



世贸通

NEEQ : 834896

宁波世贸通网络科技股份有限公司

Ningbo Shimaotong Network Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年3月28日，浙江省委副书记、省长袁家军莅临世贸通调研并主持召开宁波外贸企业座谈会。随行的除了省委、省政府各位领导外，还有省委常委、宁波市委书记郑栅洁等市委、市政府领导。袁省长一行首先参观考察了世贸通企业文化墙，并对公司平台能够入围全国首批国家级外综试点表示了充分的肯定。



2018年3月30日，世贸通外贸人之约如期而至。世贸通和长三角地区近四百余位外贸人以及各合作机构一起举办了一场内容丰富的主旨演讲，会后举行了温馨精彩的互动晚会。大家一起收获知识，交换智慧，共话外贸，加深了解，分享快乐，增进友谊。



2018年4月28日，新征程，再出发——世贸通百人英才招募计划正式发布。



2018年5月21日，世贸通荣获2018最具潜力宁波新品牌称号。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、世贸通、股份公司	指	宁波世贸通网络科技股份有限公司
世贸通有限、有限公司	指	宁波世贸通网络科技有限公司, 为本公司前身
世贸通国贸	指	宁波世贸通国际贸易有限公司
义乌世贸通	指	义乌世贸通供应链服务有限公司
世贸通国际物流	指	宁波世贸通国际物流有限公司
大洲进出口	指	宁波大洲进出口有限公司
无锡世贸通	指	无锡世贸通供应链服务有限公司
上海世贸通	指	上海世贸通企业发展有限公司
海田控股	指	宁波海田控股集团有限公司
国际货运	指	宁波海田国际货运有限公司
世贸通外服	指	宁波世贸通外贸服务有限公司
外贸综合服务	指	为企业提供物流、报关、信保、融资、收汇、退税等服务
线上	指	是指依托于互联网的, 在网络上发起, 并全部或绝大部分在网络上进行活动
线下	指	一般相对“线上”而言, 主要指代不通过互联网等虚拟媒介而进行活动
中信保	指	中国出口信用保险公司
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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至6月30日

声明与提示

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

公司负责人王海生、主管会计工作负责人王炜及会计机构负责人（会计主管人员）王炜保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波世贸通网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Shimaotong Network Technology Co., Ltd
证券简称	世贸通
证券代码	834896
法定代表人	王海生
办公地址	宁波市江东北路 495 号 004 幢 12 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王炜
是否通过董秘资格考试	
电话	0574-87026212
传真	0574-87369400
电子邮箱	general@shimaotong.com
公司网址	www.shimaotong.com
联系地址及邮政编码	宁波市江东北路 495 号和丰创意广场谷庭楼 12 楼 315042
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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 7 月 18 日
挂牌时间	2015 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-互联网和相关服务(I64)-其他互联网服务(I649)-其他互联网服务(I6490)
主要产品与服务项目	为中小企业提供通关、退税、外汇、融资、信保、物流等集成化外贸综合服务及自主开发并对外销售外贸综合服务平台相关的软件产品及软件技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	-

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	91330200577538382E	否
注册地址	宁波市江东北路 495 号 004 幢 1206 室	否
注册资本（元）	21,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,339,163,939.63	2,289,617,364.77	2.16%
毛利率	2.33%	1.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,081,804.20	527,388.28	673.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	933,285.54	338,052.11	176.08%
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）	13.04%	1.53%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.98%	0.98%	-
基本每股收益	0.19	0.03	533.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,525,102,255.16	1,639,297,056.90	-6.97%
负债总计	1,490,081,772.16	1,600,617,219.48	-6.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,429,090.53	29,269,428.74	10.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.39	10.79%
资产负债率（母公司）	15.08%	19.94%	-
资产负债率（合并）	97.70%	97.64%	-
流动比率	1.02	1.02	-
利息保障倍数	34.97	25.03	-

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	82,543,114.29	-17,280,492.65	-
应收账款周转率	2.89	3.37	-
存货周转率	311.13	439.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.97%	19.42%	-
营业收入增长率	2.16%	42.64%	-
净利润增长率	260.92%	-75.04%	-

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	21,000,000	21,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司利用“世贸通一站式外贸综合服务平台”（<http://www.shimaotong.com/>），为各类企业提供通关、退税、融资、信保、物流等外贸综合服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的“互联网和相关服务”（代码 I64）；根据 2011 年 11 月 1 日实施的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所从事行业属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“其他互联网服务”（代码 I6490）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”下的“其他互联网服务”（代码 I6490）。

公司的主营业务可以分为外贸综合服务业务以及软件销售、提供技术服务。其中：外贸综合服务业务以自营的形式，依托“世贸通一站式外贸综合服务平台”向国内供应商或工厂和国外客户提供通关、退税、保险、融资、物流、外汇等外贸综合服务，吸引企业通过公司的网络平台进行进出口活动，依托外贸综合服务平台及外贸业务流程环节的专业优势赚取价差，平台和外贸综合服务的价值体现在买卖价差之中。软件销售、提供技术服务业务是公司依托自身丰富的进出口贸易经营经验及强大的软件、网络平台开发能力，自主开发外贸综合服务平台软件相关产品，并对外销售实现盈利。

公司主要客户为从事外贸的中小企业，为其提供线上、线下外贸综合服务，并采用自营方式进行经营和财务核算。公司客户分布广泛，中国外贸经济发达，中小民营企业众多，尤其是长三角、珠三角、渤海湾等沿海城市，这些中小企业对于外贸流程的服务存在刚性需求。

外贸业务的环节较多、流程较为复杂，并对相关人员的专业程度要求较高，公司通过为“世贸通一站式外贸综合服务平台”的核心竞争优势，为中小企业提供便捷、高效、低费用的外贸综合服务，降低中小企业外贸业务的成本，提高外贸业务效率，同时公司获取相应的利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入人民币 233,916.39 万元，较去年同期增长 2.16%，在 2018 年上半年全国外贸形势仍然严峻的大环境下，公司营业收入保持了增长的态势，市场份额仍进一步扩大；归属母公司的净利润 408.18 万元，较去年同期归属母公司的净利润 52.74 万元实现大幅增长，主要原因是本年度上半年应收上年度的财政补助资金在报告期内及时发放到位。同时，归属母公司的扣除非经常性损益后的净利润 93.33 万元，较去年同期归属母公司的扣除非经常性损益后的净利润 33.81 万元实现大幅增长，公司的持续盈利能力显著增强。

2018 年上半年公司主要实施了以下重大举措：

1、扩大服务范围。宁波作为中东欧 16 国进入中国市场的门户城市，今年成功举办了第四届中东欧博览会。公司进口事业部代表世贸通参与了本届中东欧博览会期间的“中国—中东欧国家贸易（跨境电商）对接会”，会上向广大参会的中东欧客商及国内采购商详细介绍了“世贸通中东欧商品进口服务平台”。该平台为中东欧供货商和国内采购商协助提供市场调研、准入咨询，提供门到门一站式进口服务，对接最优质的行政和商业资源，为中东欧产品落地中国市场提供全流程进口服务方案。

2、优化服务体系。世贸通与全球检验、检测、认证领域具有领导地位的法国必维国际检验集团已实现深度战略合作。为广大客户提供包括但不限于文件审核、实地认证、验货验厂、商品检测、合规

咨询及培训孵化等一系列服务。以最具性价比的高效服务全面支持广大外贸企业提升产品品质、维护品牌形象、扩大产品销量、增强国际竞争力，同时做好风控管理、改善生产设施、吸引人才加盟，实现可持续发展。

