：

● 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产(金额单位: 元)

应收款项	注释	账面价值	
		合并	母公司
2018 年 12 月 31 日	a	109,438,255.51	41,867,938.14
减: 转出至以公允价值加量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)			
2019 年 1 月 1 日	a	109,438,255.51	41,867,938.14
以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)		109,438,255.51	41,867,938.14

注释 a: 于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日, 应收款项余额包括应收票据、应收账款和其他应收款。

● 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(金额单位: 元)

其他债权投资	注释	账面价值	
		合并	母公司
2018 年 12 月 31 日			
加: 原金融工具准则下可供出售金融资产转入	b	25,000.00	
2019 年 1 月 1 日		25,000.00	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计(新金融工具准则)		25,000.00	

注释 b: 于 2018 年 12 月 31 日, 本公司合并层面持有的南京远茂服务外包有限公司投资账面价值为 25,000.00 元。本公司执行新金融准则后, 由于上述投资的合同现金流量特征不符合基本借贷安排, 故于 2019 年 1 月 1 日, 本公司将该笔投资从原金融工具准则下可供出售金融资产重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, 根据流动性列示为其他权益工具投资。

3) 首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并报表调整后数据 (金额单位: 元)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	106,319,238.34	106,319,238.34	
应收款项融资			
其他应收款	2,490,177.73	2,490,177.73	
可供出售金融资产	25,000.00		-25,000.00
其他权益工具投资		25,000.00	25,000.00

母公司报表调整后数据 (金额单位: 元)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	38,305,673.93	38,305,673.93	
应收款项融资			
其他应收款	3,050,931.25	3,050,931.25	
可供出售金融资产			
其他债权投资			

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无需要披露的会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%/6%/13%/16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%/5%/7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%/20%
教育费附加	按实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税	2%/1%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁波悦鸣企业管理有限公司	20%
西安硕博睿达企业管理咨询有限公司	20%
南京硕博睿达企业管理有限公司	20%
上海远博酒店管理有限公司	20%
上海梓晨市场营销有限公司	20%
上海远茂物业管理有限公司	20%
北京远达搏润企业管理有限公司	20%
山东易盟军创服务外包有限公司	20%
徐州远茂企业管理有限公司	20%
长沙市悦鸣企业管理有限公司	20%
上海茂达会务展览服务有限公司	20%
上海茂盟水电设备维修有限公司	20%
江阴市远茂服务外包有限公司	20%
上饶市远茂外包服务有限公司	20%
上海博硕人力资源有限公司	20%
上海点爆企业管理咨询有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
上海远茂财务管理有限公司	20%
上海盟易信息科技有限公司	20%
昆明睿资企业管理咨询有限责任公司	20%
山东悦鸣企业管理有限公司	20%

2. 税收优惠

(1) 根据【财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知】【财税〔2011〕112 号】，本公司下属公司（霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司，以下简称“霍尔果斯”）自 2017 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

(2) 财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》），进一步加大企业所得税优惠力度，放宽小型微利企业标准。《通知》规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属公司 2019 年度宁波悦鸣企业管理有限公司，西安硕博睿达企业管理咨询有限公司，南京硕博睿达企业管理有限公司，上海远博酒店管理有限公司，上海梓晨市场营销有限公司，上海远茂物业管理有限公司，北京远达搏润企业管理有限公司，山东易盟军创服务外包有限公司，徐州远茂企业管理有限公司，长沙市悦鸣企业管理有限公司，上海茂达会务展览服务有限公司，上海茂盟水电设备维修有限公司，江阴市远茂服务外包有限公司，上饶市远茂外包服务有限公司，上海博硕人力资源有限公司，上海点爆企业管理咨询有限公司，上海远茂财务管理有限公司，上海盟易信息科技有限公司，昆明睿资企业管理咨询有限责任公司，山东悦鸣企业管理有限公司符合“小型微利企业”的认定标准。

