

QI Automotive
Professional Auto Parts

建邦股份

NEEQ: 837242

青岛建邦供应链股份有限公司

QI AUTOMOTIVE CO.,LTD



年度报告

2017

公司年度大事记



公司以非公开发行的方式发行人民币普通股114.1万股，共募集资金3500万元。无限售条件股份于2017年4月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次定增引进北汽产投旗下深圳市安鹏股权投资基金企业(有限合伙)为公司第二大股东。

公司获2017中国年度最佳雇主提名奖。“中国年度最佳雇主”是由智联招聘联合北京大学社会调查研究中心共同发起的，旨在以独立客观的立场，通过专业科学的调查和评选，发现企业管理和人力资源管理的行业趋势，为求职者提供有效参考的一项调查活动。

目 录

公 司 年 度 大 事 记	2
第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	19
第六节 股本变动及股东情况	21
第七节 融资及利润分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 行业信息.....	28
第十节 公司治理及内部控制	29
第十一节 财务报告	35
备查文件目录.....	101

释义

释义项目	指	释义
建邦股份、公司、本公司	指	建邦股份、公司、本公司
股东大会	指	青岛建邦供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛建邦供应链股份有限公司董事会
监事会	指	青岛建邦供应链股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《青岛建邦供应链股份有限公司公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	东北证券股份有限公司
会计师、天职国际	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京市德和衡律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人钟永铎、主管会计工作负责人邓小荣及会计机构负责人(会计主管人员) 邓小荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	公司虽然已经建立了现代企业管理制度并开始实行,但随着公司的发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司的治理提出了更高的要求,规范经营能力仍有待检验。因此,公司未来经营中存在因内部管理不善,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
汽配市场风险	公司专注于汽车售后市场零部件流通的供应链管理。汽车、汽车零部件行业的快速发展与政策的大力支持密切相关,行业的发展空间和市场容量亦与国家政策息息相关。由于汽车、汽车零部件行业上游企业涉及国民经济多个行业,如国家政策发生变化,对上游行业的支持力度下降,不利影响可能传导到其下游行业,汽车、汽车零部件行业的发展将面临一定的风险,进而影响服务于汽车、汽车零部件行业的供应链管理企业。
客户集中度较高的风险	本报告期,公司前五大客户销售收入占当期营业收入的85.92%。公司前五大客户的销售收入占营业收入总额的比重较高。虽然公司和下游重要客户形成了长期稳定的合作伙伴关系并不断开拓其他新的大型客户,降低客户集中度。但仍然存在收入来源依赖于主要客户的风险,可能给公司的经营业绩带来不利影响。
受汇率波动影响收益的风险	公司客户主要为境外客户,销售结算采用外币结算,交易发生日按即期汇率作为折算汇率将外币金额折算成人民币记账,收到款项时按收款时的即期汇率结汇,产生的差异计入汇兑损益,由于人民币对外币的汇率随时波动,当人民币汇率上升时公司将形成汇兑损失,将对公司利润水平产生不利影响。另外,在各期资产负债表日,公司持有采用外币结算的固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债,需采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,将计入当期损益,也将对公司当期利润水平产生影响。
市场竞争加剧风险	“十二五”期间,政府有关部门已将规范汽配市场列入议事日程,有关政策、法规的出台、实施和监管力度的不断加强,汽配流通秩序混乱的状况将得到一定程度的改善,市场行为将更加规范,市场环境将明显净化,行业信誉和效率将会显著提高。我国汽配流通格局与经营规模将向大而集中的方向转变,会出现一批大中型、集中度高的汽配营销企业。随着竞争的日益激烈,部分实力较弱的中小型汽配流通企业会逐渐被市场淘汰,同时,部分企业可能被迫采取降价销售的策略,加剧市场竞争。因此,存在一定的市场竞争加剧的风险。
资产负债率过高的风险	公司 2017 年期末资产负债率为 50.69%,公司资产负债率较高的根本原因是公司为典型的轻资产型企业,由于资产规模较小,收入规模较大,且上游供应商给予了较长的付款期限,造成公司应付款规模较大,进而造成资产负债率较高。

税收优惠政策变化风险	根据国家税务总局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知(国税发[2005]51号),公司外贸出口销售退返增值税。如果上述税收优惠政策发生变化或被取消,将会对公司未来经营业绩产生一定影响。
管理风险	随着公司业务规模的不断扩大,业务领域的不断拓展,子公司和分支机构不断增加,公司内部的资源分配、协调、整合、激励、监控的管理需求越来越重要,公司将会在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。供应链服务业务面对的客户业务量大而且类型较多、业务灵活,公司存在对实际业务风险不能有效识别,内控体系不能及时、充分揭示并控制的风险。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人钟永铎合计控制公司具有表决权的股份79.10%,并担任公司董事长、总经理,对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。虽然《公司章程》中明确规定了关联交易回避表决条款,公司制定了《关联交易管理制度》且股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《避免关联交易的承诺函》,但公司的实际控制人仍可凭借其控股优势地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制,从而存在损害公司及公司中小股东的利益的风险。
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	青岛建邦供应链股份有限公司
英文名称及缩写	QI AUTOMOTIVE CO.,LTD
证券简称	建邦股份
证券代码	837242
法定代表人	钟永铎
办公地址	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	王云凯
职务	董事会秘书
电话	0532-86626982
传真	0532-86625553
电子邮箱	wangyunkai@qi-auto.com
公司网址	www.qi-auto.com
联系地址及邮政编码	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号 266300
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	青岛建邦供应链股份有限公司董事会办公室

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	2004年1月6日
挂牌时间	2016年5月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	汽车售后市场零部件流通的供应链管理
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	7,661,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	钟永铎
实际控制人	钟永铎

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913702007569211253	否
注册地址	山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号	是
注册资本	7,661,000.00	是

-

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	长春市生态大街 6666 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所
签字注册会计师姓名	王传邦 陈柏林
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，股转系统交易方式变更后，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价。

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	269,744,061.83	225,774,583.11	19.47%
毛利率%	28.09%	21.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,442,042.38	24,375,530.65	37.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,834,047.13	23,454,069.30	39.99%
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）	35.58%	82.35%	-
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）	34.93%	79.62%	-
基本每股收益	4.42	3.97	11.34%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	208,038,181.49	140,773,791.97	47.78%
负债总计	105,450,960.07	95,137,112.93	10.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,587,221.42	45,636,679.04	124.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	13.39	7.00	91.29%
资产负债率（母公司）	49.93%	67.19%	-
资产负债率（合并）	50.69%	67.58%	-
流动比率	1.68	1.30	-
利息保障倍数	-	237.54	-

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	12,457,506.15	51,215,951.06	-75.68%
应收账款周转率	4.43	6.00	-
存货周转率	16.50	17.71	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	47.78%	48.76%	-
营业收入增长率%	19.47%	40.81%	-
净利润增长率%	37.20%	394.67%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	7,661,000	6,520,000	17.50%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	589,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,060.34
非经常性损益合计	810,660.34
所得税影响数	202,665.09
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	607,995.25

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√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
预付款项	5,295,291.15	2,500,813.12	-	-
存货	17,902,783.68	7,660,357.97	-	-
固定资产	2,036,581.68	12,726,722.69	-	-
递延所得税资产	767,991.97	716,157.91	-	-
其他非流动资产	-	3,163,224.00	-	-
应付账款	77,619,304.51	77,988,050.48	-	-
应交税费	2,148,451.97	2,093,709.48	-	-
主营业务成本	177,168,281.93	176,953,942.62	-	-
销售费用	7,999,361.56	9,532,755.96	-	-
管理费用	11,645,695.11	10,112,300.71	-	-
所得税费用	7,718,603.32	7,819,641.92	-	-
盈余公积	2,375,197.73	2,386,691.40	-	-
未分配利润	21,602,146.82	22,041,276.88	-326,372.84	10,950.18

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司自成立以来一直致力于汽车售后市场非易损零部件的研发、设计与销售，是行业领先的集聚横向全车型售后零部件供应链领域特色的综合解决方案提供商和集成商。依托供应链整合、信息化系统与资源共享，为客户提供“一站式服务”解决方案。

（一）盈利模式

公司主要的盈利模式是根据客户的产品需求和采购订单，设计和研发模具，将供应商批量化生产的产品，以零售和批发等方式进行销售，通过对销售的产品进行一定的加价来实现利润。同时，公司根据数据库信息主动研发新产品和目前市场销售比较紧俏的产品，对客户进行主动销售。

（二）销售模式

公司专注于汽车售后市场零部件的设计、研发、采购与销售。公司在收到客户的采购需求，将联系供应商进行产品定制化生产，或主动向下游客户推销其研发和定制的商品，为客户及时、准确地提供符合其质量、规格需求的商品，以帮助下游客户提高采购效率，增加客户粘性。公司与全球知名的汽车售后零部件制造商和批发商直接洽谈销售业务，在向其销售商品的同时也扮演着境外客户国内供应链的管理者角色，为其提供集聚横向全车型售后零部件供应链领域特色的综合解决方案。

（三）采购模式

公司主要按客户的需求和采购订单自主设计、研发模具，在确定样本符合客户质量要求后向供应商采购批量产品。为实现产品的性能和品质等要求，公司从供应商选择、采购业务流程、采购价格及品质管理等方面对采购工作进行了专业和严格规范。为保证采购质量和供应稳定性，公司建立了相关合格供应商体系，结合客户的需求，对供应商的原材料质量、交货速度、价格、交易条件、结算周期、财务状况、信用、环保等方面进行综合考核认证和评价。所有新供应商都需要经过采购部门和质量控制部门的联合审核，同时，公司对供应商进行分级管理，对于重点产品，公司还将向供应商派驻质控人员，随时掌握采购产品的质量。

对于采购量较大的汽车零部件，公司选用多家供应商参与竞争，根据其质量、成本、技术、交货周期等指标进行综合评价，并在模具研发、小批量样品试制等供应链前端对成本与质量进行综合管控，以确保产品的供货稳定与质量最优化。

（四）生产模式

公司为客户提供集聚横向全车型的售后零部件综合解决方案，由于不同车型零部件的设计要求、产品类型、规格型号存在较大差异，导致公司产品存在小批量、多品种、高要求的供货特点。因此，公司采取柔性化的订单导向型生产模式，将重点放在模具研发、样品检验测试上，在产品制造过程中除关键工艺由公司独立完成及把控外，其余零部件由供应商提供。

公司的生产模式具体为：销售部门主动对客户的需求计划进行了解、汇总并分析，根据产品的生产流程耗时、各类产品的潜在销量波动及供应商实际产能等因素制定生产计划。采购部门根据销售部门制定的生产计划，对公司合格供应商进行筛选，根据供应商的生产品质、生产工艺流程，统筹安排，分配生产任务。供应商根据公司提出的产品规格要求或提供的模具，定制化生产转向系统、制动系统、传动系统等汽车零部件，制造完成后将产成品运抵仓库或直接发货。公司拥有覆盖全国的供应链管理及制造能力，可以在全国范围内统筹及协同生产，通过最有效的生产方式，满足客户在全球不同地区、不同时间的交货需求。