3、提升品牌形象。(1) 2018年3月30日，世贸通外贸人之约如期而至。世贸通和长三角地区近四百余位外贸人以及各合作机构一起经历了内容丰富的主旨演讲和温馨精彩的互动晚会，大家一起收获知识，交换智慧，共话外贸，加深了解，分享快乐，增进友谊。(2) 积极参加国内外各项展会，提高了企业知名度。

三、 风险与价值

1、 外汇汇率波动的风险

公司的主营业务是以自营的形式向中小企业提供通关、退税、外汇、融资、信保、物流等集成化外贸综合服务，其业务结算主要通过外币进行。同时，对外贸易本身受汇率影响，汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。汇率波动对公司业务的影响较大。

应对措施：由于汇率的波动主要受客观的经济、政治环境影响，公司目前采取的措施主要是根据汇率的波动调整出口的进度安排，减少汇率波动对公司业务的影响。

2、 资产负债率较高的风险

公司自身是轻资产型公司，货币资金、固定资产、无形资产等较少，公司从事的外贸综合服务是通过自购买卖货物的方式运营，资产负债结构受到业务性质、业务规模的影响具有特殊性。报告期末，公司的资产负债率为 97.70%，资产负债率很高；公司的流动比率为 1.02；速动比率为 1.02，公司的流动比率和速动比较低。提请投资者注意公司资产负债率较高的风险。

应对措施：公司自身是轻资产型公司，从事的外贸综合服务是通过自购买卖货物的方式运营，资产负债结构受到业务性质、业务规模的影响具有特殊性，货币资金、固定资产、无形资产等较少，资产大部分由应收账款和预付账款等经营性流动资产构成，负债主要由应付账款和预收账款等经营性流动负债构成。综上，公司资产负债率较高，其与公司的经营模式有关，对公司正常的业务经营不会构成重大影响。

3、 毛利率较低的风险

公司以自营的形式向中小企业提供外贸综合服务业务，依托“世贸通一站式外贸综合服务平台”向国内供应商或工厂和国外客户提供通关、退税、保险、融资、物流、外汇等外贸综合服务，吸引企业通过公司的网络平台进行进出口活动，依托外贸综合服务平台及外贸业务流程环节的专业优势赚取买卖价差，平台和外贸综合服务的价值体现在买卖价差之中。报告期内，公司虽然稳步发展，但业务仍处于拓展上升期，报告期末，公司的毛利率为 2.33%，虽较同期有较大提升，但毛利率仍较低，存在盈利能力不足的风险。

应对措施：公司依托外贸综合服务平台及外贸业务流程环节的专业优势利用互联网平台的信息整合能力以及提供进出口过程中的外贸综合服务的优势赚取价差，平台和外贸综合服务的价值体现在买卖价差之中。因此，公司毛利率较低与公司的业务模式相关，公司的盈利能力体现在“世贸通一站式外贸综合服务平台”之中，该平台自运营以来，无论是签约总客户数量、有效客户数量还是关联工厂数量，均呈现逐年增长的趋势，公司具备良好的发展基础，具备持续经营能力。公司今后在努力扩大经营规模、提高市场占有率的同时，也将积极寻求持续提高经营效率、加强成本控制、提高经营利润的空间，降低毛利率较低对公司的不利影响。

4、 应收账款、应付账款金额占比较高的风险

报告期末，公司应收账款余额 735,188,587.93 元，占流动资产比例为 48.42%，金额较大、占比较高。公司应付账款余额 835,001,778.74 元，应付账款占流动负债比例为 56.04%，金额较大、占比较高。公司业务性质是以自营形式为中小企业提供外贸综合服务，应收、应付账款金额较大，占流动资产、流动负债比较高，存在资金周转不畅的风险。

应对措施：公司业务性质是以自营形式为中小企业提供外贸综合服务，应收、应付账款金额较大，其与公司的经营模式相关，公司的资产和负债构成以往来账款为主。虽然如此，但公司在 2018 年 1-6 月的应收账款周转率为 2.89、存货周转率为 311.13，显示公司资产运营效率良好。未来公司将加强控制和缩短应收账款和应付账款的账龄，提高资金运营效率。公司将加强应收账款管理，将应收账款的回

收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促业务部催收款项，相关业务人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

5、报告期内存在违规情形

报告期内，公司控股的子公司世贸通国贸存在1起、大洲进出口存在2起被海关处罚的事件，主要原因系报关的商品与海关的编码不符。由于公司的业务量巨大，海关的商品品名分类繁多，公司业务员的疏忽容易造成报关时出现上述不合规的情形。

应对措施：

(1) 企业正加强海关法律法规的学习，定期邀请海关管理人员企业到企业进行业务培训，企业也积极参加海关举行的各类培训学习。

(2) 提高员工整体业务素质，提高员工对出口产品的材料，工艺，功能的认识，提高员工的品牌敏感度和品牌意识，向业务部重点宣传归类的6大原则，规范商品申报要素的填报等。

(3) 向海关做商品归类咨询、商品预归类决定、提高出口商品的归类准确性。

(4) 加强对客户的培训和指导工作，让客户对海关申报工作的重要性有足够的认识，共同提高申报的准确性。

(5) 利用平台功能，用技术手段提高系统风险识别能力，对于易发生风险的进出口商品信息实现系统自动预警机制。

四、 企业社会责任

作为一家公众公司，公司重视现代企业制度建设，依照社会责任理念涉及的范畴，建立健全了公司管理运营制度，规范了公司治理，为利益相关方的权益保护提供了制度保障。使公司在稳健经营稳步发展的同时，履行社会责任的思路 and 方向更加明确，机制更加完备。公司以发展与和谐为主题，整合与创新同步，快速壮大公司核心资产，不断创造社会价值，实现股东、债权人、客户、员工、消费者、供应商多赢共赢，积极承担相应的社会责任。

1、社会责任履行情况

(1) 股东和债权人权益保护

公司自股改以来，股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断规范，各项制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，切实保障全体股东的合法权益。在日常经营管理过程中，公司建立了各项制度，确保债权人的合法权益，保证双方之间共谋共赢的良好合作关系，实现股东利益与债权人利益的双赢。公司根据相关规定，指定董事会秘书为信息披露事务和投资者关系管理工作的负责人。公司董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。

(2) 职工权益保护

公司遵守各项劳动和社会保障法律法规，维护员工的合法权益，构建和谐劳动关系，视员工为公司最宝贵的资源，始终坚持以人为本，营造一个共同参与、团队合作、诚实守信、相互尊重、高效沟通的工作环境，激发每一个人的工作热情和创造力，为员工提供可持续发展的机会和空间。

① 劳动制度情况

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善公开、平等、竞争、择优的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务，促进劳资关系的和谐稳定。

② 薪酬考核体系情况

公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，以提高和发挥人的能力作为管理的首要目标、薪酬分配以绩效为导向，充分调动员工积极性。

③ 职工培训体系情况

公司注重员工培训与职业规划，积极开展各项培训，努力提高员工的劳动技能和质量、法律、安全

等意识，全面提升员工的综合素质。

④ 体育文化活动情况

公司重视员工成长，坚持开展丰富多彩的企业文化建设活动，通过关爱员工达到促进企业可持续发展，塑造出一支与企业同心共进的员工队伍，促进了和谐企业全面建设。积极开展球赛、爬山、远足、主题沙龙各项文化娱乐活动，丰富员工的业余生活。

⑤ 职工权利保护情况

公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立职工代表监事制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