(3) 根据财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。2019 年度本公司下属公司上海远茂企业发展股份有限公司，上海悦鸣商务发展有限公司，上海远达搏润实业发展有限公司、霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司、上海远茂物业管理有限公司符合进项税加计 10% 的规定。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	82,843,778.42	73,778,090.41
其他货币资金		
合计	82,843,778.42	73,778,090.41
其中：存放在境外的款项总额		

注：本期无抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外其资金汇回受到限制的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	134,724,849.66	100.00			134,724,849.66
其中：账龄分析组合	134,724,849.66	100.00			134,724,849.66
合计	134,724,849.66	100.00			134,724,849.66

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	106,319,238.34	100.00			106,319,238.34
其中：账龄分析组合	106,319,238.34	100.00			106,319,238.34
合计	106,319,238.34	100.00			106,319,238.34

(2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	134,724,849.66		

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6~12 个月			
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	134,724,849.66		

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
6 个月以内 (含 6 个月)	134,724,849.66
6~12 个月	
1-2 年	
2-3 年	
3 年以上	
合计	134,724,849.66

(4) 本年无需计提应收账款坏账准备

(5) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 66,562,538.67 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 49.41%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	638,475.05	100.00	1,123,405.06	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	638,475.05		1,123,405.06	

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 547,477.95 元, 占预付款项年末余额合计数的比例 85.75%。

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,736,893.99	2,490,177.73
合计	1,736,893.99	2,490,177.73

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款		
备用金	869,629.39	1,456,679.36
押金及保证金	829,007.00	999,837.00
代扣代缴社保	38,257.60	33,661.37
合计	1,736,893.99	2,490,177.73

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	1,012,099.58
1-2 年	447,027.91
2-3 年	77,766.50
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	200,000.00
合计	1,736,893.99

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
安徽银鹭食品有限公司	押金	200,000.00	5 年以上	11.52	
上海东航招标咨询有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	11.52	
特易购乐购(中国)投资	保证金	150,000.00	1~2 年	8.63	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
有限公司					
侯福海	备用金	118,150.00	1 年以内	6.80	
宝华国际招标 有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.76	
合计		768,150.00		44.23	

5. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交所得税		8,698.71
待抵扣进项税额		629,724.27
合计		638,422.98

6. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
南京远茂服务外包有限公司		25,000.00
合计		25,000.00

本公司下属子公司霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司持有南京远茂服务外包有限公司 5% 的股权，2019 年 12 月南京远茂服务外包有限公司完成注销清算，霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司已全额收回投资款 25,000.00 元。

7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	72,460.46	77,251.88
固定资产清理		
合计	72,460.46	77,251.88

7.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	463,886.93	240,543.59	126,210.73	830,641.25

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
2. 本年增加金额	28,547.79			28,547.79
(1) 购置	28,547.79			28,547.79
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 年末余额	492,434.72	240,543.59	126,210.73	859,189.04
二、累计折旧				
1. 年初余额	434,180.68	198,891.78	120,316.91	753,389.37
2. 本年增加金额	8,296.39	25,042.82		33,339.21
(1) 计提	8,296.39	25,042.82		33,339.21
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 年末余额	442,477.07	223,934.60	120,316.91	786,728.58
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	49,957.65	16,608.99	5,893.82	72,460.46
2. 年初账面价值	29,706.25	41,651.81	5,893.82	77,251.88

(2) 本期无暂时闲置的固定资产。

8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	金蝶软件	Hrccloud 管理系统	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	36,752.12	208,000.00	244,752.12
2. 本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			

项目	金蝶软件	Hrccloud 管理系统	合计
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	36,752.12	208,000.00	244,752.12
二、累计摊销			
1. 年初余额	24,501.58	93,600.09	118,101.67
2. 本年增加金额	7,350.48	41,600.04	48,950.52
(1) 计提	7,350.48	41,600.04	48,950.52
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额	31,852.06	135,200.13	167,052.19
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	4,900.06	72,799.87	77,699.93
2. 年初账面价值	12,250.54	114,399.91	126,650.45

9. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

(1) 本公司于 2018 年 2 月 6 日与广发银行股份有限公司上海分行签订编号为 (2018) 沪银额贷字 XQ0005 号《额度贷款合同》，合同约定借款本金 500.00 万元，借款期间为 2018 年 4 月 12 日至 2019 年 4 月 10 日。本公司董事长王建波和董事徐芹为该笔贷款提供无限连带责任保证，并于 2018 年 2 月 6 日与广发银行股份有限公司上海分行签订编号为 2018 沪银最保字第 XQ0005 号《最高额保证合同》。已于 2019 年 4 月 10 日还款。

(2) 本公司下属子公司上海悦鸣商务发展有限公司于 2018 年 11 月 14 日与中国银行股份有限公司上海浦东分行签订编号为浦分 2018 年流字第 18158701-01 号《流动资金借款合同》，合同约定借款本金 300 万元，借款期间为 2018 年 12 月 4 日至 2019 年 12 月 3 日。该笔借款由公司董事长王建波、徐芹及远茂股份提供无限连带责任保证，并分别与中国银行股份有

限公司上海浦东分行签订编号为 BE1815870001A《最高额保证合同》和编号为 BE1815870001B《最高额保证合同》。已提前于 2019 年 10 月 10 日还款。

10. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
外包服务款项	34,137,671.60	30,873,361.44
合计	34,137,671.60	30,873,361.44

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

11. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收外包服务款	3,752.45	103,175.29
合计	3,752.45	103,175.29

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	25,778,286.14	347,853,111.63	329,218,955.61	44,412,442.16
离职后福利-设定提存计划	1,993,458.68	33,148,893.56	32,334,852.19	2,807,500.05
辞退福利		876,805.12	826,165.12	50,640.00
合计	27,771,744.82	381,878,810.31	362,379,972.92	47,270,582.21

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	24,082,089.19	312,517,169.75	295,610,009.84	40,989,249.10
职工福利费	10,132.13	7,257,986.46	6,696,045.42	572,073.17
社会保险费	1,152,165.98	20,156,225.87	19,250,994.80	2,057,397.05
其中：医疗保险费	1,029,914.39	17,712,051.96	16,936,536.69	1,805,429.66
工伤保险费	19,352.75	626,031.16	586,091.58	59,292.33
生育保险费	102,898.84	1,818,142.75	1,728,366.53	192,675.06

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
住房公积金	533,898.84	7,213,360.19	6,953,536.19	793,722.84
工会经费和职工教育经费		708,369.36	708,369.36	
合计	25,778,286.14	347,853,111.63	329,218,955.61	44,412,442.16

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,940,784.81	32,159,218.57	31,390,328.27	2,709,675.11
失业保险费	52,673.87	989,674.99	944,523.92	97,824.94
合计	1,993,458.68	33,148,893.56	32,334,852.19	2,807,500.05

13. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	11,057,369.55	7,747,335.21
企业所得税	5,032,292.24	5,100,009.53
个人所得税	285,368.41	160,062.96
城市维护建设税	140,053.38	85,507.74
教育费附加	332,825.71	232,548.63
地方教育费附加	221,778.45	78,846.96
印花税	109,671.00	48,746.90
合计	17,179,358.74	13,453,057.93

14. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,777,100.44	2,073,200.05
合计	1,777,100.44	2,073,200.05

其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,422,952.81	1,722,180.88
员工费用报销	133,482.28	164,890.69
保险理赔款	220,665.35	186,128.48
合计	1,777,100.44	2,073,200.05

注：本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

15. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	协议转让	公积金转股	其他	小计	
徐芹	11,816,250.00						11,816,250.00
上海易盟企业(集团)有限公司	25,995,750.00		-13,050,000.00		-1,000.00	-13,051,000.00	12,944,750.00
上海哲易投资管理合伙企业(有限合伙)	9,453,000.00						9,453,000.00
王建波			10,590,000.00			10,590,000.00	10,590,000.00
上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业(有限合伙)			2,460,000.00				2,460,000.00
曹义海					1,000.00	1,000.00	1,000.00
股份总额	47,265,000.00						47,265,000.00