报告期内，公司商业的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	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司的主营业务为汽车售后市场非易损零部件的研发、设计与销售。

报告期内公司加强对已有客户的管理，增进与客户的沟通交流，保证了获得订单的能力，另一方面，积极进行市场调研，开发新的产品，向客户推荐新品，引导客户的价值需求，为客户创造新的价值增长点。

2017年，营业收入达到269,744,061.83元，同比增长19.47%；公司净利润33,442,042.38元，同比增长37.20%。公司成立了专门的国内销售队伍，努力进行新产品的市场开拓，报告期内，效果显著，取得高速增长。

报告期内公司加强内部风险管理，推行低成本运营，在增加销售的同时，有效控制了成本的增长，并强化控制体系建设，有效控制公司在发展中出现的各种问题，为公司的进一步发展打下坚实的基础。

报告期内前五大客户销售金额对比同期均有增长，公司持续加大研发投入，不断研发新产品，实行存量客户不断增加新品，同时继续开发新客户的双轮驱动增长。

（二）行业情况

公司自成立以来专注于汽车售后市场零部件流通的供应链管理。根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，本公司所在行业属于“F51 批发业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），本公司所在行业属于“F5173 汽车零配件批发”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所在行业归属于“F5173 汽车零配件批发”。

汽车配件行业是整个汽车产业的基础，贯穿着汽车整车制造、售后维修的各个环节，汽配行业具有科技含量高、产业关联度大、资本要素密集、资源要素集约等特征。汽配行业的发展，对于提高国民经济效益，核心技术的进步，综合制造实力的提升，实现发展方式转变，增强区域经济综合实力和可持续发展能力有着重要的作用。随着经济全球化的发展，通过提高产品质量和降低库存来提高制造业竞争力的手段，逐渐被供应链管理所替代。供应链管理在汽配行业中有较大的应用空间，主要因为汽配行业的产品通常比较复杂，产业链较长，其上下游要对产品设计、生产计划、生产资源、组织等类型信息进行交互，数据量大且类型和结构复杂，只有高度依赖一体化的供应链管理，才能实现敏捷化、精益化的制造。

供应链是生产及流通过程中，涉及将产品或服务提供给最终用户活动的上游与下游企业，所形成的网链结构。具体而言，供应链管理，指使供应链运作达到最优化，以最少的成本，令供应链从采购开始，到满足最终客户的所有过程。

当前，在国家振兴汽车产业的大环境下，汽配行业建立现代供应链管理体系，通过资金流、商流、物流、信息流为一体的综合运作，是提升汽配行业的竞争能力的必然选择。

(三) 财务分析**1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	63,507,241.81	30.53%	55,088,426.31	39.13%	15.28%
应收账款	79,373,685.23	38.15%	42,405,297.14	30.12%	87.18%
存货	15,848,369.98	7.62%	7,660,357.97	5.44%	106.89%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	18,949,796.69	9.11%	12,726,722.69	9.04%	48.90%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	208,038,181.49	-	140,773,791.97	-	47.78%

资产负债项目重大变动原因

一、应收账款增加的原因主要为：

- 1、公司本期销售收入增长，应收账款也相应增长；
- 2、公司对部分客户延长了信用期。

二、存货增加的原因主要为：

- 1、公司内贸采取库存式销售模式，本期内贸销售增长较快，公司进行库存储备；
- 2、公司开发了部分新产品，储备部分库存以备销售。

三、固定资产增加的原因主要为：

- 1、调整前期会计差错，将模具由原作为周转件核算调整为作为固定资产核算。

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	269,744,061.83	-	225,774,583.11	-	19.47%
营业成本	193,986,223.73	71.91%	176,953,942.62	78.38%	9.63%
毛利率	28.09%	-	21.62%	-	-
管理费用	13,552,571.90	5.02%	10,112,300.71	4.48%	34.02%
销售费用	12,740,999.98	4.72%	9,532,755.96	4.22%	33.65%
财务费用	3,513,523.94	1.30%	-2,400,083.30	-1.06%	246.39%
营业利润	44,395,173.22	16.46%	31,117,625.05	13.78%	42.67%
营业外收入	288,136.34	0.11%	1,126,018.17	0.50%	-74.41%
营业外支出	67,076.00	0.02%	48,470.65	0.02%	38.38%

净利润	33,442,042.38	12.40%	24,375,530.65	10.80%	37.20%
-----	---------------	--------	---------------	--------	--------

项目重大变动原因：

一、管理费用增加的原因主要为：

- 1、随公司业务发展，员工规模持续扩大，导致管理人员薪酬及福利增加；
- 2、用于试验车辆的增加，导致本年度折旧增加；
- 3、新产品大量开发，从而导致研发支出大量增加；
- 4、公司重新租赁办公房屋及仓库，装修办公室摊销费用增加；
- 5、公司搬迁产生部分费用。

二、销售费用增加的原因主要为：

- 1、随公司业务发展，员工规模持续扩大，导致销售人员薪酬及福利增加；
- 2、大量开发新产品，采购大量样品；
- 3、为了扩大业务量，加大了广告宣传费。

三、财务费用增加主要原因为：

- 1、汇率波动较大，汇率下降导致产生汇兑损失。

四、营业利润增加的主要原因为：

- 1、本年度营业收入大幅增长 19.47%，毛利率上升 6.47%；
- 2、期间费用略有上升，但毛利增长远远大于期间费用增长，从而导致营业利润增长。

五、净利润增加的主要原因：

- 1、本年度营业利润大幅增长；
- 2、本年度营业外收入和营业外支出总体金额变化不大，从而导致净利润增长。

(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	269,676,868.42	225,774,583.11	19.45%
其他业务收入	67,193.41	-	-
主营业务成本	193,986,223.73	176,953,942.62	9.63%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
转向系统	64,779,012.31	24.01%	70,323,360.62	31.15%
制动系统	116,930,843.35	43.35%	97,894,840.99	43.36%
传动系统	46,462,121.16	17.22%	34,268,132.18	15.18%
发动系统	14,811,882.81	5.49%	10,179,492.55	4.51%
其他	26,760,202.20	9.92%	13,108,756.77	5.81%
合计	269,744,061.83	100.00%	225,774,583.11	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

- 一、转向系统占比下降，主要原因国外客户减少了转向系统产品订单；
 二、传动系统占比上升，主要原因是公司大量开发传动轴新产品，同时大量推广销售；
 三、其他系统占比变化不大，趋于稳定。

(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	客户一	190,387,714.26	70.58%	否
2	客户二	10,790,213.67	4.00%	否
3	客户三	10,203,833.34	3.78%	否
4	客户四	10,760,761.69	3.99%	否
5	客户五	9,634,050.94	3.57%	否
合计		231,776,573.90	85.92%	-

(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	供应商一	17,016,750.00	7.25%	否
2	供应商二	4,234,264.44	1.80%	否
3	供应商三	4,199,687.02	1.79%	否
4	供应商四	3,853,100.28	1.64%	否
5	供应商五	3,312,937.65	1.41%	否
合计		32,616,739.39	13.89%	-

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	12,457,506.15	51,215,951.06	-75.68%
投资活动产生的现金流量净额	-27,188,151.36	-11,739,297.78	-131.60%
筹资活动产生的现金流量净额	23,508,500.00	-3,923,287.02	699.20%

现金流量分析：

- 一、经营活动产生的现金流量净额变化主要原因：
 1、本期内贸业务收入增长迅速，公司为了更好的开展业务，加大储备库存；
 2、公司积极开发新产品，积极开拓新市场及新客户；
 二、投资活动产生的现金流量净额变化主要原因为：
 1、本期开发新产品投入大量资金。
 三、筹资活动产生的现金流量净额变化主要原因为：
 1、2017年股票发行融资 3500 万元，分配股利 1149.15 万元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

青岛拓曼汽配有限公司为公司全资子公司，注册资本 100 万元，法人代表为李海莹。公司经营范围：批发、零售：汽车配件、电气设备、五金工具、化工产品（不含危险化学品等限制或禁止经

营的产品，不含冷冻、冷藏、制冷及危险化学品储存）；汽车配件研发、设计；模具研发、设计；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截止 2017 年末总资产为 10,843,309.47 元，净资产为 1,534,141.80 元，营业收入为 15,994,350.53 元，净利润为 810,410.50 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

一、会计政策变更

1、公司自 2017 年 01 月 01 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：增加其他收益 589,600.00 元，增加营业利润 589,600.00 元。

2、公司自 2017 年 05 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：本年增加持续经营净利润 33,442,042.38 元、增加终止经营净利润 0.00 元；上年增加持续经营净利润 24,375,530.65 元、增加终止经营净利润 0.00 元。

3、公司自 2017 年 01 月 01 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：减少上年营业外支出 0.00 元；减少本年营业外支出 0.00 元。

二、重大会计差错更正

（一）前期会计差错更正的原因及内容

1、公司主要从事汽配模具的委托研究开发，模具使用年限一般为 3 年，截至报告期前公司将模具核算至存货科目，并按其使用年限进行摊销，摊销时直接冲减存货的原值。由于模具其总金额较大，且使用年限较长，此类产品应核算至固定资产科目，并按其使用年限计提折旧。购买模具的应付账款应与购买货款的应付账款按款项性质进行重分类调整，且预付模具款应调整至其他非流动资产科目，本期重新计算上期模具折旧费用，并将差异调整至主营业务成本及年初未分配利润科目。

2、上期公司将销售人员工资及社保公积金全部核算至管理费用科目，科目核算错误，未按其实质进行分类，本期将上期核算至管理费用的销售人员工资及社保公积金调整至销售费用。

3、公司根据上述两项追溯调整事项重新测算所得税费用并结合 2016 年度已出具的汇算清缴报告，调整上期应交税费及所得税费用科目。

4、公司根据 2016 年度的所得税汇算清缴报告上列示的纳税调增的职工教育经费重新计算了对应的递延所得税资产，相应的调整了递延所得税资产、所得税费用及年初未分配利润科目。

5、由于上述事项影响了上期利润，故本期重新计算上年盈余公积，并调整盈余公积科目。

（二）列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额

上期期末：预付账款追溯调整金额-2,794,478.03 元；存货追溯调整金额-10,242,425.71 元；固定资产追溯调整金额 10,690,141.01 元；递延所得税资产追溯调整金额-51,834.06 元；其他非流动资产追溯调整金额 3,163,224.00 元；应付账款追溯调整金额 368,745.97 元；应交税费追溯调整金额-54,742.49

元；主营业务成本追溯调整金额-214,339.31 元；销售费用追溯调整金额 1,533,394.40 元；管理费用追溯调整金额-1,533,394.40 元；所得税费用追溯调整金额 101,038.60 元；盈余公积追溯调整金额 11,493.67 元；未分配利润追溯调整金额 439,130.06 元。