(3) 公司一贯注重与高等院校建立人才对接平台，开展合作创新，共同培养高端人才，致力于新技术产业化。通过对浙江大学、宁波大学、浙江大学软件学院等各大院校的国际贸易、电子商务、法学、物流、跨境电商等对口专业对接，储备世贸通人才库。为平台、为客户发布人才诉求，通过图片、文字、视频、招聘专场等线上线下相结合方式解决平台和客户的人才需求问题。世贸通国际人才服务平台已经研发完成，今年下半年可正式上线发布。

2、社会公益活动情况

(1) 为更好地感谢和回馈一直以来支持世贸通的所有平台用户，同时进一步加大对宁波中小外贸企业的扶持力度，提升中小外贸企业高层经营管理者业务素质，拓宽经营思路，增强风险防范能力，促进中小外贸企业转型升级。2018年3月30日，世贸通外贸人之约如期而至。世贸通和长三角地区近四百余位外贸人以及各合作机构一起经历了内容丰富的主旨演讲和温馨精彩的互动晚会，大家一起收获知识，交换智慧，共话外贸，加深了解，分享快乐，增进友谊。

(2) 2018年上半年，世贸通还举行了一次外贸人走进海洋世界的工会活动。海洋是国际贸易的通道，“一带一路”建设的载体，宁波舟山港每天都在通过海洋源源不断地将一个个装满商品的集装箱“吞”进来、“吐”出去。此次活动让世贸通人更加深刻地了解到人与海洋建立和谐关系的重要性，海洋生态的永续发展，世贸通倡导并努力的让贸易更加轻松、便利、繁荣才更具意义。

2018年上半年，公司进出口数据保持着良好的增长及发展趋势。世贸通作为国家级外贸综合服务平台，将在以进出口服务为核心商业领域的基础上，继续以自主创新研发为核心保障，深耕精植，做专做深，做强做大。积极承担起应尽的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
宁波海田控股集团有限公司	90,000,000.00	2017.7.1-2019.6.30	保证	连带	是	是
总计	90,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	90,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	90,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	90,000,000.00

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	73,785,454.73
----------------------------	---------------

清偿和违规担保情况：

报告期内无清偿和违规担保情况。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,700,000.00	457,786.75
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司拟收购部分自然人股东持有的公司子公司宁波大洲进出口有限公司（以下简称“大洲进出口”）的股权，交易价格将以具有证券期货从业资格的评估机构出具的评估结果为依据。大洲进出口注册资本为 1,000 万元，为公司的控股子公司。内容详见公司于 2017 年 4 月 13 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《宁波世贸通网络科技股份有限公司拟收购公司控股子公司少数股东权益暨关联交易公告》（公告编号：2017-008）。

2017 年 5 月 5 日，公司召开的 2016 年年度股东大会上审议通过了该项《关于拟收购公司控股子公司少数股东权益暨关联交易的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理〈拟收购公司控股子公司少数股东权益暨关联交易〉事宜的议案》。内容详见公司于 2017 年 5 月 9 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《宁波世贸通网络科技股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-016）。

2018 年 5 月 15 日，公司召开的 2017 年年度股东大会上审议通过了该项《关于确认收购公司控股子公司少数股东权益暨关联交易收购价格的议案》。内容详见公司于 2018 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《宁波世贸通网络科技股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-010）和《宁波世贸通网络科技股份有限公司收购公司控股子公司少数股东权益暨关联交易公告》（公告编号：2018-016）。

报告期内，公司已完成该收购事项。本次收购完成后，公司持有大洲进出口 99.10% 的股权。使公司对大洲进出口的控股方式由相对控股变为绝对控股，改善了子公司股权分散、公司部分股东与子公司部分股东重叠的现象。同时增强了公司对子公司的控制与管理，收购完成后对提高公司的盈利能力和综合实力均具有积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益，公司持股比例超过 5% 的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

“1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与股份公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在作为股份公司的股东期间，本承诺为有效之承诺。

4、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司规范关联交易的承诺

持有公司 5%股份以上的股东已经出具《关于减少与规范关联交易的承诺函》，就减少与规范关联交易作出如下承诺：

“本人、本人投资或控制的企业不与公司存在重大关联交易。本人、本人投资或控制的企业尽可能地与公司避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。”

报告期内未发生违反上述承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,910,000	42.43%	0	8,910,000	42.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	4,017,000	19.13%	0	4,017,000	19.13%	
	核心员工	550,000	2.62%	0	550,000	2.62%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,090,000	57.57%	0	12,090,000	57.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	12,090,000	57.57%	0	12,090,000	57.57%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-	
普通股股东人数							48

(二) 报告期期末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	王海生	5,350,000	0	5,350,000	25.48%	4,012,500	1,337,500
2	刘飞龙	3,090,000	0	3,090,000	14.71%	2,317,500	772,500
3	周散根	2,669,000	0	2,669,000	12.71%	2,002,500	666,500
4	杨象岳	2,090,000	0	2,090,000	9.95%	1,567,500	522,500
5	方敏	1,400,000	0	1,400,000	6.67%	1,050,000	350,000
合计		14,599,000	0	14,599,000	69.52%	10,950,000	3,649,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王海生	董事长	男	1963.04.03	本科	2018.5.15-2021.5.14	否
刘飞龙	董事	男	1964.09.17	硕士	2018.5.15-2021.5.14	否
周散根	董事	男	1972.01.16	本科	2018.5.15-2021.5.14	否
方敏	董事、总经理	男	1981.10.22	本科	2018.5.15-2021.5.14	是
纪福建	董事、副总经理	男	1980.04.03	硕士	2018.5.15-2021.5.14	是
杨象岳	监事会主席	男	1963.04.04	大专	2018.5.15-2021.5.14	否
李建国	监事	男	1978.10.07	大专	2018.5.15-2021.5.14	是
李娜	职工代表监事	女	1980.02.11	硕士	2018.5.15-2021.5.14	是
王炜	董事会秘书、财务总监	男	1976.02.01	大专	2018.5.15-2021.5.14	是
孔泽昊	副总经理	男	1984.01.30	本科	2018.5.15-2021.5.14	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：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

(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
王海生	董事长	5,350,000	0	5,350,000	25.48%	0
刘飞龙	董事	3,090,000	0	3,090,000	14.71%	0
周散根	董事	2,669,000	0	2,669,000	12.71%	0
方敏	董事、总经理	1,400,000	0	1,400,000	6.67%	0
纪福建	董事、副总经理	494,000	0	494,000	2.35%	0
杨象岳	监事会主席	2,090,000	0	2,090,000	9.95%	0
李建国	监事	194,000	0	194,000	0.92%	0
李娜	职工代表监事	100,000	0	100,000	0.48%	0
王炜	董事会秘书、财务总监	120,000	0	120,000	0.57%	0
孔泽昊	副总经理	600,000	0	600,000	2.86%	0
合计	-	16,107,000	0	16,107,000	76.70%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王海生	董事	换届	董事长	换届选举
刘飞龙	董事长	换届	董事	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	21
财务人员	16	12
营销人员	27	34
研发人员	9	6
其他人员	40	36
员工总计	114	109

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	6
本科	74	68
专科	32	32
专科以下	3	3
员工总计	114	109

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：

一、公司遵守各项劳动和社会保障法律法规，维护员工的合法权益，构建和谐和谐的劳动关系，视员工为公司最宝贵的资源，始终坚持以人为本，营造一个共同参与、团队合作、诚实守信、相互尊重、高效沟通的工作环境，激发每一个人的工作热情和创造力，为员工提供可持续发展的机会和空间。

1. 劳动制度情况

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善公开、平等、竞争、择优的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务，促进劳资关系的和

谐稳定。

2. 薪酬考核体系情况

公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，以提高和发挥人的能力作为管理的首要目标、薪酬分配以绩效为导向，充分调动员工积极性。

