

证券代码：838055

证券简称：盈南股份

主办券商：长江证券



盈南股份
NEEQ :838055

深圳市盈南贸易股份有限公司

SHENZHEN YINGNAN TRADING CO.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕4920号

关于同意深圳市盈南贸易股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函

深圳市盈南贸易股份有限公司：

你公司报送的《关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（盈南股份发[2016]01号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



1

2016 年 7 月 26 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，标志着公司在资本市场取得新的突破，在完善公司治理结构、拓宽融资渠道、提升企业形象等方面将有大幅度提高。

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况.....	8
第三节	主要会计数据和关键指标	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本、股东情况	22
第七节	融资情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	25
第九节	公司治理及内部控制	28
第十节	财务报告.....	31

释义

释义项目		释义
深圳盈南、公司	指	深圳市盈南贸易股份有限公司
股东大会	指	深圳市盈南贸易股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市盈南贸易股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市盈南贸易股份有限公司监事会
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、江苏公证天业	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	深圳市盈南贸易股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之前的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层、高级管理人员	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 01 月 01 日至 2016 年 12 月 31 日

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了苏公W[2017]A459号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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
产品品牌单一的风险	公司目前主营业务为经营 GUESS? 品牌服装及配饰的零售业务，并分别与机时商贸（上海）有限公司和多睿商贸（上海）有限公司签署了《GUESS? 店铺经销协议》、《GUESS? 代理销售协议书》。公司经营的产品品牌单一，若未来公司签署的《经销协议》、《代理销售协议》产生不利变化，或是 GUESS?品牌方改变现有的销售模式和政策，将可能对公司未来的主营业务产生重大不利影响。
市场竞争风险	国内服装零售业市场规模大，国内外各类品牌和新生力量纷至沓来，造成行业内各品牌在产品设计、品牌知名度和专业人才上的竞争不断升级。国内市场上针对不同特征消费群体的，不同面料与外观质量的，和不同价格及时尚度的各类产品种类繁多，使得服装零售市场整体而言较为拥挤。除了面对同行业的竞争之外，业内企业还需要面对来自其他零售业对店铺资源的争夺。店铺对零售业而言是最为根本的销售渠道，因此优质的店铺资

	源不仅是国内市场上众多休闲服零售企业争夺的对象，同时也是其他类服装零售企业、电子消费品连锁企业、食品零售企业和餐饮企业等的争夺对象。国内休闲服零售业整体而言也处在竞争激烈的大环境之中。
管理风险	截至 2016 年 12 月 31 日，公司拥有店铺共 21 家，分布在国内一、二线城市。为了保证公司各店铺的服务质量，公司建立了一系列的控制制度，通过对服务进行严格的程序化管理，以保证服务的质量和流程的标准化。然而，任何规程、措施都可能因自身及外界环境的变化、内部治理结构失效、当事者的认知程度不够、执行人不严格执行现有制度等原因，导致管理风险；另一方面，公司的店铺分散在全国多个地区，各地的经济、市场环境各不相同，单一的规章制度难以对每家分支机构所面临风险的特殊性作出具有针对性的防范措施，从而可能产生同管理与操作有关的风险。如果公司的管理能力不能适应商铺数量的增长，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将对整个公司的经营带来风险。
经营租赁风险	公司的住所地及部分销售场地皆为通过租赁方式获取使用权，公司不可避免地存在与租赁有关的经营风险，包括租赁期届满不能续租的风险、租赁出租方未能取得所有权证的房产的经营风险以及选址风险等。
存货发生减值的风险	2015 年末、2016 年末，公司存货余额分别为 10,779,254.33 元、8,949,165.21 元，存货占总资产的比例分别为 32.95%、30.32%。公司存货均为库存商品。公司 2016 年末跌价准备余额 676,314.39，未新增存货跌价准备，且转销在 2015 年末计提的跌价准备 492,829.55 元（2015 年末存货跌价余额 1,169,143.94 元），该项减值发生的主要原因是公司存货中存在过季或被损坏的服装，该部分服装的可变现净值低于成本，因而，基于稳健性原则，公司对此产品计提了跌价准备。
现金收款风险	报告期内，公司存在现金收款业务。虽然公司已建立完善的现金收款内控制度，对相关风险进行规避，但不可避免仍存在一定的现金丢失风险。顾客购买商品时，店铺人员会扫描条形码并自动生成销售小票，同时销售人员会选择付款方式录入系统。相关销售信息（包括销售价格，货号等）会录入公司物流系统及商场 POS 系统供公司及商场财务部人员核对，并收取现金。店铺人员会在当日营业结束后第二天上午将前一日收到的现金存入银行。公司财务部人员核对存入金额数目与系统中该店铺前日现金销售额是否一致，若出现不一致的情形，则查询相关原因并追查到店铺负责存款人员。在实际执行