上上期期末：未分配利润追溯调整金额 337,323.02 元。

本次前期会计差错更正及追溯调整符合《企业会计准则》、《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，能更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。公司关于该差错更正事项的审议和表决程序符合有关法律、法规和公司章程等相关制度的规定，符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、依法纳税、无污染排放，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。多次为胶州市红十字会捐款，参加献爱心活动。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，经营模式和投资计划稳健，业务规模和盈利能力均快速提高，所处行业发展前景较佳，公司拥有创新的商业模式和经营模式、优质的客户资源、较强的人才技术优势、渠道优势以及管理团队优势。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，资产完整，业务、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司虽然已经建立了现代企业管理制度并开始实行，但随着公司的发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司的治理提出了更高的要求，规范经营能力仍有待检验。因此，公司未来经营中存在因内部管理不善，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司不断加强董监高等管理人员的培训，提高他们规范治理和内部控制意识，并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来风险。

2、汽配市场风险

公司专注于汽车售后市场零部件流通的供应链管理。汽车、汽车零部件行业的快速发展与政策的

大力支持密切相关，行业的发展空间和市场容量亦与国家政策息息相关。由于汽车、汽车零部件行业上游企业涉及国民经济多个行业，如国家政策发生变化，对上游行业的支持力度下降，不利影响可能传导到其下游行业，汽车、汽车零部件行业的发展将面临一定的风险，进而影响服务于汽车、汽车零部件行业的供应链管理企业。

应对措施：公司将继续加强产品研发，增强核心竞争力，在稳定国外市场销售规模的同时，大力发展国内市场。同时，公司将扩大产品面，在现有产品的基础上，努力研发新产品，增强公司抵抗行业和市场变化的能力。

3、客户集中度较高的风险

本报告期，公司前五大客户销售收入占当期营业收入的 85.92%。公司前五大客户的销售收入占营业收入总额的比重较高。虽然公司和下游重要客户形成了长期稳定的合作伙伴关系并不断开拓其他新的大型客户，降低客户集中度。但仍然存在收入来源依赖于主要客户的风险，可能给公司的经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司正在大力拓展国内业务，降低大客户依赖行，报告期内，前五大客户收入占比已逐年下降。

4、受汇率波动影响收益的风险

公司客户主要为境外客户，销售结算采用外币结算，交易发生日按即期汇率作为折算汇率将外币金额折算成人民币记账，收到款项时按收款时的即期汇率结汇，产生的差异计入汇兑损益，由于人民币对外币的汇率随时波动，当人民币汇率上升时公司将形成汇兑损失，将对公司利润水平产生不利影响。另外，在各期资产负债表日，公司持有采用外币结算的固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债，需采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，将计入当期损益，也将对公司当期利润水平产生影响。

应对措施：公司通过扩大国内市场，减少汇率波动造成的风险；长期内，公司将不断提高产品附加值、增强自身竞争力。

5、市场竞争加剧的风险

“十二五”期间，政府有关部门已将规范汽配市场列入议事日程，有关政策、法规的出台、实施和监管力度的不断加强，汽配流通秩序混乱的状况将得到一定程度的改善，市场行为将更加规范，市场环境将明显净化，行业信誉和效率将会显著提高。我国汽配流通格局与经营规模将向大而集中的方向转变，会出现一批大中型、集中度高的汽配营销企业。随着竞争的日益激烈，部分实力较弱的中小型汽配流通企业会逐渐被市场淘汰，同时，部分企业可能被迫采取降价销售的策略，加剧市场竞争。因此，存在一定的市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将不断降低成本，通过产品推广扩大市场规模，通过不断研发新产品避免因市场竞争加剧造成的产品价格下跌风险。

6、资产负债率过高的风险

公司 2017 年期末资产负债率为 50.69%，公司资产负债率较高的根本原因是公司为典型的轻资产型企业，由于资产规模较小，收入规模较大，且上游供应商给予了较长的付款期限，造成公司应付款规模较大，进而造成资产负债率较高，一旦上游供应商要求公司加速支付货款，将对公司现金流产生较大不利影响。

应对措施：公司通过定向增发来增加所有者权益，达到降低资产负债率，报告期内，公司资产负债率已连续下降。

7、税收优惠政策变化风险

根据国家税务总局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知(国税发[2005]51号)，公司外贸出口销售退返增值税。如果上述税收优惠政策发生变化或被取消，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将通过不断扩大市场，降低成本，开源节流等方式来应对税收优惠政策变化对公

司业绩产生的影响。

8、管理风险

随着公司业务规模的不断扩大，业务领域的不断拓展，子公司和分支机构不断增加，公司内部资源分配、协调、整合、激励、监控的管理需求越来越重要，公司将会在管理能力和管理水平方面面临新的挑战。

供应链服务业务面对的客户业务量大而且类型较多、业务灵活，公司存在对实际业务风险不能有效识别，内控体系不能及时、充分揭示并控制的风险。

应对措施：公司将通过加强对管理层的培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

9、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人钟永铎合计控制公司具有表决权的股份 79.10%，并担任公司董事长、总经理，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。虽然《公司章程》中明确规定了关联交易回避表决条款、公司制定了《关联交易管理制度》且股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《避免关联交易的承诺函》，但公司的实际控制人仍可凭借其控股优势地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产经营决策等进行不当控制，从而存在损害公司及公司中小股东的利益的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将严格依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真落实“三会一层”治理结构。严格按着“三会”议事规则履行治理程序。不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（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	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
钟永铎、杜睿夫妇	公司向中信银行股份有限公司青岛支行申请办理授信业务,授信金额为 5,000 万元人民币,授信期限一年。公司实际控制人钟永铎及其配偶杜睿提供连带责任保证担保并以其房产抵押担保(抵押房产包括:房屋所有权证号胶私字第 147267 号、胶私字第 147266 号、胶私字第 147265 号)。并追加中国出口信用保险公司山东分公司出具的保单号为 SCH016485 号的保险赔偿权益担保。	50,000,000.00	是	2017 年 10 月 24 日	2017-056
总计	-	50,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

本次关联交易,将使公司更加便捷获得银行贷款,有利于公司日常业务的开展,且公司未提供反担保,不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

1.公司实际控制人钟永铎于2015年12月15日出具了《关于承担公司整体变更股份有限公司时个人所得税税款的承诺》，承诺如应有关税务部门要求或决定，公司需补缴或被追缴整体变更时自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税，则上述个人所得税由本人全额承担；若公司因未履行代扣代缴前述个人所得税义务而需承担滞纳金、罚款或任何损失的，则该等滞纳金、罚款或任何损失由本人全额承担；如公司已经先行承担的，则由本人在十个工作日内全额补偿公司。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，公司实际控制人钟永铎未有违反上述承诺事项之情形。

2.公司控股股东、实际控制人钟永铎于2016年1月5日出具了《避免同业竞争声明与承诺》，承诺本人未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；自本承诺函签署日起，本人将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；承诺上述承诺长期有效，如果因本人未能履行上述承诺而给公司造成损失的，本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔任及额外的费用支出。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，公司控股股东、实际控制人钟永铎未有违反上述承诺事项之情形。

3.为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股5%以上的股东，董事、监事和高级管理人员已向公司出具了《避免关联交易的承诺函》，承诺本人将尽可能避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；承诺本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，公司持股5%以上的股东，董事、监事和高级管理人员未有违反上述承诺事项之情形。

4.公司控股股东、实际控制人钟永铎承诺：如公司因欠缴或未缴足之前的社会保险费及住房公积金而被有关部门要求予以补缴，则由公司补缴相关款项后，最终由钟永铎本人代为承担并承担全部责任，且钟永铎将通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使公司依法遵守社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，公司控股股东、实际控制人钟永铎未有违反上述承诺事项之情形。

5.公司股东青岛星盟投资中心（有限合伙）承诺：自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

履行情况：自上述承诺签署至年报出具之日，公司股东青岛星盟投资中心（有限合伙）未有违反上述承诺事项之情形。

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	492,500	7.55%	2,435,850	2,928,350	38.22%
	其中：控股股东、实际控制人	92,500	1.42%	1,235,050	1,327,550	17.33%
	董事、监事、高管	92,500	1.42%	1,235,050	1,327,550	17.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,027,500	92.45%	-1,294,850	4,732,650	61.78%
	其中：控股股东、实际控制人	5,027,500	77.11%	-1,044,850	3,982,650	51.99%
	董事、监事、高管	5,027,500	77.11%	-1,044,850	3,982,650	51.99%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,520,000	-	1,141,000	7,661,000	-
普通股股东人数						11

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	钟永铎	5,120,000	190,200	5,310,200	69.31%	3,982,650	1,327,550
2	深圳市安鹏股权投资基金企业(有限合伙)	0	815,000	815,000	10.64%	0	815,000
3	青岛星盟投资中心(有限合伙)	750,000	0	750,000	9.79%	750,000	0
4	张立祥	250,000	0	250,000	3.26%	0	250,000
5	方洁	180,000	0	180,000	2.35%	0	180,000
合计		6,300,000	1,005,200	7,305,200	95.35%	4,732,650	2,572,550

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

钟永铎先生担任青岛星盟投资中心（有限合伙）执行事务合伙人的职务，为公司另一股东张立祥之表弟。除上述股东之间存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为钟永铎先生。钟永铎先生于 1980 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。2000 年 2 月至 2001 年 11 月青岛汉字机械制造有限公司担任销售人员，2001 年 11 月至 2003 年 12 月青岛韩陈机械有限公司担任销售主管，2004 年 1 月至 2015 年 12 月青岛建邦贸易有限公司担任执行董事、总经理，2015 年 12 月至今青岛建邦供应链股份有限公司担任董事长、总经理。

钟永铎先生是公司实际控制人，报告期内公司实际控制人未发生变更。

（二）实际控制人情况

详情见（一）控股股东、实际控制人情况

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年5月18日	2016年11月29日	10.00	770,000	7,700,000.00	1	-	4	-	-	否
2016年12月16日	2017年4月10日	30.67	1,141,000	35,000,000.00	1	-	-	1	-	是

募集资金使用情况：

1、2016年5月18日发布股票发行方案，本次股票发行募集资金用途为补充公司流动资金，截止2016年12月31日募集资金尚未使用。截至2017年1月19日，该次募集资金使用完毕，公司按照募集资金用途使用募集资金，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

2、2016年12月16日发布股票发行方案，本次股票发行募集资金用途为补充公司流动资金、新品汽车零部件模具研发固定资产投资。2017年11月9日，建邦股份2017年第五次临时股东大会决议通过变更募集资金用途，将剩余的9,834,868.51元募集资金全部用于补充流动资金。截至2017年12月31日尚未使用的募集资金余额4,124.27元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行授信	中信银行股份有限公司青岛支行	50,000,000.00	-	1年	否
合计	-	50,000,000.00			

该融资已经公司第一届董事会第十六次会议、2017年第五次临时股东大会审议通过，截止年报披露日公司尚未使用该银行授信，也尚未与中信银行股份有限公司青岛支行签订相关协议。

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2017年9月28日	15.00	0.00	0.00
合计	15.00	0.00	0.00