3. 职工培训体系情况

公司注重员工培训与职业规划，积极开展各项培训，努力提高员工的劳动技能和质量、法律、安全等意识，全面提升员工的综合素质。

二、公司无需承担费用的离退休职工等情况。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
赵颖	世贸通国贸总经办主任	100,000
乐高峰	世贸通国贸物流部经理	100,000
鲍轩颖	世贸通国贸品牌部经理	100,000
方赵琴	世贸通国贸财务部主管	100,000
王英	世贸通国贸财务部主管	50,000
吴瑾	世贸通国贸总经办企划主管	100,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	102,033,519.49	77,311,394.23
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2 六、3	735,188,587.93	882,453,652.62
预付款项	六、4	537,813,179.68	522,329,734.55
其他应收款	六、5	81,237,680.67	125,638,902.80
存货	六、6	1,334,969.56	11,361,241.34
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	60,620,863.55	12,839,350.54
流动资产合计		1,518,228,800.88	1,631,934,276.08
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、8	3,665,232.39	4,035,464.20
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	971,218.57	997,933.26
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	102,290.97	121,206.99
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、11	413,542.50	624,251.87
递延所得税资产	六、12	1,721,169.85	1,583,924.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,873,454.28	7,362,780.82
资产总计		1,525,102,255.16	1,639,297,056.90
流动负债：			
短期借款		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、13 六、14	835,001,778.74	888,213,237.22
预收款项	六、15	612,725,593.55	666,733,682.63

应付职工薪酬	六、16	982,857.96	2,020,747.88
应交税费	六、17	3,761,955.96	3,216,066.15
其他应付款	六、18 六、19	37,609,585.95	40,433,485.60
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		1,490,081,772.16	1,600,617,219.48
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,490,081,772.16	1,600,617,219.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、21	5,001,991.44	5,924,133.85
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、22	105,814.57	105,814.57
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、23	6,321,284.52	2,239,480.32
归属于母公司所有者权益合计		32,429,090.53	29,269,428.74
少数股东权益		2,591,392.47	9,410,408.68
所有者权益合计		35,020,483.00	38,679,837.42
负债和所有者权益总计		1,525,102,255.16	1,639,297,056.90

法定代表人：王海生

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

(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		12,273,275.11	14,534,617.61
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款		-	-
预付款项		-	-
其他应收款		29,700.00	71,775.00
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		12,302,975.11	14,606,392.61
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、1	23,376,919.38	17,477,151.19
投资性房地产		-	-
固定资产		662,816.62	873,495.38
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		93,724.29	111,110.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		160,000.00	320,000.00
递延所得税资产		37.50	90.63
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		24,293,497.79	18,781,847.51
资产总计		36,596,472.90	33,388,240.12
流动负债：			
短期借款		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		-	-
预收款项		-	905,000.00
应付职工薪酬		138,506.90	436,068.27
应交税费		200,695.10	175,505.67
其他应付款		5,180,079.50	5,141,086.30
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		5,519,281.50	6,657,660.24

非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,519,281.50	6,657,660.24
所有者权益：			
股本	十六、2	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,672,434.19	4,672,434.19
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		105,814.57	105,814.57
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,298,942.64	952,331.12
所有者权益合计		31,077,191.40	26,730,579.88
负债和所有者权益合计		36,596,472.90	33,388,240.12

法定代表人：王海生

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

(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		2,339,163,939.63	2,289,617,364.77
其中：营业收入	六、24	2,339,163,939.63	2,289,617,364.77
利息收入		-	-
二、营业总成本		2,338,929,751.29	2,287,932,906.73
其中：营业成本	六、24	2,284,644,511.90	2,244,924,304.24
利息支出		-	-
税金及附加	六、25	781,430.26	118,035.08
销售费用	六、26	47,453,894.80	35,038,697.27
管理费用	六、27	8,448,366.37	7,301,694.99

研发费用	六、28	861,311.46	815,381.20
财务费用	六、29	-3,808,487.33	-2,493,401.56
资产减值损失	六、30	548,723.83	2,228,195.51
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-16,939.08	99,704.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-370,231.81	-262,369.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		217,249.26	1,784,162.72
加：营业外收入	六、32	4,846,467.54	309,897.90
减：营业外支出	六、33	114,543.76	36,652.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,949,173.04	2,057,407.66
减：所得税费用	六、34	638,027.46	862,934.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,311,145.58	1,194,473.28
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		4,311,145.58	1,194,473.28
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		229,341.38	667,085.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,081,804.20	527,388.28
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		4,311,145.58	1,194,473.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,081,804.20	527,388.28
归属于少数股东的综合收益总额		229,341.38	667,085.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.03
（二）稀释每股收益		0.19	0.03

法定代表人：王海生

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

(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、3	3,336,792.45	1,080,660.38
减：营业成本		-	-
税金及附加		24,487.76	6,556.20
销售费用		130,970.96	297,940.02
管理费用		790,800.89	755,193.91
研发费用	十六、4	861,311.46	815,381.20
财务费用		-40,672.07	-67,989.99
其中：利息费用		-	-
利息收入		-42,816.47	-70,166.16
资产减值损失		-425.00	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	1,459,268.19	1,269,739.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-370,231.81	-262,369.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,029,586.64	543,318.37
加：营业外收入		340,000.00	0.65
减：营业外支出		-	10.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,369,586.64	543,308.04
减：所得税费用		-977,024.88	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,346,611.52	543,308.04
（一）持续经营净利润		4,346,611.52	543,308.04
（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		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		4,346,611.52	543,308.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.03
（二）稀释每股收益		0.21	0.03

法定代表人：王海生

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

(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		2,437,419,841.71	2,478,683,434.75
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		1,091,166.16	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	387,990,674.31	395,631,076.98
经营活动现金流入小计		2,826,501,682.18	2,874,314,511.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,676,926,472.62	2,479,757,436.50
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		6,919,286.80	6,074,860.60
支付的各项税费		7,086,368.67	5,055,210.75
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	53,026,439.80	400,707,496.53
经营活动现金流出小计		2,743,958,567.89	2,891,595,004.38
经营活动产生的现金流量净额		82,543,114.29	-17,280,492.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		763,920,954.45	-
取得投资收益收到的现金		250,622.38	362,074.59
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		764,171,576.83	362,074.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,041.69	219,709.41
投资支付的现金		818,302,464.04	-
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		818,519,505.73	219,709.41
投资活动产生的现金流量净额		-54,347,928.90	142,365.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,018,400.77	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,878,900.00	1,655,471.10
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		6,897,300.77	16,655,471.10
筹资活动产生的现金流量净额		-6,897,300.77	-1,655,471.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,424,240.64	2,640,397.70
五、现金及现金等价物净增加额		24,722,125.26	-16,153,200.87
加：期初现金及现金等价物余额		77,311,394.23	117,962,919.99
六、期末现金及现金等价物余额		102,033,519.49	101,809,719.12

法定代表人：王海生

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,632,000.00	1,261,269.23
收到的税费返还		1,085,935.39	-
收到其他与经营活动有关的现金	十六、6	495,316.47	70,166.81
经营活动现金流入小计		4,213,251.86	1,331,436.04
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,201,646.00	1,283,937.37
支付的各项税费		293,284.15	329,885.55
支付其他与经营活动有关的现金	十六、6	539,164.21	1,576,719.97
经营活动现金流出小计		2,034,094.36	3,190,542.89
经营活动产生的现金流量净额		2,179,157.50	-1,859,106.85
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		1,829,500.00	1,532,109.24