注：2019 年 6 月 27 日和 2019 年 7 月 25 日，上海易盟企业（集团）有限公司通过盘后协议转让方式将所持有的远茂股份 650 万股和 655 万股股份以每股 2.43 元的价格转让给王建波，王建波及其配偶徐芹合计持有上海易盟企业（集团）有限公司的 100% 股权，本次股权转让未导致公司实际控制人发生变更；2019 年 11 月 1 日，王建波将其所持有的远茂股份 246 万股股份以每股 2.43 元的价格转让给上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙），王建波持有上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）99.95% 的股份，本次股权转让未导致公司实际控制人发生变更。

16. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
其他资本公积	1,290,135.28	413,114.19		1,703,249.47
合计	1,290,135.28	413,114.19		1,703,249.47

注：根据 2017 年 6 月 14 日召开的第一届董事会第十一次会议决议和 2017 年 6 月 30 日召开的 2017 年第三次临时股东大会决议，上海远茂企业发展股份有限公司决定实施 2017 年

度股权激励计划，决定以上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）为本次股权激励计划的载体，向 25 名核心员工转让哲易投资的出资份额，被激励对象间接持有上海远茂企业发展股份公司股份 171.2 万股股份，因上述股份支付事项 2019 年度增加资本公积人民币 392,593.68 元。

根据 2019 年 11 月 7 日召开的第二届董事会第七次会议和 2019 年 11 月 25 日召开的 2019 年第四次临时股东大会，上海远茂企业发展股份有限公司决定实施 2019 年度股权激励计划，决定以上海哲易投资管理合伙企业（有限合伙）和上海硕博睿资企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为本次股权激励计划的载体，向 18 名核心员工转让哲易投资和硕博睿资的出资份额，被激励对象间接持有上海远茂企业发展股份公司股份 320.56 万股股份，因上述股份支付事项 2019 年度增加资本公积人民币 20,520.51 元。

17. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	102,809.52	5,394,720.01		5,497,529.53
合计	102,809.52	5,394,720.01		5,497,529.53

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

18. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	53,718,381.51	46,613,884.09
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	53,718,381.51	46,613,884.09
加：本年归属于母公司所有者的净利润	40,736,947.84	34,282,337.80
减：提取法定盈余公积	5,394,720.01	4,572,840.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,632,500.00	22,605,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	65,428,109.34	53,718,381.51

19. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	788,785,359.13	725,729,350.75	656,558,531.64	603,249,495.94
其中：灵活用工	786,259,669.95	724,206,108.55	654,691,818.60	602,195,430.49
策划咨询	2,525,689.18	1,523,242.20	1,866,713.04	1,054,065.45
其他业务收入				
合计	788,785,359.13	725,729,350.75	656,558,531.64	603,249,495.94

20. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	469,563.29	468,917.14
教育费附加	1,131,430.76	1,232,616.21
地方教育费附加	641,885.46	603,154.00
河道管理费		1,500.00
印花税	273,007.40	166,397.60
合计	2,515,886.91	2,472,584.95

21. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及奖金	1,685,847.36	670,494.84
社会保险	317,029.40	200,559.62
宣传广告费	124,753.83	160,366.26
住房公积金	78,078.00	43,007.00
其他	34,576.59	17,662.59
福利费	2,945.31	317.20
差旅费		39,086.30
业务招待费		7,022.00
合计	2,243,230.49	1,138,515.81

22. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及奖金	9,622,089.72	9,602,755.02

项目	本年发生额	上年发生额
社会保险	2,594,444.70	2,230,287.18
中介服务费	1,219,965.64	1,194,105.84
租赁费	1,112,517.35	921,067.54
差旅费	1,058,546.24	941,546.91
其他	721,140.01	581,791.88
住房公积金	541,198.29	360,409.40
教育培训费	475,844.01	127,995.94
股份支付费用	413,114.19	392,593.68
福利费	383,592.71	486,872.37
工会费	202,250.30	166,709.04
业务招待费	183,645.09	30,941.65
会务费	159,065.07	181,489.54
办公费	134,343.39	275,416.90
水电煤	131,376.02	151,969.39
合计	18,953,132.73	17,645,952.28

23. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及奖金	288,472.86	
社会保险	62,896.20	
住房公积金	14,690.00	
工会费	514.00	
合计	366,573.06	

24. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	301,858.43	236,605.42
减：利息收入	158,663.03	216,404.05
利息净支出	143,195.40	20,201.37
加：银行手续费	37,364.09	114,888.10
合计	180,559.49	135,089.47

25. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
-----------	-------	-------

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
个税返还	79,845.37	175,266.19
进项税加计扣除 10%	1,054,232.93	
免征增值税	11,048.08	
合计	1,145,126.38	175,266.19

26. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	874,296.03	831,822.60
合计	874,296.03	831,822.60

27. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	10,806,904.50	11,743,609.83	10,806,904.50
待报解预算收入	2,310.93		
员工罚款		1,000.00	
合计	10,809,215.43	11,744,609.83	10,806,904.50

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
地方教育附加专项资金用于职工培训费补贴	433,947.00	158,717.67	《关于浦东地区使用地方教育附加专项资金开展职工职业培训工作的实施办法》(浦人(2016)10号)	与收益相关
超比例安排残疾人就业奖励	108,745.90	31,092.16	《关于调整超比例安排残疾人就业单位奖励标准的通知》(沪残工委(2014)3号)	与收益相关
财政地方教育补贴费		84,800.00		与收益相关
浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金款	8,609,000.00	9,709,000.00	《浦东新区人民政府关于印发浦东新区财政扶持经济发展的实施意见的通知》(浦府(2011)60号)	与收益相关
财政补贴		1,760,000.00	《关于扶持企业经济发展协议书》	与收益相关
浦东新区财政局上市挂牌补贴款	1,600,000.00		《浦东新区人民政府关于印发浦东新区关于促进中小企业上市挂	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
			牌的若干意见的通知》	
小微企业招用 应届高校毕业 生社保补贴	55,211.60		《小微企业招用应届高校毕业生 社保补贴》	与收益相关
合计	10,806,904.50	11,743,609.83		

28. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常 性损益的金额
捐赠支出	30,000.00	20,000.00	30,000.00
滞纳金	824.26	16.83	824.26
其他		2,000.00	
合计	30,824.26	22,016.83	30,824.26

29. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	11,093,058.72	10,523,607.90
合计	11,093,058.72	10,523,607.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	51,594,439.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,898,609.82
子公司适用不同税率的影响	-1,157,446.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-903,573.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,825.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,803.13
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可 抵扣亏损的影响	123,446.29
所得税费用	11,093,058.72

30. 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	本年发生额	上年发生额
政府补助	10,806,904.50	11,743,609.83
员工备用金借款	587,049.97	
押金及保证金	170,830.00	
利息收入	158,663.03	216,404.05
个税返还	79,845.37	175,266.19
其他	2,310.93	1,000.00
合计	11,805,603.80	12,136,280.07

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
中介服务费	1,219,965.64	1,194,105.84
差旅费	1,058,546.24	1,031,985.56
租赁费	1,112,517.35	898,952.23
其他	572,597.84	997,465.40
培训费	475,844.01	63,605.94
水电、物业费	280,648.72	326,418.91
会务费	159,065.07	219,398.28
办公费	134,343.39	221,730.78
员工备用金借款		669,906.40
代付款付款		
支付伤残补偿金		21,396.00
支付押金		12,750.00
合计	5,013,528.26	5,657,715.34

(1) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,501,380.56	34,122,967.08
加: 资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,339.21	60,477.38
无形资产摊销	48,950.52	48,950.52
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“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	301,858.43	236,605.42
投资损失（收益以“-”填列）	-874,296.03	-831,822.60
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-26,528,974.59	-19,900,827.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	26,093,925.91	-5,102,475.56
其他	413,114.19	392,593.68
经营活动产生的现金流量净额	39,989,298.20	9,026,468.73
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:		
现金的年末余额	82,843,778.42	73,778,090.41
减: 现金的年初余额		
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额	73,778,090.41	72,188,404.50
现金及现金等价物净增加额	9,065,688.01	1,589,685.91