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钟永铎	董事长、总经理	男	38	专科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
代晓玲	董事	女	31	本科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
张雪娇	董事	女	36	本科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
姜先林	董事	男	35	本科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
刘鹏	董事	男	37	硕士	2017年1月3日至2018年12月9日	否
孙静	监事会主席	女	43	本科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
王鑫	监事	女	33	本科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
孙焕	监事	女	31	硕士	2015年12月9日至2018年12月9日	是
毛丽娜	副总经理、人力资源部经理	女	34	本科	2017年6月5日至2018年12月9日	是
邓小荣	财务总监	男	44	本科	2015年12月9日至2018年12月9日	是
王云凯	董事会秘书	男	30	本科	2017年6月5日至2018年12月9日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
钟永铎	董事长、总经理	5,120,000	190,200	5,310,200	69.31%	0
合计	-	5,120,000	190,200	5,310,200	69.31%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王云凯	无	新任	董事会秘书	董事会提名
毛丽娜	董事会秘书兼人力资源部经理	离任	副总经理兼人力资源部经理	岗位调动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

毛丽娜女士，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2012年5月任青岛建邦贸易有限公司业务跟单员、采购员、出纳、会计；2012年5月至2015年12月任青岛建邦贸易有限公司人力资源部经理；2015年12月至2017年5月任青岛建邦供应链股份有限公司董事会秘书、人力资源部经理。

王云凯先生，1988年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月至2012年12月任职中信证券（山东）有限责任公司胶州营业部；2012年12月至2014年4月任职青岛天能重工股份有限公司证券事务代表；2014年4月至2017年3月任职青岛天能重工股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表。已通过深交所董事会秘书资格考试和全国股转系统董事会秘书资格考试。

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
财务人员	6	7
管理人员	9	9
行政后勤	15	12
采购人员	11	23
技术人员	10	22
销售人员	30	31
员工总计	81	104

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	8
本科	38	56
专科	28	34
专科以下	11	6
员工总计	81	104

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，2017 年公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工职业发展通道，加强员工绩效考核力度，力求员工的付出能够得到高回报。体现公司“以人为本”的管理理念，营造良好、和谐的员工关系及工作氛围，建立良好的企业归属感。

2、培训规划

公司建立了系统的培训体系，分为企业文化、职业素养、产品专业知识培训等模块，形成全员持续学习的学习型组织。公司每年对核心员工和部门经理投入大量培训经费，进行管理技能和领导力的提升，并请专业咨询公司针对公司情况进行定制化课程的设计。另外公司每年有计划的将管理人员送到哈佛商学院、中欧商学院，和君商学院，中国人民大学，上海财经大学等国内国际知名商学院进行学习，对公司战略能力，人员管理技能等均有显著提高。

3、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

√不适用

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
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等文件制定了《年报信息披露重大差错追究制度》、《信息披露管理制度》两个内部管理制度。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司对外投资、融资事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、2017年4月18日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过增加注册资本，并修改《公司章程》相应内容。本次修改《公司章程》的主要内容为：注册资本由人民币652万元增加至766.1万元，公司股份总数由652万股增至766.1万股。

2、2017年11月9日，公司2017年第五次临时股东大会审议通过变更注册地址，并修改《公司章程》相应内容。本次修改《公司章程》的主要内容为：公司住所由青岛胶州市胶西镇工业园修改为山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路1号。

(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	7	<p>第一届董事会第十次会议:(一)《关 2016 年度总经理工作报告的议案》、(二)《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、(三)《关于 2016 年财务审计报告的议案》、(五)《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、(六)《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、(七)《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、(八)《关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、(九)《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》、(十)《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十一次会议:(一)《关于聘任毛丽娜女士为公司副总经理的议案》、(二)《关聘任王云凯先生为公司董事会秘书的议案》；</p> <p>第一届董事会第十二次会议:《关于向中信银行股份有限公司青岛分行申请办理银行承兑汇票的议案》；</p> <p>第一届董事会第十三次会议:(一)《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》、(二)《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、(三)《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的说明报告的议案》、(四)《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换持续督导主办券商事宜的议案》、(五)《关于提请召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十四次会议:(一)《关于会计政策变更的议案》、(二)《关于 2017 年半年度报告的议案》、(三)《关于 2017 年上半年利润分配方案的议案》、(四)《关于 2017 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、(五)《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第十五次会议:《关于重新签订<募集资金三方监管协议>的议案》；</p> <p>第一届董事会第十六次会议:(一)《关于变更公司注册地址并修改公司章程的议</p>

		案)、(二)《关于变更公司募集资金用途的议案》、(三)《关于变更会计师事务所的议案》、(四)《关于公司向中信银行股份有限公司青岛分行申请综合授信及关联担保的议案》、(五)《关于提请召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》；
监事会		<p>第一届监事会第四次会议:(一)《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、(二)《关于 2016 年财务审计报告的议案》、(三)《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、(四)《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、(五)《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、(六)《关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、(七)《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>3 第一届监事会第五次会议:(一)《关于会计政策变更的议案》、(二)《关于 2017 年半年度报告的议案》、(三)《关于 2017 年上半年利润分配方案的议案》、(四)《关于 2017 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>第一届监事会第六次会议:(一)《关于变更公司募集资金用途的议案》、(二)《关于变更会计师事务所的议案》；</p>
股东大会		<p>2017 年第一次临时股东大会:(一)《关于<青岛建邦供应链股份有限公司股票发行方案>的议案》、(二)《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》、(三)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、(四)《关于提名刘鹏为青岛建邦供应链股份有限公司董事的议案》、(五)《青岛建邦供应链股份有限公司拟变更注册地址的议案》、(六)《关于变更公司注册资本、注册地址并修订<公司章程>的议案》；</p> <p>6 2017 年第二次临时股东大会:《关于公司向中信银行股份有限公司青岛分行申请综合授信及关联担保的议案》；</p> <p>2016 年年度股东大会:(一)《关于青岛建邦供应链股份有限公司 2016 年董事会工作报告的议案》、(二)《关于青岛建邦供应链股份有限公司 2016 年监事会工作报告的议案》、(三)《关于青岛建邦供应链</p>

	<p>股份有限公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、(四)《关于青岛建邦供应链股份有限公司 2016 年度财务决算报告的议案》、(五)《关于青岛建邦供应链股份有限公司 2017 年度财务预算报告的议案》、(六)《关于青岛建邦供应链股份有限公司 2016 年度利润分配方案的议案》、(七)《关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>2017 年第三次临时股东大会:(一)《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》、(二)《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、(三)《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的说明报告的议案》、(四)《关于提请股东大会授权董事会全权办理更换持续督导主办券商事宜的议案》；</p> <p>2017 年第四次临时股东大会:《关于 2017 年上半年利润分配方案的议案》；</p> <p>2017 年第五次临时股东大会:(一)《关于变更公司注册地址并修改公司章程的议案》、(二)《关于变更公司募集资金用途的议案》、(三)《关于变更会计师事务所的议案》、(四)《关于公司向中信银行股份有限公司青岛分行申请综合授信及关联担保的议案》；</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、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。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。公司管理层暂未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2017 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。

监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2017 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核。

监事会认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2017 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司无内幕交易，无损害中小股东权益和公司资产流失的情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司具有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道、独立的技术研发支持体系，公司独立开展业务经营活动，有自主的盈利能力，不存在依赖任何股东、实际控制人及其控制的企业影响公司独立性的重大的关联方交易。

2、资产完整

公司具备开展业务所需的设备、设施、场所。公司的固定资产和无形资产独立完整、产权明晰，均为公司所有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《劳动法》、《劳动合同法》、《公司章程》等规定的程序形成雇佣关系，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司董事、监事和高级管理人员等专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业任职及领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。

4、财务独立

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职财务人员；并分工明确，职责分离。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立

公司的机构设置完整，独立运作，拥有机构设置自主权。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会。实行董事会领导、总经理负责、监事会监控制度。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

（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是依据《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制定的，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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家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，在国家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，采取事前防范、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，公司上述管理制度不存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年12月7日公司第一届董事会第三次会议审议通过了建立《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并于2017年4月25日进行了修改。报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]9355号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2018年4月23日
注册会计师姓名	王传邦 陈柏林
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

青岛建邦供应链股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的青岛建邦供应链股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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，我们独立于贵公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

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

(6) 就贵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。-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、(1)	63,507,241.81	55,088,426.31

结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、(2)	79,373,685.23	42,405,297.14
预付款项	六、(3)	4,112,169.79	2,500,813.12
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、(4)	153,990.00	112,533.53
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(5)	15,848,369.98	7,660,357.97
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、(6)	13,230,395.80	16,237,484.17
流动资产合计	-	176,225,852.61	124,004,912.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、(7)	18,949,796.69	12,726,722.69
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、(8)	229,510.25	162,775.13
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、(9)	1,745,809.51	-
递延所得税资产	六、(10)	1,300,089.61	716,157.91
其他非流动资产	六、(11)	9,587,122.82	3,163,224.00
非流动资产合计	-	31,812,328.88	16,768,879.73
资产总计	-	208,038,181.49	140,773,791.97
流动负债：			

短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	六、(12)	-	12,311,430.67
应付账款	六、(13)	97,109,837.57	77,988,050.48
预收款项	六、(14)	1,686,812.75	920,866.30
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(15)	2,550,000.00	1,750,000.00
应交税费	六、(16)	3,295,331.04	2,093,709.48
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、(17)	382,907.21	73,056.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	105,024,888.57	95,137,112.93
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	六、(18)	426,071.50	-
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	-	426,071.50	-
负债合计	-	105,450,960.07	95,137,112.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(19)	7,661,000.00	6,520,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	六、(20)	48,547,710.76	14,688,710.76
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、(21)	3,830,500.00	2,386,691.40
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、(22)	42,548,010.66	22,041,276.88
归属于母公司所有者权益合计	-	102,587,221.42	45,636,679.04
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	102,587,221.42	45,636,679.04
负债和所有者权益总计	-	208,038,181.49	140,773,791.97

法定代表人：钟永铎 主管会计工作负责人：邓小荣 会计机构负责人：邓小荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	62,668,425.11	52,382,444.77
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	十六、(1)	79,959,107.82	43,589,654.12
预付款项	-	3,451,287.94	2,343,813.12
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十六、(2)	104,850.00	83,142.64
存货	-	12,890,463.60	6,666,242.68
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	12,803,116.75	16,176,104.04
流动资产合计	-	171,877,251.22	121,241,401.37
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十六、(3)	500,000.00	500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	18,094,328.31	12,672,341.72
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	229,510.25	162,775.13
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,380,884.60	-
递延所得税资产	-	1,162,609.27	692,137.46
其他非流动资产	-	9,587,122.82	3,163,224.00
非流动资产合计	-	30,954,455.25	17,190,478.31
资产总计	-	202,831,706.47	138,431,879.68
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	-	-	12,311,430.67
应付账款	-	94,917,799.09	76,253,204.07
预收款项	-	720,911.75	795,099.30
应付职工薪酬	-	2,150,000.00	1,500,000.00
应交税费	-	3,107,239.42	2,090,105.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	382,676.59	69,092.74
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	101,278,626.85	93,018,931.94
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	101,278,626.85	93,018,931.94
所有者权益：			