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		1,829,500.00	1,532,109.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	150,000.00
投资支付的现金		6,270,000.00	-
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		6,270,000.00	150,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,440,500.00	1,382,109.24
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-0.01
五、现金及现金等价物净增加额		-2,261,342.50	-476,997.62
加：期初现金及现金等价物余额		14,534,617.61	13,323,822.37
六、期末现金及现金等价物余额		12,273,275.11	12,846,824.75

法定代表人：王海生

主管会计工作负责人：王炜

会计机构负责人：王炜

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、公司的基本情况

宁波世贸通网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2011年7月，系由宁波中盈投资有限公司和方敏等36名自然人股东共同出资设立的。

截至2018年6月30日公司股权结构：

股东姓名	所持股份(万股)	持股比例(%)
王海生	535.00	25.4761
刘飞龙	309.00	14.7143
周散根	266.90	12.7095
杨象岳	209.00	9.9524
方敏	140.00	6.6667
孔泽昊	60.00	2.8571
胡泽阳	51.00	2.4286
纪福建	49.40	2.3524
邬烈军	25.00	1.1905
杜兵兵	24.00	1.1429

股东姓名	所持股份(万股)	持股比例(%)
柯桓	22.50	1.0714
沈灵杰	22.00	1.0476
鲁晓燕	20.00	0.9524
娄亦平	20.00	0.9524
赖丽娜	19.50	0.9286
李建国	19.40	0.9238
商丽君	18.00	0.8571
顾国平	18.00	0.8571
沈燕	16.00	0.7619
任怀全	16.00	0.7619
沈钱芳	16.00	0.7619
袁敏霞	15.00	0.7143
程梦华	15.00	0.7143
王炜	12.00	0.5714
杜跃飞	12.00	0.5714
李娜	10.00	0.4762
王平	10.00	0.4762
方赵琴	10.00	0.4762
赵颖	10.00	0.4762
乐高峰	10.00	0.4762
吴瑾	10.00	0.4762
鲍轩颖	10.00	0.4762
汪克成	9.00	0.4286
袁新宇	9.00	0.4286
杨成龙	9.00	0.4286
张萍	8.00	0.3810
张燕琴	7.50	0.3571
任宁	6.00	0.2857
余波	6.00	0.2857
张泠	6.00	0.2857
毛穗虹	6.00	0.2857
郑宁红	6.00	0.2857
郑鸿翥	5.90	0.2810
周静	5.60	0.2667
王英	5.00	0.2381
龚勤勇	5.00	0.2381
许家闰	4.10	0.1952
钱祥丰	1.20	0.0571
合计	2,100.00	100.00

公司注册资本：2,100 万元；

本公司统一社会信用代码：91330200577538382E；

注册地址：宁波市江东北路 495 号 004 幢 1206 室；

法定代表人：王海生。

本公司属贸易行业。经营范围：一般经营项目：软件开发、批发、零售；网站开发及技术服务；实业投资；商务信息服务；企业管理咨询服务；农畜产品、金属材料及制品、建材、针纺织品及原料、五金交电、化工产品、日用品的批发、零售；普通货物仓储；自营和代理商品和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外；计算机系统集成；计算机及外围设备、计算机软件、办公设备、文具用品、机电设备的批发、零售；计算机技术服务；弱电工程、安防工程、通讯工程、建筑智能系统工程的设计、施工；普通货物仓储；海上、航空、陆路国际货物运输代理及国内货物运输代理；代理报关、报检业务。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

合并范围	简称
宁波世贸通国际贸易有限公司	世贸通国贸
宁波大洲进出口有限公司	大洲进出口
宁波世贸通国际物流有限公司	世贸通国际物流
宁波世贸通外贸服务有限公司	世贸通外服

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

公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、26“收入确认

原则和计量方法”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、34“重要会计政策和会计估计变更”。

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

本公司营业周期为12个月。

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

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年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 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。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 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

本公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他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，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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计入其他综合收益的公允价值变动累计额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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

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。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。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。

11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 50 万元且占应收款项总额 10% 以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合（合并范围内）	合并范围内关联方应收款项逐项进行减值测试后未发现减值迹象
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合（合并范围内）	不计提坏账准备

(3) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0	1
6个月-1年	1	
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(4) 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估

计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

13. 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、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他

综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；

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。

14. 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，单位价值较高的有形资产。

本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。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。按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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	房屋及建筑物	10-40	5	2.38-9.50
2	机器设备	7-15	5	6.33-13.57
3	运输设备	4-6	5	15.83-23.75
4	办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

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。

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 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。

17. 无形资产

本公司无形资产包括软件使用权、专利技术、非专利技术、土地使用权等，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；软件使用权、专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、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。

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并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18. 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：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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。

19. 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。

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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(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；

(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；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(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；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

因企业合并形成的商誉每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

24. 股份支付

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

25. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

26. 收入确认原则和计量方法

收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、

收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，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。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。为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，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

28. 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。

29. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

30. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额

31. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

32. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

33. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费

用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

34. 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 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

科目	调整前上期末余额	调整后上期末余额
应收票据及应收账款		882,453,652.62
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	881,453,652.62	
应付票据及应付账款		888,213,237.22
应付票据	5,018,400.77	
应付账款	883,194,836.45	
其他应付款	40,410,445.60	40,433,485.60
应付股利	23,040.00	
管理费用	8,117,076.19	7,301,694.99

科目	调整前上期末余额	调整后上期末余额
研发费用		815,381.20

(2) 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
教育费附加	应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%、20%

2. 税收优惠

(1) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)。我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”本公司为宁波市鄞州地税局审核备案的软件企业，享受“两免三减半”税收优惠政策，本期享受所得税减半的税收优惠。

(2) 依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，自2011年1月1日起，本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(3) 本公司子公司世贸通国际物流为小微企业，享受小微企业所得税优惠政策，对年应纳税所得额在20万元到50万元(含50万元)之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

除以上税收优惠以外，本公司2018年1-6月未享受其他税收优惠。

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，“期初”系指2018年1月1日，“期

末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上期”系指2017年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	120,591.12	53,229.02
银行存款	101,146,920.31	74,852,044.75
其他货币资金	766,008.06	2,406,120.46
合计	102,033,519.49	77,311,394.23
其中：存放在境外的款项总额		

(1) 年末其他货币资金均为保证金；

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(2) 年末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

(3) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

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(%)	
单项金额重大并单项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	735,990,651.97	100.00	802,064.04	0.11	735,188,587.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	735,990,651.97	100.00	802,064.04	0.11	735,188,587.93

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	881,946,005.21	100.00	492,352.59	0.06	881,453,652.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	881,946,005.21	100.00	492,352.59	0.06	881,453,652.62

1) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	716,846,104.23		
6个月-1年	14,043,428.02	140,434.28	1.00
1-2年	2,201,820.19	220,182.02	10.00
2-3年	2,768,243.31	415,236.50	15.00
3-4年	131,056.22	26,211.24	20.00
4-5年			
5年以上			
合计	735,990,651.97	802,064.04	

(2) 本期计提坏账准备金额 309,711.75 元；

(3) 本期度无实际核销的应收账款；

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
象山鹏程工贸有限公司	6,628,036.86	6个月-1年	0.90%	66,280.37
林莲芬	2,509,928.43	6个月-1年	0.34%	25,099.28
宁波风行国际贸易有限公司	2,139,086.87	6个月-1年	0.29%	21,390.87
超彩实业有限公司	1,864,579.94	6个月-1年	0.25%	18,645.80
宁波贸基进出口有限公司	1,727,087.16	6个月以内	0.23%	
合计	14,868,719.26		2.02%	131,416.32