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	82,843,778.42	73,778,090.41
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	82,843,778.42	73,778,090.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	82,843,778.42	73,778,090.41
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的		

项目	年末余额	年初余额
现金和现金等价物		

31. 股东权益变动表项目

本报告期内无需披露的重要股东权益变动。

32. 所有权或使用权受到限制的资产

本报告期内无所有权或使用权受到限制的资产。

33. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地方教育附加专项资金用于职工培训费补贴	433,947.00	营业外收入	433,947.00
超比例安排残疾人就业奖励	108,745.90	营业外收入	108,745.90
浦东新区世博开发管理委员会专项资金款	8,609,000.00	营业外收入	8,609,000.00
浦东新区财政局上市挂牌补贴款	1,600,000.00	营业外收入	1,600,000.00
小微企业招用应届高校毕业生社保补贴	55,211.60	营业外收入	55,211.60
合计	10,806,904.50		10,806,904.50

七、合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 2019年5月10日子公司上海易盟实业发展有限公司投资设立了宁波悦鸣企业管理有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了宁波悦鸣企业管理有限公司。

(2) 2019年5月21日子公司上海易盟实业发展有限公司投资设立了西安硕博睿达企业管理咨询有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了西安硕博睿达企业管理咨询有限公司。

(3) 2019年5月29日子公司上海易盟实业发展有限公司投资设立了南京硕博睿达企业管理有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了南京硕博睿达企业管理有限公司。

(4) 2019年4月1日子公司上海远达博润实业发展有限公司投资设立了上海远博酒店管理有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海远博酒店管理有限公司。

(5) 2019年4月1日子公司上海远达博润实业发展有限公司投资设立了上海梓晨市场营销有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海梓晨市场营销有限公司。

(6) 2019年10月14日子公司上海远达博润实业发展有限公司投资设立了北京远达博润企业管理有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了北京远达博润企业管理有限公司。

(7) 2019年11月11日子公司上海远达博润实业发展有限公司投资设立了山东易盟军创服务外包有限公司，持股比例为60%，与上期相比，公司合并范围增加了山东易盟军创服务外包有限公司。

(8) 2019年3月19日子公司长沙市悦鸣企业管理有限公司投资设立了上海茂达会务展览服务有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海茂达会务展览服务有限公司。

(9) 2019年5月20日二级子公司长沙市悦鸣企业管理有限公司投资设立了上海茂盟水电设备维修有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海茂盟水电设备维修有限公司。

(10) 2019年4月16日二级子公司上饶市远茂外包服务有限公司投资设立了上海博硕人力资源有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海博硕人力资源有限公司。

(11) 2019年3月13日子公司上海远茂物业管理有限公司投资设立了上海远茂财务管理有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海远茂财务管理有限公司。

(12) 2019年3月21日子公司上海远茂物业管理有限公司投资设立了上海盟易信息科技有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了上海盟易信息科技有限公司。

(13) 2019年6月10日子公司上海远茂物业管理有限公司投资设立了昆明睿资企业管理咨询有限责任公司，与上期相比，公司合并范围增加了昆明睿资企业管理咨询有限责任公司。