股本	-	7,661,000.00	6,520,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	48,547,710.76	14,688,710.76
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,830,500.00	2,386,691.40
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	41,513,868.86	21,817,545.58
所有者权益合计	-	101,553,079.62	45,412,947.74
负债和所有者权益总计	-	202,831,706.47	138,431,879.68

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	269,744,061.83	225,774,583.11
其中：营业收入	六、(23)	269,744,061.83	225,774,583.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	225,938,488.61	194,656,958.06
其中：营业成本	六、(23)	193,986,223.73	176,953,942.62
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、(24)	150,763.32	32,307.38
销售费用	六、(25)	12,740,999.98	9,532,755.96
管理费用	六、(26)	13,552,571.90	10,112,300.71
财务费用	六、(27)	3,513,523.94	-2,400,083.30
资产减值损失	六、(28)	1,994,405.74	425,734.69
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“—”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	六、(29)	589,600.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	44,395,173.22	31,117,625.05
加：营业外收入	六、(30)	288,136.34	1,126,018.17
减：营业外支出	六、(31)	67,076.00	48,470.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	44,616,233.56	32,195,172.57
减：所得税费用	六、(32)	11,174,191.18	7,819,641.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	33,442,042.38	24,375,530.65
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	-	33,442,042.38	24,375,530.65
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	33,442,042.38	24,375,530.65
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-

七、综合收益总额	-	33,442,042.38	24,375,530.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	33,442,042.38	24,375,530.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	17、(1)	4.42	3.97
（二）稀释每股收益	17、(1)	4.42	3.97

法定代表人：钟永铎

主管会计工作负责人：邓小荣

会计机构负责人：邓小荣

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、(4)	256,459,759.23	222,759,754.87
减：营业成本	十六、(4)	184,862,736.11	176,335,729.94
税金及附加	-	98,720.60	-
销售费用	-	10,652,108.43	9,104,188.36
管理费用	-	12,662,335.75	9,165,504.60
财务费用	-	3,496,015.70	-2,393,106.50
资产减值损失	-	1,966,637.69	331,342.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	589,600.00	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	43,310,804.95	30,216,096.13
加：营业外收入	-	288,136.34	1,126,018.01
减：营业外支出	-	67,076.00	48,470.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	43,531,865.29	31,293,643.49
减：所得税费用	-	10,900,233.41	7,841,604.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	32,631,631.88	23,452,039.46
（一）持续经营净利润	-	32,631,631.88	23,452,039.46
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享	-	-	-

有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	32,631,631.88	23,452,039.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	240,765,918.17	217,356,302.83
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	27,118,895.58	28,212,958.63
收到其他与经营活动有关的现金	六、(33)	1,208,822.25	1,949,536.57
经营活动现金流入小计	-	269,093,636.00	247,518,798.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	217,351,246.26	170,432,939.03
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-

支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,321,494.64	6,588,742.59
支付的各项税费	-	11,114,000.56	7,076,715.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、(33)	17,849,388.39	12,204,449.69
经营活动现金流出小计	-	256,636,129.85	196,302,846.97
经营活动产生的现金流量净额	六、(34)	12,457,506.15	51,215,951.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	33,461.35
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	-	-	33,461.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	27,188,151.36	11,772,759.13
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	27,188,151.36	11,772,759.13
投资活动产生的现金流量净额	-	-27,188,151.36	-11,739,297.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	35,000,000.00	7,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	25,303,920.90
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	-	35,000,000.00	33,003,920.90
偿还债务支付的现金	-	-	36,791,099.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,491,500.00	136,108.62
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	-	11,491,500.00	36,927,207.92
筹资活动产生的现金流量净额	-	23,508,500.00	-3,923,287.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-359,039.29	25,036.72
五、现金及现金等价物净增加额	六、(34)	8,418,815.50	35,578,402.98
加：期初现金及现金等价物余额	六、(34)	55,088,426.31	19,510,023.33
六、期末现金及现金等价物余额	六、(34)	63,507,241.81	55,088,426.31

法定代表人：钟永铎 主管会计工作负责人：邓小荣 会计机构负责人：邓小荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	223,586,496.56	212,642,618.76
收到的税费返还	-	27,118,895.58	28,212,958.63
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,144,322.87	2,900,312.70
经营活动现金流入小计	-	251,849,715.01	243,755,890.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	203,008,763.64	170,045,361.32
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,167,771.53	5,945,988.21
支付的各项税费	-	10,566,808.74	6,776,274.27
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,150,143.79	11,646,015.31
经营活动现金流出小计	-	238,893,487.70	194,413,639.11
经营活动产生的现金流量净额	-	12,956,227.31	49,342,250.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	33,461.35
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	-	-	33,461.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	25,819,707.68	11,719,482.78
投资支付的现金	-	-	500,000.00
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	-	25,819,707.68	12,219,482.78
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,819,707.68	-12,186,021.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	35,000,000.00	7,700,000.00
取得借款收到的现金	-	-	25,303,920.90
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	-	35,000,000.00	33,003,920.90
偿还债务支付的现金	-	-	36,791,099.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	11,491,500.00	136,108.62
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	11,491,500.00	36,927,207.92
筹资活动产生的现金流量净额	-	23,508,500.00	-3,923,287.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-359,039.29	25,036.55

五、现金及现金等价物净增加额	-	10,285,980.34	33,257,979.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	52,382,444.77	19,124,465.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	62,668,425.11	52,382,444.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,520,000.00	-	-	-	14,688,710.76	-	-	-	2,375,197.73	-	21,602,146.82	-	45,186,055.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	11,493.67	-	439,130.06	-	450,623.73
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,520,000.00	-	-	-	14,688,710.76	-	-	-	2,386,691.40	-	22,041,276.88	-	45,636,679.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,141,000.00	-	-	-	33,859,000.00	-	-	-	1,443,808.60	-	20,506,733.78	-	56,950,542.38
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,442,042.38	-	33,442,042.38
(二) 所有者投入和减少资本	1,141,000.00	-	-	-	33,859,000.00	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,141,000.00	-	-	-	33,859,000.00	-	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,443,808.60	-	-12,935,308.60	-	-11,491,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,443,808.60	-	-1,443,808.60	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配												-11,491,500.00		-11,491,500.00
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. 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	7,661,000.00				48,547,710.76				3,830,500.00			42,548,010.66		102,587,221.42

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	5,750,000.00				7,758,710.76				41,487.45		-326,372.84		13,223,825.37	
加：会计政策变更														
前期差错更正											337,323.02		337,323.02	
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,750,000.00				7,758,710.76				41,487.45		10,950.18		13,561,148.39	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	770,000.00	-	-	-	6,930,000.00	-	-	-	-2,345,203.95	-	22,030,326.70	-	32,075,530.65
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,375,530.65	-	24,375,530.65
(二) 所有者投入和减少资本	770,000.00	-	-	-	6,930,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,700,000.00
1. 股东投入的普通股	770,000.00	-	-	-	6,930,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,700,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-2,345,203.95	-	-2,345,203.95	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-2,345,203.95	-	-2,345,203.95	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	6,520,000.00	-	-	-	14,688,710.76	-	-	-	-2,386,691.40	-	22,041,276.88	45,636,679.04

法定代表人：钟永铎 主管会计工作负责人：邓小荣 会计机构负责人：邓小荣

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,520,000.00	-	-	-	14,688,710.76	-	-	-	2,375,197.73	-	21,376,779.54	44,960,688.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	11,493.67	-	440,766.04	452,259.71
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,520,000.00	-	-	-	14,688,710.76	-	-	-	2,386,691.40	-	21,817,545.58	45,412,947.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,141,000.00	-	-	-	33,859,000.00	-	-	-	1,443,808.60	-	19,696,323.28	56,140,131.88
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,631,631.88	32,631,631.88
(二) 所有者投入和减少资本	1,141,000.00	-	-	-	33,859,000.00	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,141,000.00	-	-	-	33,859,000.00	-	-	-	-	-	-	35,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,443,808.60	-	-12,935,308.60	-11,491,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,443,808.60	-	-1,443,808.60	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,491,500.00	-11,491,500.00
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. 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	7,661,000.00	-	-	-	48,547,710.76	-	-	-	3,830,500.00	-	41,513,868.86	101,553,079.62

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,750,000.00	-	-	-	7,758,710.76	-	-	-	41,487.45	-	373,387.05	13,923,585.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337,323.02	337,323.02
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,750,000.00	-	-	-	7,758,710.76	-	-	-	41,487.45	-	710,710.07	14,260,908.28
三、本期增减变动金额	770,000.00	-	-	-	6,930,000.00	-	-	-	2,345,203.95	-	21,106,835.51	31,152,039.46

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,452,039.46	23,452,039.46
(二) 所有者投入和减少资本	770,000.00	-	-	-	6,930,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,700,000.00
1. 股东投入的普通股	770,000.00	-	-	-	6,930,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,700,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,345,203.95	-	-2,345,203.95	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,345,203.95	-	-2,345,203.95	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年末余额	6,520,000.00	-	-	-	14,688,710.76	-	-	-	2,386,691.40	-	21,817,545.58	45,412,947.74
---------	--------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	---------------

财务报表附注

青岛建邦供应链股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1. 青岛建邦供应链股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）统一社会信用代码：913702007569211253, 法定代表人：钟永铎；注册资本：766.10 万元整；类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所：山东省青岛市胶州市经济技术开发区滦河路 1 号。

2004 年 1 月 6 日，经胶州市工商行政管理局核准注册成立青岛建邦贸易有限公司，注册号：370281228030559；公司注册资本：100.00 万元；其中，股东钟永铎以货币出资 90.00 万元，占公司注册资本的 90.00%，股东张立祥以货币出资 10.00 万元，占公司注册资本的 10.00%，首次出资由青岛正明有限责任会计师事务所出具的“青正明验字(2003)01309 号《验资报告》”予以验证。

2015 年 9 月 23 日，公司召开股东会，审议通过将公司注册资本由 100.00 万元增加至 500.00 万元，新增注册资本由原股东钟永铎以货币形式出资 385.00 万元，原股东张立祥以货币形式出资 15.00 万元。截至 2015 年 9 月 29 日，公司已收到原股东缴纳的实收资本（货币形式）合计人民币 400.00 万元，增资后，钟永铎总出资 475.00 万元，占公司注册资本的 95.00%，张立祥总出资 25.00 万元，占公司注册资本的 5.00%。此次增资由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CHW 验字[2015]0083 号《验资报告》”予以验证。

2015 年 12 月 9 日，公司由“青岛建邦贸易有限公司”整体变更为“青岛建邦供应链股份有限公司”，整体变更后在青岛市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 913702007569211253 的《营业执照》，公司以截至 2015 年 9 月 30 日中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CHW 证审字[2015]0295 号《审计报告》”确定的审计净资产 11,836,210.76 元折合成股份有限公司股本，折股 500.00 万股，每股 1.00 元，其余计入公司的资本公积。原股东钟永铎以截至 2015 年 9 月 30 日公司审计净资产出资认购 475.00 万股，占公司注册资本（股本）的 95.00%，原股东张立祥以截至 2015 年 9 月 30 日公司审计净资产出资认购 25.00 万股，占公司注册资本（股本）的 5.00%。此次股改验资由中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CHW 验字[2015]0109 号《验资报告》”予以验证。