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	524,668,416.19	97.56	507,364,403.98	97.13
1—2 年	5,834,987.18	1.08	7,454,709.66	1.43
2—3 年	4,451,596.38	0.83	4,652,440.98	0.89
3 年以上	2,858,179.93	0.53	2,858,179.93	0.55
合计	537,813,179.68	100.00	522,329,734.55	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
宁海赛福日用品有限公司	7,190,638.00	1 年以内	1.34%
宁波市鄞州琦宇电子科技有限公司	6,649,972.08	1 年以内	1.24%
宁波市海曙华宇工贸有限公司	6,260,000.00	1 年以内	1.16%
象山林敏针织厂	5,070,000.00	1 年以内	0.94%
浙江金茂茶业有限公司	4,827,018.54	1 年以内	0.90%
合计	29,997,628.62		5.58%

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	75,807,649.08	88.65			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,846,144.67	6.84	416,113.08	7.12	75,807,649.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,860,739.98	4.51	3,860,739.98	100.00	5,430,031.59
合计	85,514,533.73	100.00	4,276,853.06		81,237,680.67

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	118,840,172.01	91.65			118,840,172.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,960,743.49	5.37	162,012.70	2.33	6,798,730.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应	3,860,739.98	2.98	3,860,739.98	100.00	

收款					
合计	129,661,655.48	100.00	4,022,752.68	3.10	125,638,902.80

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波市鄞州税务局江东分局	51,759,293.62			出口退税款
宁波市国家税务局海曙分局	24,048,355.46			出口退税款
合计	75,807,649.08			

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,730,694.83	27,306.95	1.00
1-2年	2,581,999.06	258,199.91	10.00
2-3年	462,725.43	69,408.81	15.00
3-4年	201.36	40.27	20.00
4-5年	18,733.70	9,366.85	50.00
5年以上	51,790.29	51,790.29	100.00
合计	5,846,144.67	416,113.08	

(2) 本期度转回坏账准备金额 254,100.38 元；

(3) 本期度无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	5,713,522.98	6,759,589.91
货款	3,860,739.98	3,860,739.98
保证金	132,621.69	201,153.58
出口退税款	75,807,649.08	118,840,172.01
合计	85,514,533.73	129,661,655.48

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波市鄞州税务局江东分局	退税款	51,759,293.62	1年以内	60.53	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
宁波市国家税务局海曙分局	退税款	24,048,355.46	1年以内	28.12	
宁波海富再生资源有限公司	货款	3,860,739.98	3-4年	4.51	3,860,739.98
合计		79,668,389.06		93.16	3,860,739.98

注：宁波海富再生资源有限公司货款详见附注十二披露。

6. 存货

(1) 存货分类

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	2,329,975.23	995,005.67	1,334,969.56	12,356,247.01	995,005.67	11,361,241.34
合计	2,329,975.23	995,005.67	1,334,969.56	12,356,247.01	995,005.67	11,361,241.34

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	995,005.67					995,005.67
合计	995,005.67					995,005.67

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	

(4) 年末本公司存货无用于抵押、担保的情况。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,426,851.47	2,546,976.70
待摊房租费	513,275.89	494,313.28
预缴所得税	17,297.50	
预缴关税	297,726.97	731,273.94
预缴消费税	132,311.72	426,786.62
银行理财	57,233,400.00	8,640,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	60,620,863.55	12,839,350.54

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	3,665,232.39		3,665,232.39	4,035,464.20		4,035,464.20
合计	3,665,232.39		3,665,232.39	4,035,464.20		4,035,464.20

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期度增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
无锡世贸通供应链服务有限公司	2,651,076.62			195,907.10						2,846,983.72	
上海世贸通企业发展有限公司	1,384,387.58			-566,138.91						818,248.67	
合计	4,035,464.20			-370,231.81						3,665,232.39	

注：公司在确认应享有或应分担被投资单位无锡世贸通供应链服务有限公司、上海世贸通企业发展有限公司的净利润或净亏损时，无锡世贸通供应链服务有限公司、上海世贸通企业发展有限公司本期净利润金额未经审计，本公司以无锡世贸通供应链服务有限公司、上海世贸通企业发展有限公司未审的本期净利润作为确认投资收益的依据。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				6,531,870.11	6,531,870.11
2. 本期增加金额					
(1) 购置				217,041.69	217,041.69
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁租入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额				6,748,911.80	6,748,911.80
二、累计折旧					
1. 期初余额				5,533,936.85	5,533,936.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提				243,756.38	243,756.38
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额				5,777,693.23	5,777,693.23
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值				971,218.57	971,218.57
2. 年初账面价值				997,933.26	997,933.26

(2) 年末无通过融资租赁租入的固定资产；

(3) 年末无未办妥产权证书的固定资产；

(4) 年末公司不存在个别重大暂时闲置固定资产；

(5) 经测试，年末未发现存在固定资产减值情况。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		2,819,119.66	2,819,119.66
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额		2,819,119.66	2,819,119.66
二、累计摊销			
1. 期初余额		2,697,912.67	2,697,912.67
2. 本期增加金额			
(1) 计提		18,916.02	18,916.02
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额		2,716,828.69	2,716,828.69
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值		102,290.97	102,290.97
2. 年初账面价值		121,206.99	121,206.99

(2) 年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	624,251.87		210,709.37		413,542.50
合计	624,251.87		210,709.37		413,542.50

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经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	6,884,829.40	1,721,169.85	6,336,105.62	1,583,924.50
可抵扣亏损				
合计	6,884,829.40	1,721,169.85	6,336,105.62	1,583,924.50

(2) 年末无未经抵销的递延所得税负债；

(3) 年末无未确认递延所得税资产。

13. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
信用证		5,018,400.77
合计		5,018,400.77

注：年末无已到期未支付的应付票据。

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	835,001,778.74	883,194,836.45
合计	835,001,778.74	883,194,836.45

(2) 年末无账龄超过1年的重要应付账款。

15. 预收款项

(1) 预收账款

项目	期末余额	期初余额
预收款项	612,725,593.55	666,733,682.63
合计	612,725,593.55	666,733,682.63

(2) 年末无账龄超过1年的重要预收账款。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,966,249.18	5,464,745.21	6,506,278.17	924,716.22
离职后福利-设定提存计划	54,498.70	416,651.67	413,008.63	58,141.74
合计	2,020,747.88	5,881,396.88	6,919,286.80	982,857.96

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,929,038.88	4,997,360.90	6,041,380.32	673,603.46
职工福利费		31,529.80	31,529.80	211,416.00
社会保险费	37,210.30	284,472.51	281,986.05	39,696.76
其中：医疗保险费	33,828.30	258,611.38	256,351.71	36,087.97
工伤保险费	748.60	5,746.92	5,693.57	801.95
生育保险费	2,633.40	20,114.21	19,940.77	2,806.84
住房公积金		151,382.00	151,382.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	1,966,249.18	5,464,745.21	6,506,278.17	924,716.22

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	52,622.80	402,284.37	398,770.32	56,136.85
失业保险费	1,875.90	14,367.30	14,238.31	2,004.89
合计	54,498.70	416,651.67	413,008.63	58,141.74

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,451,257.53	56,476.41

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	6,321.19	3,980.31
教育费附加	2,712.33	1,709.09
地方教育费附加	1,805.76	1,136.93
企业所得税	1,828,312.04	2,450,993.28
个人所得税	27,308.30	163,858.57
关税	15,260.37	
水利基金		
印花税	404,711.50	447,085.70
残疾人就业保障金	24,266.94	90,825.86
合计	3,761,955.96	3,216,066.15

18. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,640.00	23,040.00
合计	44,640.00	23,040.00

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,497,831.66	3,552,263.84
往来款	35,942,701.99	36,735,064.54
代扣代缴职工款项	124,412.30	123,117.22
合计	37,564,945.95	40,410,445.60