(14) 2019年8月8日子公司上海远茂物业管理有限公司投资设立了山东悦鸣企业管理有限公司，与上期相比，公司合并范围增加了山东悦鸣企业管理有限公司。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海易盟实业发展有限公司	上海市	上海市	服务外包	100.00		同一控下企业合并
宁波悦鸣企业管理有限公司	宁波市	宁波市	服务外包		100.00	新设
西安硕博睿达企业管理咨询有限公司	西安市	西安市	服务外包		100.00	新设
南京硕博睿达企业管理有限公司	南京市	南京市	服务外包		100.00	新设
上海远达博润实业发展有限公司	上海市	上海市	服务外包	100.00		同一控下企业合并
上海远博酒店管理有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
上海梓晨市场营销有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
北京远达博润企业管理有限公司	北京市	北京市	服务外包		100.00	新设
山东易盟军创服务外包有限公司	临沂市	临沂市	服务外包		60.00	新设
上海悦鸣商务发展有限公司	上海市	上海市	服务外包	100.00		同一控下企业合并
上海远茂物业管理有限公司	上海市	上海市	服务外包	100.00		同一控下企业合并
徐州远茂企业管理有限公司	徐州市	徐州市	服务外包		51.00	新设
霍尔果斯申洋企业管理咨询有限公司	伊犁州霍尔果斯市	伊犁州霍尔果斯市	服务外包		100.00	新设
长沙市悦鸣企业管理有限公司	长沙市	长沙市	服务外包		100.00	新设
上海茂达会务展览服务有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
上海茂盟水电设备维修有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
江阴市远茂服务外包有限公司	江阴市	江阴市	服务外包		51.00	新设
上饶市远茂外包服务有限公司	上饶市	上饶市	服务外包		100.00	新设
上海博硕人力资源有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
上海点爆企业管理咨询有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
上海远茂财务管理有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
上海盟易信息科技有限公司	上海市	上海市	服务外包		100.00	新设
昆明睿资企业管理咨询有限责任公司	昆明市	昆明市	服务外包		100.00	新设
山东悦鸣企业管理有限公司	济南市	济南市	服务外包		100.00	新设

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，无外币结算业务。

2) 利率风险

本公司期末无借款业务。

3) 价格风险

本公司目前无以公允价值计量的金融资产和金融负债，基本不受价格波动影响。

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：66,562,538.67元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 实际控制人

(1) 实际控制人

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
王建波、徐芹夫妇	99.9979	99.9979

(2) 实际控制人的注册资本及其变化

实际控制人	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
王建波、徐芹夫妇	38,075,020.27		2,230.00	38,072,790.27

(3) 实际控制人的所持股份或权益及其变化

实际控制人	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
王建波及徐芹夫妇	38,072,790.27	38,075,020.27	99.9979	100.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海易盟健康管理有限公司	受同一最终控制人控制
上海易管家后勤服务有限公司	受同一最终控制人控制

其他关联方名称	与本公司关系
上海易管家家政服务有限公司	受同一最终控制人控制
上海易盟企业（集团）有限公司	受同一最终控制人控制
禾信汇诚（上海）厨房设备有限公司	董事高建永参股并担任董事、总经理的企业
无锡物华电子科技有限公司	董事高建永担任监事
山东多益成肥料科技有限公司	董事高建永的配偶出资 20%的企业
上海《上海百货》杂志社	监事会主席于人担任法人、总经理的企业
上海浦东易管家居养老服务中心	实际控制人控制的其他非企业单位
上海捷联职业技能培训中心	实际控制人控制的其他非企业单位
易盟（中 国）投资有限公司	实际控制人控制的其他企业单位
AUSTRALIA JOYO INTERNATIONAL TRADING PTY LTD	实际控制人控制的其他企业单位
苏州市菩提岛旅游开发有限公司	易盟集团出资，出资 30%
上海丰盈企业发展有限公司	董事王士勤出资 34.85%并担任法人、执行董事的企业
振臂（上海）信息技术合伙企业（有限合伙）	董事曾庆勇出资并担任执行事务合伙人，出资 20%；董事曾庆勇的配偶出资 80%
上海爵一投资管理合伙企业（有限合伙）	王建波个人出资并担任法人，出资 40%
上海奥和投资管理有限公司	易盟集团出资，出资 24.75%
上海海狗互联网科技有限公司	易盟集团出资，出资 15%

4. 关联担保情况

（1） 作为担保方

被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海远茂企业发展股份有限公司	5,000,000.00	2018.4.12	2019.4.10	是
上海悦鸣商务发展有限公司	3,000,000.00	2018.12.04	2019.11.29	是