根据公司 2015 年度第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程，同意公司向青岛星盟投资中心（有限合伙）定向发行 75.00 万股，增资 75.00 万股，增资价格为每股人民币 2.23 元，由青岛星盟投资中心（有限合伙）以现金 167.25 万元认购。2015 年 12 月 29 日，公司收到青岛星盟投资中心（有限合

伙)以货币资金形式缴纳的资本金 167.25 万元,其中 75 万元增加股本,剩余 92.25 万元进入资本公积。增资后,钟永铎出资 475.00 万股,占公司注册资本(股本)的 82.61%;张立祥出资 25.00 万股,占公司注册资本(股本)的 4.35%;青岛星盟投资中心(有限合伙)出资 75.00 万股,占公司注册资本(股本)的 13.04%。此次验资经中审华寅五洲会计师事务所出具的“CHW 验字[2015]0126 号《验资报告》”予以验证。

根据公司 2015 年年度股东大会决议和公司章程修正案,同意公司向桑兆民、胡晓君、钟永铎、黄增华、方洁定向发行 77.00 万股,增资 77.00 万股,增资价格为每股人民币 10.00 元,由桑兆民、胡晓君、钟永铎、黄增华、方洁以现金 770.00 万元(其中:桑兆民 50.00 万元、胡晓君 20.00 万元、钟永铎 370.00 万元、黄增华 150.00 万元、方洁 180.00 万元)认购。2016 年 6 月 22 日,公司收到桑兆民、胡晓君、钟永铎、黄增华、方洁以货币资金形成缴纳的资本金 770.00 万元,其中 77.00 万元增加股本,剩余 693.00 万元进入资本公积。此次增资后公司注册资本(股本)为 652.00 万股,其中:钟永铎出资 512.00 万股,占公司注册资本(股本)的 78.53%;张立祥出资 25.00 万股,占公司注册资本(股本)的 3.83%;青岛星盟投资中心(有限合伙)出资 75.00 万股,占公司注册资本(股本)的 11.50%,桑兆民出资 5.00 万股,占公司注册资本(股本)的 0.77%,胡晓君出资 2.00 万股,占公司注册资本(股本)的 0.31%,黄增华出资 15.00 万股,占公司注册资本(股本)的 2.30%,方洁出资 18.00 万股,占公司注册资本(股本)的 2.76%。此次验资经中审华寅五洲会计师事务所出具的“CHW 验字[2016]0077 号《验资报告》”予以验证。

根据公司 2017 年第一次股东大会决议和公司章程修正案,同意公司向深圳市安鹏股权投资基金企业(有限合伙)、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎定向增发 114.10 万股,每股 30.674847 元,由深圳市安鹏股权投资基金企业(有限合伙)、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎以现金 3,500.00 万元认购,本次增资后,注册资本变更为 766.10 万元。截至 2017 年 1 月 17 日,公司已收到深圳市安鹏股权投资基金企业(有限合伙)、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎以货币缴纳的 3,500.00 万元人民币出资额,其中新增注册资本 114.10 万元,剩余 3,385.90 万元计入资本公积,本次增资已经中审华会计师事务所出具的“CAC 验字[2017]0008 号《验资报告》”予以验证。

经历次股权变更,截至 2017 年 12 月 31 日,注册资本 7,661,000.00 元,公司股权结构如下表所示:

投资者名称	2017 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例 (%)
钟永铎	5,310,200.00	69.31
深圳市安鹏股权投资基金企业(有限合伙)	815,000.00	10.64
青岛星盟投资中心(有限合伙)	750,000.00	9.79
张立祥	250,000.00	3.26
方洁	180,000.00	2.35
青岛博勤恒实资产管理有限公司	149,800.00	1.96
熊仁宇	75,000.00	0.98
桑兆民	50,000.00	0.65
陈鹏	31,000.00	0.40

投资者名称	2017年12月31日	
	投资金额	比例(%)
李欣先	30,000.00	0.39
黄增华	20,000.00	0.27
<u>合计</u>	<u>7,661,000.00</u>	<u>100.00</u>

2. 公司经营范围：一般经营项目：批发零售：汽车配件、电器设备、五金工具、化工产品（不含危险化学品等限制或禁止经营的产品）；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

3. 营业期限：2004年1月6日至无固定期限。

4. 2018年4月23日，本财务报告经公司董事会批准报出。

5. 本公司实际控制人为钟永铎。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

（三）记账本位币

公司记账本位币为人民币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本期无计量属性发生变化的报表项目。

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照

该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法：

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已

转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300.00 万元以上的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	本公司对于单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收款项，以及按照单项计提方法计提坏账准备但经测试不需计提坏账准备的应收款项按账龄组合计提减值准备。
账龄分析法组合	
合并范围内关联方及公司内部员工款项组合	根据以往经验，本组合不计提减值准备。

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）合并范围内关联方及公司内部员工款项组合

合并范围内关联方以及具有职工备用金性质的应收款项一般不计提坏账准备，如果有客观证据表明备用金性质的应收款项发生减值，采用单项认定计提坏账准备，将其账面价值减记至可收回金额。

合同约定期内的应收款项（投标保证金、履约保证金、工程质保金等）、关联方的应收款项不计提坏账准备；超过合同约定期仍未收回的，自合同到期的当月起，按实际账龄或采取个别认定法计提坏账准备；达到坏账确认标准的，全额确认为坏账损失。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司预付款项一般不计提坏账准备，但是，如果有确凿证据表明企业预付账款的性质已经发生改变，

或者因供货单位破产、撤销等原因已经无望再收到所购货物的，应将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货包括库存商品、周转材料（包装物）、发出商品等种类。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十三）终止经营

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

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投

资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法分类计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
办公及电子设备	直线法	5.00	5.00	19.00
运输工具	直线法	5.00	5.00	19.00
模具	直线法	3.00	0.00	33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十八）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专利权	5.00
软件	3.00-10.00

3. 对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的有形资产，不予摊销。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水

平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认的具体政策：

公司销售产品时，开具发货单一式五联，运输单位取得第二联，将产品运输到目的地，客户收到产品时，经过检验测试合格，在运输单位第二联签字验收，由运输单位带回公司。该签收回单公司一方面作为运费的结算单据，一方面作为收入确认的核算依据。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应

纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税增值额	17.00、免税
企业所得税	应纳税所得额	25.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
印花税	购销金额	0.30
其他税费	按国家的有关具体规定计缴	

(二) 重要税收优惠政策及其依据

根据国家税务总局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知国税发(2005)51号文件,公司外贸出口销售退返增值税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2017 年 01 月 01 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号)相关规定,采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加其他收益 589,600.00 元,增加营业利润 589,600.00 元。

(2) 本公司自 2017 年 05 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号)相关规定,采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	本年增加持续经营净利润 33,442,042.38 元、增加终止经营净利润 0.00 元;上年增加持续经营净利润 24,375,530.65 元、增加终止经营净利润 0.00 元。

(3) 本公司自 2017 年 01 月 01 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会

(2017) 30 号) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	减少上年营业外支出 0.00 元；减少本年营业外支出 0.00 元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整。	减少上年营业外支出 0.00 元；减少本年营业外收支 0.00 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

(1) 前期会计差错更正的原因及内容

1. 公司主要从事汽配模具的委托研究开发，模具使用年限一般为 3 年，截至报告期前公司将模具核算至存货科目，并按其使用年限进行摊销，摊销时直接冲减存货的原值。由于模具其总金额较大，且使用年限较长，此类产品应核算至固定资产科目，并按其使用年限计提折旧。购买模具的应付账款应与购买货款的应付账款按款项性质进行重分类调整，且预付模具款应调整至其他非流动资产科目，本期重新计算上期模具折旧费用，并将差异调整至主营业务成本及年初未分配利润科目。

2. 上期公司将销售人员工资及社保公积金全部核算至管理费用科目，科目核算错误，未按其实质进行分类，本期将上期核算至管理费用的销售人员工资及社保公积金调整至销售费用。

3. 我们根据上述两项追溯调整事项重新测算所得税费用并结合 2016 年度已出具的汇算清缴报告，调整上期应交税费及所得税费用科目。

4. 我们根据 2016 年度的所得税汇算清缴报告上列示的纳税调增的职工教育经费重新计算了对应的递延所得税资产，相应的调整了递延所得税资产、所得税费用及年初未分配利润科目。

5. 由于上述事项影响了上期利润，故本期重新计算上年盈余公积，并调整盈余公积科目。

我们对上述事项进行追溯重述。

(2) 列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额。

项目	2016 年 12 月 31 日/2016 年	追溯调整金额	2016 年 12 月 31 日/2016 年
	度追溯调整前金额		度追溯调整后金额
预付账款	5,295,291.15	-2,794,478.03	2,500,813.12
存货	17,902,783.68	-10,242,425.71	7,660,357.97
固定资产	2,036,581.68	10,690,141.01	12,726,722.69
递延所得税资产	767,991.97	-51,834.06	716,157.91
其他非流动资产		3,163,224.00	3,163,224.00
应付账款	77,619,304.51	368,745.97	77,988,050.48

项目	2016年12月31日/2016年	追溯调整金额	2016年12月31日/2016年
	度追溯调整前金额		度追溯调整后金额
应交税费	2,148,451.97	-54,742.49	2,093,709.48
主营业务成本	177,168,281.93	-214,339.31	176,953,942.62
销售费用	7,999,361.56	1,533,394.40	9,532,755.96
管理费用	11,645,695.11	-1,533,394.40	10,112,300.71
所得税费用	7,718,603.32	101,038.60	7,819,641.92
盈余公积	2,375,197.73	11,493.67	2,386,691.40
未分配利润	21,602,146.82	439,130.06	22,041,276.88

接上表：

项目	2016年01月01日追溯调整	追溯调整金额	2016年01月01日追溯调整
	前金额		后金额
未分配利润	-326,372.84	337,323.02	10,950.18

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年01月01日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	5,867.89	78,077.70
银行存款	63,501,373.92	42,698,917.94
其他货币资金		12,311,430.67
<u>合计</u>	<u>63,507,241.81</u>	<u>55,088,426.31</u>

(2) 期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项总额。

(4) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,561,359.63	100.00	4,187,674.40	5.01	79,373,685.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	83,561,359.63	100.00	4,187,674.40		79,373,685.23

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,637,154.88	100.00	2,231,857.74	5.00	42,405,297.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	44,637,154.88	100.00	2,231,857.74		42,405,297.14

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	83,369,231.21	4,168,461.56	5.00
1-2年(含2年)	192,128.42	19,212.84	10.00
合计	83,561,359.63	4,187,674.40	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的应收账款坏账准备	1,955,816.66