(2) 年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

20. 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	
股份总额	21,000,000.00					21,000,000.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,924,133.85		922,142.41	5,001,991.44
合计	5,924,133.85		922,142.41	5,001,991.44

22. 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	105,814.57			105,814.57
合计	105,814.57			105,814.57

23. 未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
上期期末余额	2,239,480.32	-2,488,154.22
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		
本期年初金额	2,239,480.32	-2,488,154.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,081,804.20	527,388.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
对所有者（或股东）的分配		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期度期末余额	6,321,284.52	-1,960,765.94

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项 目	2018年1月至6月	2017年1月至6月
主营业务收入	2,339,163,939.63	2,289,617,364.77
其他业务收入		
合 计	2,339,163,939.63	2,289,617,364.77
主营业务成本	2,284,644,511.90	2,244,924,304.24
其他业务成本		
合 计	2,284,644,511.90	2,244,924,304.24
主营业务利润	54,519,427.73	44,693,060.53
其他业务利润		
合 计	54,519,427.73	44,693,060.53

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	2,335,827,147.18	2,284,644,511.90	2,288,536,704.39	2,244,924,304.24
软件销售及技术服务	3,336,792.45		1,080,660.38	
合计	2,339,163,939.63	2,284,644,511.90	2,289,617,364.77	2,244,924,304.24

25. 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	44,313.80	3,331.82
教育费附加	31,652.70	2,379.88
印花税	705,463.76	112,323.38
合计	781,430.26	118,035.08

26. 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
运杂费	41,740,024.87	31,165,447.58
人力资源费	1,257,605.38	1,149,331.69
保险费	930,278.52	83,184.24
差旅费	969,329.14	594,209.63
广告费	371,359.78	837,073.32
商检费	23,132.12	223,326.81
展览费	388,392.45	185,000.00
业务招待费	1,404,657.33	500,601.64
邮电费	8,595.07	27,087.07
会议费		24,340.00
其它	360,520.14	249,095.29
合计	47,453,894.80	35,038,697.27

27. 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费	1,134,878.48	486,827.90
差旅费	404,790.13	401,397.75
人力资源费	3,363,126.47	2,685,615.01

房租费	961,437.65	1,004,566.43
中介机构费	584,303.50	370,491.34
税金		389,333.40
业务招待费	1,469,571.68	1,263,940.03
折旧费	74,474.92	87,102.47
其他	226,159.00	346,471.29
无形资产摊销	18,916.02	55,240.85
长期待摊摊销	210,708.52	210,708.52
合计	8,448,366.37	7,301,694.99

28. 研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
研发费用	861,311.46	815,381.20
合计	861,311.46	815,381.20

29. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	145,690.40	92,911.10
减：利息收入	185,009.82	271,207.38
加：汇兑损失	-3,925,062.44	-2,640,397.70
加：其他支出	155,894.53	325,292.42
合计	-3,808,487.33	-2,493,401.56

30. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	548,723.83	2,228,195.51
合计	548,723.83	2,228,195.51

31. 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-370,231.81	-262,369.91
理财产品产生的收益	353,292.73	362,074.59
合计	-16,939.08	99,704.68

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助	4,844,417.00	304,266.00
其他	2,050.54	5,631.90
合计	4,846,467.54	309,897.90

(2) 政府补助明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	来源和依据
2016 宁波市电子商务重点平台		300,000.00	鄞州区商务局
2016 稳岗补贴		4,266.00	
宁波市企业技术创新团队补助	300,000.00		
2017 年度外贸政策兑现资金	40,000.00		
收海曙商务局跨境电商专项补贴	10,000.00		2017 年海曙区电子商务专项扶持资金
收商务局服务贸易补贴	15,000.00		海曙商务局海曙[2018]18号
2016 年度宁波市小微企业电子商务类企业补助	300,000.00		
2016 年度宁波市重点电子商务平台	1,000,000.00		
2016 年宁波市境内国际性展会参展补助(华交会跨境电子商务展)	60,000.00		
2017 年中东欧进口商品补贴	37,200.00		
中小微企业吸纳高校毕业生社保补贴-	62,217.00		宁波鄞州区就业管理中心失业保险基金
2017 年度鄞州区大学生实训基地补助	10,000.00		
2017 年外综平台奖励	2,970,000.00		
2017 年中国机电产品出口泰国展览	10,000.00		
中国机械设备技术印尼展	30,000.00		
合计	4,844,417.00	304,266.00	

33. 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
罚款和滞纳金等	9,200.00	
其他	105,343.76	36,652.96
合计	114,543.76	36,652.96

34. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当年所得税费用	775,363.44	1,419,983.26

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
递延所得税费用	-137,335.98	-557,048.88
合计	638,027.46	862,934.38

母公司宁波世贸通网络科技股份有限公司为享受所得税“两免三减半”税收优惠政策的软件企业，本期宁波市鄞州区税务局退回 2015-2016 年度应免缴所得税费用 1,085,935.39 元。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期度发生额
本期度合并利润总额	4,949,173.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	12.50%
子公司适用不同税率的影响	1,335,830.40
调整以前期间所得税的影响	-759,791.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	253,066.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期度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	-191,077.31
所得税费用	638,027.46

35. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入中的现金收入	185,009.82	271,207.38
收到的往来款	359,768.90	92,691,227.25
营业外收入中的罚款收入、政府补助等	4,844,417.00	302,913.77
出口退税款	382,601,478.59	302,365,728.58
合计	387,990,674.31	395,631,076.98

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
管理费用的现金支出	4,820,562.23	3,935,940.51
往来款项	2,191,901.67	360,216,854.39

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
财务手续费支出	155,894.53	325,292.42
营业外支出中的付现	124,543.76	36,652.96
销售费用的现金支出	45,733,537.61	36,192,756.25
合计	53,026,439.80	400,707,496.53

(2) 现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,311,145.58	1,194,473.28
加：资产减值准备	548,723.83	2,228,195.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,756.38	199,224.77
无形资产摊销	18,916.02	55,240.85
长期待摊费用摊销	210,709.37	210,708.52
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）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-3,278,550.24	-2,547,486.60
投资损失（收益以“-”填列）	16,939.08	-99,704.68
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-137,135.91	-557,048.88
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）	10,026,271.78	-10,436,510.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	256,162,744.99	-296,670,711.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-185,580,406.59	289,143,127.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,543,114.29	-17,280,492.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	102,033,519.49	80,469,719.12
减：现金的期初余额	77,311,394.23	117,962,919.99
加：现金等价物的期末余额		21,340,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,722,125.26	-16,153,200.87

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	102,033,519.49	80,469,719.12
其中：库存现金	120,591.12	23,523.42
可随时用于支付的银行存款	101,146,920.31	76,083,391.49
可随时用于支付的其他货币资金	766,008.06	4,362,804.21
现金等价物		21,340,000.00
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	102,033,519.49	101,809,719.12
其中：母公司或公司内子公司使用受限的 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	8,408,605.01	6.6166	55,636,375.91
港币	0.02	0.8431	0.02
欧元	841,565.25	7.6515	6,439,236.51
澳元	1,660.72	4.8633	8,076.58
日元	2.00	0.0599	0.12
应收账款			
其中：美元	91,478,041.61	6.6166	605,273,610.09
港币	1,316,072.02	7.6515	10,069,925.06
欧元	650,058.52	0.8431	548,064.34
澳元	138,360.20	4.8633	672,887.14
日元	7,831,665.22	0.0599	469,226.39
英镑	166,145.90	8.6551	1,438,009.36
加元	8,532.30	4.9947	42,616.27
预付帐款			
其中：美元	52,854.74	6.6166	349,718.65
其他应收款			
其中：美元	6,011.40	6.6166	39,775.05
预收账款			
其中：美元	5,088,150.54	6.6166	33,666,256.89
欧元	146,931.81	7.6515	1,124,248.71
英镑	158,869.37	8.6551	1,375,030.29
其他流动资产			
其中：美元	2,000,000.00	6.6166	13,323,200.00