（1）为满足公司发展需要，子公司上海悦鸣商务发展有限公司（以下简称“悦鸣商务”）拟向中国银行股份有限公司上海浦东分行申请授信，总额不超过 300 万元，期限为 12 个月。上述授信额度由上海远茂企业发展股份有限公司（以下简称“公司”）及其实际控制人夫妇王建波、徐芹提供连带责任保证，并由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供担保。该事项业经 2018 年 9 月 27 日公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

（2）为满足公司生产经营和业务发展需求，远茂股份向广发银行上海分行申请额度为 1,500.00 万元的综合授信额度，授信期限 12 个月，具体授信额度和授信期限以银行最终审批结果为准。上述授信额度由公司实际控制人王建波先生和徐芹女士无偿提供个人无限连

带责任担保。2018 年度远茂股份实际使用信用额度为 500.00 万元。

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,948,568.11	2,262,372.87

6. 关联方往来余额

关联方	关联项目	年末余额	年初余额
曾庆勇	其他应收款	51,500.00	27,000.00
	其他应付款	3,403.00	3,068.00
曾祥栓	其他应付款	2,029.00	24,423.00

十一、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,680,788.49	100.00			46,680,788.49
其中：账龄组合	46,680,788.49	100.00			46,680,788.49
合计	46,680,788.49	100.00			46,680,788.49

(续)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,305,673.93	100.00			38,305,673.93
其中：账龄组合	38,305,673.93	100.00			38,305,673.93
合计	38,305,673.93	100.00			38,305,673.93

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6 个月以内	46,680,788.49		
6~12 个月			
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	46,680,788.49		

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
6 个月以内	46,680,788.49
6~12 个月	
1-2 年	
2-3 年	
3 年以上	
合计	46,680,788.49

(3) 本年未计提应收账款坏账准备

(4) 本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 38,218,678.76 元，占应收账款年末余额合计数的比例 81.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	2,678,048.01	3,050,931.25
合计	2,678,048.01	3,050,931.251

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	266,055.02	417,608.14
押金及保证金	362,607.00	262,607.00
关联方资金拆借	2,049,385.99	2,370,716.11
合计	2,678,048.01	3,050,931.25

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	2,290,952.01
1-2 年	309,329.50
2-3 年	77,766.50
合计	2,678,048.01

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海悦鸣商务发展有限公司	关联方资金拆借	1,117,729.87	1 年以内	41.74	
上海远达博润实业发展有限公司	关联方资金拆借	316,278.41	1 年以内	11.81	
上海易盟实业发展有限公司	关联方资金拆借	173,257.36	1 年以内	6.47	
特易购乐购(中国)投资有限公司	保证金	150,000.00	1~2 年	5.60	
宝华国际招标有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	3.73	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合计		1,857,265.64		69.35	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	37,970,731.46		37,970,731.46	30,970,731.46		30,970,731.46
合计	37,970,731.46		37,970,731.46	30,970,731.46		30,970,731.46

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海远茂物业管理有限公司	9,974,677.05			9,974,677.05		
上海悦鸣商务发展有限公司	2,035,016.12			2,035,016.12		
上海易盟实业发展有限公司	6,309,986.81			6,309,986.81		
上海远达博润实业发展有限公司	12,651,051.48	7,000,000.00		19,651,051.48		
合计	30,970,731.46	7,000,000.00		37,970,731.46		

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,031,005.53	151,863,290.80	132,416,997.77	120,170,869.66
其他业务				
合计	165,031,005.53	151,863,290.80	132,416,997.77	120,170,869.66

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,894,921.98	22,733,509.49
理财产品投资收益	272,178.94	361,721.89
合计	25,167,100.92	23,095,231.38

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 27 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,806,904.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,513.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	95,786.29	理财产品投资收益
小计	10,874,177.46	
减：所得税影响额	-2,686,860.92	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,187,316.54	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	37.39	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	29.87	0.69	0.69

上海远茂企业发展股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。

上海远茂企业发展股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十八日