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
CARDONE Industries, Inc.	67,007,500.20	1年以内(1年以内)	3,350,375.01	80.19
ARNOTT INCORPORATED-AIR SUSPENSION PRODUCTS	2,410,139.67	1年以内(1年以内)	120,506.98	2.88
Dorman Products, Inc.	1,882,714.86	1年以内(1年以内)	94,135.74	2.25
SCHAEFFLER GROUP USA INC	1,713,526.93	1年以内(1年以内)	85,676.35	2.05
CROWN AUTOMOTIVE SALES CO., INC.	1,429,505.56	1年以内(1年以内)	71,475.28	1.71
<u>合计</u>	<u>74,443,387.22</u>		<u>3,722,169.36</u>	<u>89.08</u>

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	3,298,129.15	80.20	1,627,426.03	65.08
1-2年(含2年)	122,325.40	2.98	873,387.09	34.92
2-3年(含3年)	691,715.24	16.82		
<u>合计</u>	<u>4,112,169.79</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500,813.12</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占预付款项总 额的比例 (%)
青岛传化公路港物流有限公司	854,129.00	1年以内(含1年)		20.77
湖北新火炬科技有限公司	432,076.20	1年以内(含1年)		10.51
常州月丰塑料制品有限公司	210,604.45	1年以内(含1年)		5.12
浙江路得坦摩汽车部件股份有限公司	158,100.00	1年以内(含1年)		3.84
杭州名士机械有限公司	123,000.00	2-3年(含3年)		2.99
<u>合计</u>	<u>1,777,909.65</u>			<u>43.24</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	146,000.00	90.52	7,300.00	5.00	138,700.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,290.00	9.48			15,290.00
合计	161,290.00	100.00	7,300.00		153,990.00

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,916.88	100.00	6,383.35	5.37	112,533.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	118,916.88	100.00	6,383.35		112,533.53

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	146,000.00	7,300.00	5.00
合计	146,000.00	7,300.00	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
合并范围内关联方及公司内部员工款项组合	15,290.00			
合计	15,290.00			

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
代垫费用	1,640.00	

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	13,650.00	
租金		31,058.06
押金	96,000.00	
材料销售款	50,000.00	87,858.82
合计	<u>161,290.00</u>	<u>118,916.88</u>

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的其他应收款坏账准备	916.65

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	
				总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛广宇汽车销售服务有限公司	押金	36,000.00	1年以内(含1年)	22.32	1,800.00
青岛传化公路港物流有限公司	押金	50,000.00	1年以内(含1年)	31.00	2,500.00
青岛百丽广场办公室	押金	10,000.00	1年以内(含1年)	6.20	500.00
辛效恒	员工备用金	7,900.00	1年以内(含1年)	4.90	
黄兴琼	员工备用金	5,750.00	1年以内(含1年)	3.57	
合计		<u>109,650.00</u>		<u>67.99</u>	<u>4,800.00</u>

5. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
库存商品	14,157,839.51	37,672.43	14,120,167.08	7,650,159.35		7,650,159.35
周转材料(包装物)	33,245.63		33,245.63	10,198.62		10,198.62
发出商品	1,694,957.27		1,694,957.27			
合计	<u>15,886,042.41</u>	<u>37,672.43</u>	<u>15,848,369.98</u>	<u>7,660,357.97</u>		<u>7,660,357.97</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		37,672.43				37,672.43
<u>合计</u>		<u>37,672.43</u>				<u>37,672.43</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值	

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	12,827,247.97	16,176,104.04
预缴所得税		61,380.13
待摊费用	403,147.83	
<u>合计</u>	<u>13,230,395.80</u>	<u>16,237,484.17</u>

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	模具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	999,600.60	1,744,861.01	1,272,068.75	18,049,262.28	<u>22,065,792.64</u>
2. 本期增加金额	<u>857,096.76</u>	<u>1,858,659.96</u>	<u>1,212,804.95</u>	<u>10,164,192.07</u>	<u>14,092,753.74</u>
(1) 购置	857,096.76	1,858,659.96	1,212,804.95	10,164,192.07	<u>14,092,753.74</u>
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	<u>1,856,697.36</u>	<u>3,603,520.97</u>	<u>2,484,873.70</u>	<u>28,213,454.35</u>	<u>36,158,546.38</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	656,741.93	466,673.83	909,809.27	7,305,844.92	<u>9,339,069.95</u>
2. 本期增加金额	<u>119,773.19</u>	<u>474,695.25</u>	<u>204,446.55</u>	<u>7,070,764.75</u>	<u>7,869,679.74</u>
(1) 计提	119,773.19	474,695.25	204,446.55	7,070,764.75	<u>7,869,679.74</u>
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	<u>776,515.12</u>	<u>941,369.08</u>	<u>1,114,255.82</u>	<u>14,376,609.67</u>	<u>17,208,749.69</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	模具	合计
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>1,080,182.24</u>	<u>2,662,151.89</u>	<u>1,370,617.88</u>	<u>13,836,844.68</u>	<u>18,949,796.69</u>
2. 期初账面价值	<u>342,858.67</u>	<u>1,278,187.18</u>	<u>362,259.48</u>	<u>10,743,417.36</u>	<u>12,726,722.69</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

8. 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		215,490.46	<u>215,490.46</u>
2. 本期增加金额	<u>5,660.38</u>	<u>112,735.05</u>	<u>118,395.43</u>
(1) 购置	5,660.38	112,735.05	<u>118,395.43</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>5,660.38</u>	<u>328,225.51</u>	<u>333,885.89</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额		52,715.33	52,715.33
2. 本期增加金额	<u>330.19</u>	<u>51,330.12</u>	<u>51,660.31</u>
(1) 计提	330.19	51,330.12	<u>51,660.31</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>330.19</u>	<u>104,045.45</u>	<u>104,375.64</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	专利权	软件	合计
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>5,330.19</u>	<u>224,180.06</u>	<u>229,510.25</u>
2. 期初账面价值		<u>162,775.13</u>	<u>162,775.13</u>

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁费		1,238,674.78	275,261.08		963,413.70
装修支出		843,261.31	93,695.68		749,565.63
软件费		33,962.26	1,132.08		32,830.18
<u>合计</u>		<u>2,115,898.35</u>	<u>370,088.84</u>		<u>1,745,809.51</u>

10. 递延所得税资产

未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,232,646.83	1,058,161.71	2,238,241.09	559,560.28
预提的职工教育经费	541,640.08	135,410.02	626,390.52	156,597.63
产品退货预计负债	426,071.50	106,517.88		
<u>合计</u>	<u>5,200,358.41</u>	<u>1,300,089.61</u>	<u>2,864,631.61</u>	<u>716,157.91</u>

11. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付模具款	9,527,122.82	3,163,224.00
预付车款	60,000.00	
<u>合计</u>	<u>9,587,122.82</u>	<u>3,163,224.00</u>

12. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		12,311,430.67
<u>合计</u>		<u>12,311,430.67</u>

13. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	93,009,227.20	76,338,295.97
模具	4,100,610.37	1,649,754.51
<u>合计</u>	<u>97,109,837.57</u>	<u>77,988,050.48</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	508,130.79	未达到结算条件
台州万洲机械有限公司	151,259.46	未达到结算条件
青岛海天聚成模具有限公司	151,726.01	未达到结算条件
<u>合计</u>	<u>811,116.26</u>	

14. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
销售款	1,686,812.75	920,866.30
<u>合计</u>	<u>1,686,812.75</u>	<u>920,866.30</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

15. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,750,000.00	10,645,217.55	9,845,217.55	2,550,000.00
离职后福利中-设定提存计划负债		620,313.40	620,313.40	
<u>合计</u>	<u>1,750,000.00</u>	<u>11,265,530.95</u>	<u>10,465,530.95</u>	<u>2,550,000.00</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,750,000.00	9,611,484.48	8,811,484.48	2,550,000.00

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费		206,394.50	206,394.50	
三、社会保险费		343,002.12	343,002.12	
其中：1. 医疗保险费		298,547.64	298,547.64	
2. 工伤保险费		11,282.52	11,282.52	
3. 生育保险费		33,171.96	33,171.96	
四、住房公积金		271,070.00	271,070.00	
五、工会经费和职工教育经费		213,266.45	213,266.45	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>1,750,000.00</u>	<u>10,645,217.55</u>	<u>9,845,217.55</u>	<u>2,550,000.00</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		597,095.28	597,095.28	
2. 失业保险费		23,218.12	23,218.12	
<u>合计</u>		<u>620,313.40</u>	<u>620,313.40</u>	

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,080,849.87	2,058,153.34
2. 增值税	107,955.79	
3. 城市维护建设税	7,556.91	
4. 教育费附加	3,238.67	
5. 代扣代缴个人所得税	93,030.90	35,556.14
6. 其他	2,698.90	
<u>合计</u>	<u>3,295,331.04</u>	<u>2,093,709.48</u>

17. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
应付设备款	16,900.00	21,930.74
代付往来款	136,141.98	49,935.26
代扣代缴个税及保险	800.00	1,190.00
报关费	29,065.23	

款项性质	期末余额	期初余额
设计装修费	200,000.00	
<u>合计</u>	<u>382,907.21</u>	<u>73,056.00</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

18. 预计负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计销售退货	426,071.50		根据以往经验预计空气泵系列产品退货金额
<u>合计</u>	<u>426,071.50</u>		

19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	<u>6,027,500.00</u>	<u>48,900.00</u>		<u>-1,343,750.00</u>	<u>-1,294,850.00</u>	<u>4,732,650.00</u>
1. 其他内资持股	<u>6,027,500.00</u>	<u>48,900.00</u>		<u>-1,343,750.00</u>	<u>-1,294,850.00</u>	<u>4,732,650.00</u>
其中：境内法人持股	750,000.00					750,000.00
境内自然人持股	5,277,500.00	48,900.00		-1,343,750.00	-1,294,850.00	3,982,650.00
二、无限售条件流通股份	<u>492,500.00</u>	<u>1,092,100.00</u>		<u>1,343,750.00</u>	<u>2,435,850.00</u>	<u>2,928,350.00</u>
1. 人民币普通股	492,500.00	1,092,100.00		1,343,750.00	2,435,850.00	2,928,350.00
股份合计	<u>6,520,000.00</u>	<u>1,141,000.00</u>			<u>1,141,000.00</u>	<u>7,661,000.00</u>

注：本期增减变动中发行新股系公司向深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）、青岛博勤恒实资产管理有限公司、钟永铎定向增发1,141,000.00股，每股面值1元，增加股本1,141,000.00元，其中有限售条件股份48,900.00元，无限售条件流通股份1,092,100.00元。本期增减变动中其他系股东钟永铎期初持有的有限售条件股份1,187,500.00元解除限售，本期转入无限售条件流通股，通过转让新增125,000.00股，其中75%部分转入有限售条件股份，共计93,750.00元；张立祥持有的有限售条件股份250,000.00元解除限售，转入本期无限售条件流通股，合计1,343,750.00元。

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	14,688,710.76	33,859,000.00		48,547,710.76
<u>合计</u>	<u>14,688,710.76</u>	<u>33,859,000.00</u>		<u>48,547,710.76</u>

注：本期资本公积变动情况详见一、企业基本情况。

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,386,691.40	1,443,808.60		3,830,500.00
<u>合计</u>	<u>2,386,691.40</u>	<u>1,443,808.60</u>		<u>3,830,500.00</u>