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 其他原因的合并范围变动

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业公司的构成

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	
宁波世贸通国际贸易有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	80.00		设立
宁波大洲进出口有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	99.10		购入股权
宁波世贸通国际物流有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	100.00		设立
宁波世贸通外贸服务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	贸易	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波大洲进出口有限公司	0.90	8,398.4100	1,594,500.00	358,516.46
宁波世贸通国际贸易有限公司	20.00	229,341.38	106,000.00	2,232,876.01

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波大洲进出口有限公司	174,639,220.30	1,254,781.88	175,894,002.18	164,240,288.75		164,240,288.75
宁波世贸通国际贸易有限公司	1,335,443,040.79	1,034,734.44	1,336,477,775.23	1,325,313,395.16		1,325,313,395.16

(续 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波大洲进出口有限公司	260,585,441.03	1,221,601.53	261,807,042.56	248,086,486.32		248,086,486.32
宁波世贸通国际贸易有限公司	1,360,572,435.43	797,944.08	1,361,370,379.51	1,350,780,714.29		1,350,780,714.29

(续 2)

子公司名称	2018年1-6月发生额				2017年1-6月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波大洲进出口有限公司	343,908,926.62	933,157.19	933,157.19	-1,516,072.42	368,672,467.95	886,219.44	886,219.44	-13,579,485.54
宁波世贸通国际贸易有限公司	1,991,151,854.30	1,104,714.85	1,104,714.85	81,739,271.23	1,916,931,138.50	980,296.83	980,296.83	-1,736,939.98

(4) 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制

无

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。

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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险之影响。外汇风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

3) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末余额，本公司的带息债务主要分别为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售，因此受产品价格波动的影响较大。

（2）信用风险

于资产负债表日，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，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。且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，本公司成立了专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他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。

（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。

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、公允价值的披露

1. 年末公司无以公允价值计量的金融资产和金融负债。

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6. 持续的公允价值计量项目，本期度内发生各层级之间的转换

无。

7. 本期度内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项、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等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司无控股股东或最终控制方。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业公司的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

无

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
宁波海田控股集团有限公司	公司董事、监事兼职该公司董事、高管
宁波海田国际货运有限公司	公司董事兼职该公司董事、高管

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
宁波海田国际货运有限公司	运杂费	457,786.75	109,681.41
合计		457,786.75	109,681.41

2. 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
上海世贸通企业发展有限公司	软件销售及技术服务		2,375,811.96
合计			2,375,811.96

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
宁波世贸通国际贸易有限公司	宁波海田控股集团有限公司	3,868.00 万元	2018-5-18	2018-8-17	否

2017年7月1日，子公司世贸通国贸与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行（以下简称债权人）签订编号为“ZB9401201700000035”的最高额保证合同，为宁波海田控股集团有限公司与债权人在2017年7月1日至2019年6月30日期间发生的各类融资业务债权提供担保，担保金额为9,000.00万元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波海田国际货运有限公司			3,369.50	33.70

(四) 关联方承诺

无

十二、或有事项

本公司之子公司大洲进出口与宁波海富再生资源有限公司（以下简称海富公司）签订委托代理进口合同[合同号分别为：H11YHF13-04、H11YHF14-01]，海富公司委托大洲进出口代理进口废五金电器、废电机等，由于海富公司未按约定付款，大洲进出口向宁波市海曙区人民法院提起诉讼，申请海富公司及其担保人戴立新、陈黎香、毛顺英、戴进福、戴卫平、郁金才偿还所欠货款及利息，2014年7月18日，双方在宁波市海曙区人民法院达成调解协议，海富公司及其担保人支付大洲进出口货款6,595,731.60元，利息393,761.84元，诉讼费及保险费135,639.37元，合计7,125,132.81元。由于海富公司及其担保人未按调解协议付款，大洲进出口向宁波市海曙区人民法院申请强制执行，于2015年5月8日收回2,119,596.00元，另由海富公司代大洲进出口付进口税款845,262.61元，现大洲进出口正在通过法律途径向海富公司及其担保人追偿余款。

除存在上述或有事项外，本公司无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司无应对外披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 28 日，本公司无其他重大资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

无

2. 债务重组

无

3. 资产置换

无

4. 年金计划

无

5. 终止经营

无

6. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,711,686.99		19,711,686.99	13,441,686.99		13,441,686.99
对联营、合营企业投资	3,665,232.39		3,665,232.39	4,035,464.20		4,035,464.20
合计	23,376,919.38		23,376,919.38	17,477,151.19		17,477,151.19

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期度计提减值准备	减值准备期末余额
宁波世贸通国际贸易有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
宁波大洲进出口有限公司	4,941,686.99	6,270,000.00		11,211,686.99		
宁波世贸通外贸服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	13,441,686.99			19,711,686.99		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期度增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

被投资单位	期初余额	本期度增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业：										
无锡世贸通供应链服务有限公司	2,651,076.62			195,907.10						2,846,983.72
上海世贸通企业发展有限公司	1,384,387.58			-566,138.91						818,248.67
合计	4,035,464.20			-370,231.81						3,665,232.39

注：公司在确认应享有或应分担被投资单位无锡世贸通供应链服务有限公司、上海世贸通企业发展有限公司的净利润或净亏损时，无锡世贸通供应链服务有限公司、上海世贸通企业发展有限公司本期净利润金额未经审计，本公司以无锡世贸通供应链服务有限公司、上海世贸通企业发展有限公司未审的本期净利润作为确认投资收益的依据。

2. 股本

参见附注六、20 股本的具体披露。

3. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主营业务收入	3,336,792.45	1,080,660.38
其他业务收入		
合 计	3,336,792.45	1,080,660.38
主营业务成本		
其他业务成本		
合 计		
主营业务利润	3,336,792.45	1,080,660.38
其他业务利润		
合 计	3,336,792.45	1,080,660.38

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售及技术服务	3,336,792.45		1,080,660.38	
贸易				
合计	3,336,792.45		1,080,660.38	

4. 研发费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
研发费用	861,311.46	815,381.20
合计	861,311.46	815,381.20

5. 投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-370,231.81	-262,369.91
子公司分红	1,829,500.00	1,499,200.00
理财产品产生的收益		32,909.24
合计	1,459,268.19	1,269,739.33

6. 母公司现金流量表补充资料

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,346,611.52	543,308.04
加：资产减值准备	-425.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,678.76	157,531.38
无形资产摊销	17,386.02	17,386.02
长期待摊费用摊销	160,000.00	160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		0.01
投资损失（收益以“-”填列）	-1,459,268.19	-1,269,739.33
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	53.13	
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）	42,500.00	-445,708.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,138,378.74	-1,021,884.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,179,157.50	-1,859,106.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,273,275.11	12,846,824.75
减：现金的期初余额	14,534,617.61	13,323,822.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,261,342.50	-476,997.62

十七、财务报告批准

本财务报告于2018年8月28日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

本期度非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	4,844,417.00	304,266.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,493.22	-31,021.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	353,292.73	99,704.68
小计	5,085,216.51	372,949.62
所得税影响额	1,228,804.13	93,237.41
少数股东权益影响额（税后）	707,893.73	90,376.04
合计	3,148,518.66	189,336.17

宁波世贸通网络科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日