注：本期法定盈余公积的增加系按照母公司当年净利润的10.00%提取。

22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	21,602,146.82	-326,372.84
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	439,130.06	337,323.02
<u>调整后期初未分配利润</u>	<u>22,041,276.88</u>	<u>10,950.18</u>
加：本期归属于母公司股东的净利润	33,442,042.38	24,375,530.65
减：提取法定盈余公积	1,443,808.60	2,345,203.95
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	11,491,500.00	
转作股本的普通股股利		
资本公积转增资本（或股本）		
<u>期末未分配利润</u>	<u>42,548,010.66</u>	<u>22,041,276.88</u>

23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	269,676,868.42	225,774,583.11
其他业务收入	67,193.41	
<u>合计</u>	<u>269,744,061.83</u>	<u>225,774,583.11</u>
主营业务成本	193,986,223.73	176,953,942.62
<u>合计</u>	<u>193,986,223.73</u>	<u>176,953,942.62</u>

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	23,159.35	17,426.97	详见四、税项
教育费附加	16,542.39	12,447.84	详见四、税项
印花税	108,433.20		详见四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
其他	2,628.38	2,432.57	详见四、税项
<u>合计</u>	<u>150,763.32</u>	<u>32,307.38</u>	

25. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,920,250.61	1,574,875.40
样品展览费	3,063,534.44	2,544,466.97
报关费	1,705,233.06	1,175,854.95
差旅费	1,463,497.65	1,183,516.05
快递、运输费	1,327,156.70	1,059,523.24
保险费	1,255,581.87	1,084,389.92
低值易耗品	369,459.46	341,086.73
广告费	223,474.95	76,901.70
代理费	150,761.22	312,930.71
其他	262,050.02	179,210.29
<u>合计</u>	<u>12,740,999.98</u>	<u>9,532,755.96</u>

26. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,324,521.71	5,999,927.47
折旧费	798,914.99	464,608.89
业务招待费	172,726.68	72,777.34
办公、通讯费	258,829.48	144,847.37
差旅、交通费	495,507.18	281,474.73
水电费	162,141.61	65,615.16
中介机构费	1,252,565.02	1,670,826.05
印花税		61,373.32
工会、职教经费	213,266.45	615,409.04
会议费	200,628.35	
摊销费	709,138.50	161,845.16
房屋租赁费	275,341.96	438,937.45
研究与开发费	824,048.97	
其他	864,941.00	134,658.73
<u>合计</u>	<u>13,552,571.90</u>	<u>10,112,300.71</u>

27. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		136,108.62
减：利息收入	290,868.04	87,906.78
汇兑损失	3,885,866.89	
减：汇兑收益		2,596,644.56
手续费	79,128.37	160,759.52
现金折扣	-160,603.28	-12,400.10
<u>合计</u>	<u>3,513,523.94</u>	<u>-2,400,083.30</u>

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	1,956,733.31	425,734.69
2. 存货跌价损失	37,672.43	
<u>合计</u>	<u>1,994,405.74</u>	<u>425,734.69</u>

29. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
2017 年外贸扶持资金	50,300.00	
2016 年度外贸企业投保短期出口信用险支持项目	539,300.00	
<u>合计</u>	<u>589,600.00</u>	

30. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助		1,000,907.32	
2. 罚没收入		104,144.85	
3. 其他	288,136.34	20,966.00	288,136.34
<u>合计</u>	<u>288,136.34</u>	<u>1,126,018.17</u>	<u>288,136.34</u>

注：其他主要系质量扣款。

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 新三板挂牌补助		800,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2. 政府信保扶持资金		182,099.00	与收益相关
3. 社保补贴		3,808.32	与收益相关
4. 外商投资补贴		15,000.00	与收益相关
<u>合计</u>		<u>1,000,907.32</u>	

31. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		18,470.65	
公益性捐赠支出	67,076.00	30,000.00	67,076.00
<u>合计</u>	<u>67,076.00</u>	<u>48,470.65</u>	<u>67,076.00</u>

32. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>11,174,191.18</u>	<u>7,819,641.92</u>
其中：当期所得税	11,758,122.88	7,978,726.20
递延所得税	-583,931.70	-159,084.28

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	44,616,233.56	32,195,172.57
按法定税率计算的所得税费用	11,154,058.39	8,048,793.14
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		-2,888.48
不可抵扣的费用	20,132.79	20,492.86
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-246,755.60
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>11,174,191.18</u>	<u>7,819,641.92</u>

33. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	290,868.04	87,906.78
补助收入	589,600.00	1,000,907.32
往来款	40,217.87	735,611.62
其他营业外收入	288,136.34	125,110.85
合计	<u>1,208,822.25</u>	<u>1,949,536.57</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	403,540.26	572,090.07
金融机构手续费	79,128.37	160,759.52
其他营业外支出	67,076.00	30,000.00
付现费用	17,299,643.76	11,441,600.10
合计	<u>17,849,388.39</u>	<u>12,204,449.69</u>

34. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	33,442,042.38	24,375,530.65
加：资产减值准备	1,994,405.74	425,734.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,869,679.74	250,269.58
无形资产摊销	51,660.31	38,374.53
长期待摊费用摊销	370,088.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		18,470.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	359,039.29	136,108.62
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-583,931.70	-159,084.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,225,684.44	4,664,325.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,239,442.51	-5,468,539.55

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,419,648.50	26,934,760.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>12,457,506.15</u>	<u>51,215,951.06</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	63,507,241.81	55,088,426.31
减：现金的期初余额	55,088,426.31	19,124,465.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		385,557.64
现金及现金等价物净增加额	<u>8,418,815.50</u>	<u>35,578,402.98</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>63,507,241.81</u>	<u>55,088,426.31</u>
其中：1. 库存现金	5,867.89	78,077.70
2. 可随时用于支付的银行存款	63,501,373.92	42,698,917.94
3. 可随时用于支付的其他货币资金		12,311,430.67
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>63,507,241.81</u>	<u>55,088,426.31</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,679.46	6.5342	161,260.55
应收账款			
其中：美元	12,788,307.62	6.5342	83,561,359.63

37. 政府补助

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
1. 2016 年度外贸企业投保短期出口信用险支持项目	539,300.00	其他收益	539,300.00
2. 2017 年外贸扶持资金	50,300.00	其他收益	50,300.00
<u>合计</u>	<u>589,600.00</u>		<u>589,600.00</u>

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				(%)	(%)		
				直接	间接	(%)	
青岛拓曼汽配有限公司	青岛胶州市	青岛胶州市	批发、零售业	100.00		100.00	设立

2. 在合营安排或联营企业中的权益

无。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、2和附注六、4中的披露。

截至资产负债表日，本公司不存在尚未逾期但发生减值的应收账款。

截至资产负债表日，本公司不存在已逾期但未减值的应收账款。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

无。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数销售交易须以外币结算，该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

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

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

截至资产负债表日，本公司无需要按照公允价值披露的报表科目。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为钟永铎。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在子公司中的权益。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛星盟投资中心（有限合伙）	公司少数股东
深圳市安鹏股权投资基金企业（有限合伙）	公司少数股东
杜睿	控股股东钟永铎配偶

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓小荣	财务总监
王云凯	董事会秘书
孙静	监事会主席
李海莹	子公司法人代表
毛丽娜	副总经理

6. 关联方承诺事项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 债务重组

无。

2. 资产置换

无。

3. 年金计划

无。

4. 终止经营

无。

5. 分部报告

企业无经营业务不同的分部报告、无经营业务不同的地域范围的分部报告。

6. 借款费用

无。

7. 外币折算

无。

8. 租赁

无。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	81,326,491.28	96.79	4,066,324.56	5.00	77,260,166.72
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	2,698,941.10	3.21			2,698,941.10
合计	<u>84,025,432.38</u>	<u>100.00</u>	<u>4,066,324.56</u>		<u>79,959,107.82</u>

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,746,456.80	93.48	2,137,322.84	5.00	40,609,133.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,980,520.16	6.52			2,980,520.16
合计	45,726,976.96	100.00	2,137,322.84		43,589,654.12

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	不计提理由
青岛拓曼汽配有限公司	2,698,941.10			关联方
合计	2,698,941.10			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	81,326,491.28	4,066,324.56	5.00
合计	81,326,491.28	4,066,324.56	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的应收账款坏账准备	1,929,001.72

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
CARDONE Industries, Inc.	67,007,500.20	1年以内(1年以内)	3,350,375.01	79.75
ARNOTT INCORPORATED-AIR SUSPENSION PRODUCTS	2,410,139.67	1年以内(1年以内)	120,506.98	2.87
Dorman Products, Inc.	1,882,714.86	1年以内(1年以内)	94,135.74	2.24

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
SCHAEFFLER GROUP USA INC	1,713,526.93	1年以内(1年以内)	85,676.35	2.04
CROWN AUTOMOTIVE SALES CO., INC.	1,429,505.56	1年以内(1年以内)	71,475.28	1.70
合计	74,443,387.22		3,722,169.36	88.60

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	96,000.00	87.55	4,800.00	5.00	91,200.00
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	13,650.00	12.45			13,650.00
合计	109,650.00	100.00	4,800.00		104,850.00

接上表：

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	87,979.10	100.00	4,836.46	5.50	83,142.64
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款					
合计	87,979.10	100.00	4,836.46		83,142.64

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	96,000.00	4,800.00	5.00
合计	96,000.00	4,800.00	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
公司内部员工款项组合	13,650.00			按公司计提政策无需计提坏账
合计	13,650.00			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期转回其他应收款坏账准备	36.46

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	13,650.00	4,815.00
租金		2,650.00
押金	96,000.00	
货款		80,514.10
合计	109,650.00	87,979.10

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛广宇汽车销售服务有限公司	押金	36,000.00	1年以内 (含1年)	32.83	1,800.00
青岛传化公路港物流有限公司	押金	50,000.00	1年以内 (含1年)	45.60	2,500.00
青岛百丽广场办公室	押金	10,000.00	1年以内 (含1年)	9.12	500.00
辛效恒	员工备用金	7,900.00	1年以内 (含1年)	7.21	
黄兴琼	员工备用金	5,750.00	1年以内 (含1年)	5.24	
合计		109,650.00		100.00	2,300.00

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
青岛拓曼汽配有限公司	500,000.00		
<u>合计</u>	<u>500,000.00</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
<u>合计</u>			

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		500,000.00	
		<u>500,000.00</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	256,392,565.82	222,759,754.87
其他业务收入	67,193.41	
<u>合计</u>	<u>256,459,759.23</u>	<u>222,759,754.87</u>
主营业务成本	184,862,736.11	176,335,729.94
<u>合计</u>	<u>184,862,736.11</u>	<u>176,335,729.94</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	35.58	4.42	4.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.93	4.34	4.34

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	589,600.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	221,060.34	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>810,660.34</u>	
减：所得税影响金额	202,665.09	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>607,995.25</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	607,995.25	
归属于少数股东的非经常性损益		

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：

青岛建邦供应链股份有限公司董事会办公室