	的过程中，存在店铺人员收到销售款后未及时存入公司银行账户，挪为他用的风险。另外，财务人员可能存在核对不仔细导致现金收款金额与实际销售不符的风险。
公司治理风险	<p>有限公司阶段，公司“三会”制度的建立和运行情况存有一定瑕疵，例如公司未制定专门的关联交易、对外担保、对外投资等管理制度，“三会”记录留存不甚完整等，存在一定的内控风险。</p> <p>股份公司成立后，公司逐渐完善了各项规章制度，初步建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。公司治理实际情况仍需在实践中检验，仍存在一定风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为范思嘉，持有公司股份比例为 80%；范思嘉担任公司的总经理，其对公司拥有绝对的控制力。公司虽然建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易管理制度》，同时在《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。</p>
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	深圳市盈南贸易股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN YINGNAN TRADING CO., LTD
证券简称	盈南股份
证券代码	838055
法定代表人	范思嘉
注册地址	深圳市罗湖区东门街道深南东路 2028 号罗湖商务中心 3502-03 单元
办公地址	深圳市罗湖区东门街道深南东路 2028 号罗湖商务中心 3502-03 单元
主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	邓燊, 周建疆
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张坤凤
电话	0755-25154577
传真	0755-25154321
电子邮箱	kunfeng.zhang@wfholdings.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区东门街道深南东路 2028 号罗湖商务 3502-03 单元；邮政编码：518000
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	公司财务档案室

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
挂牌时间	2016-07-26
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F 批发和零售业-52 零售业
主要产品与服务项目	GUESS? 品牌的男女服装、配饰、箱包等产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	-
控股股东	范思嘉
实际控制人	范思嘉

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914403007152895655	否
税务登记证号码	440301715289565	否
组织机构代码	715289565	否

备注：公司已办理三证合一统一社会信用代码证，即以上之企业法人营业执照注册号。由于深圳税务局暂未统一更换为三证合一证照号码，仍使用旧税号。

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	39,758,205.45	60,138,714.64	-33.89%
毛利率%	48.70%	46.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,360,616.49	3,273,189.41	-202.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,376,524.61	3,180,964.33	-206.15%
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）	-14.23%	11.29%	-
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）	-14.30%	10.97%	-
基本每股收益	-0.34	0.33	-203.03%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	29,516,361.37	32,713,546.30	-9.77%
负债总计	7,576,432.41	7,413,000.85	2.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,939,928.96	25,300,545.45	-13.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.19	2.53	-13.44%
资产负债率%	25.67%	22.66%	-
流动比率	3.57	3.77	-
利息保障倍数	-	-	-

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	3,599,920.52	10,698,659.19	-
应收账款周转率	9.00	16.84	-
存货周转率	1.89	4.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.77%	-5.19%	-
营业收入增长率%	-33.89%	31.62%	-
净利润增长率%	-202.67%	-26.15%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,706.31
处置非流动资产损失	9,819.14
除上述各项之外的其他营业外支出	8,676.34
非经常性损益合计	21,210.83
所得税影响数	5,302.71
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	15,908.12

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家国际时尚品牌服饰零售企业，取得相关品牌经营权后，主要通过在大商场或购物中心开设品牌专柜、专卖店，销售相应品牌的男女服装、配饰、箱包等。目前，公司经销美国 GUESS? 品牌服装及配饰，GUESS? 是全球知名时尚服装品牌，代表了性感、年轻、灵感不止的美式生活理念。公司的销售渠道覆盖深圳、广州、东莞、珠海、佛山、顺德、惠州、南宁等城市，且大部分处于各城市 CBD 商业核心地段，如深圳星河 COCO PARK、KK MALL、龙岗万科、南宁万象城等。

公司在取得 GUESS? 品牌方的经销授权后，以建议零售价一定比例的折扣向供应商采购 GUESS? 品牌的商品，公司在收到货物时确认存货。公司对货物验收后纳入库存管理，以在商场、购物中心设立专卖店或专柜的形式，向个人消费者进行销售，赚取买卖价差实现盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 39,758,205.45 元，同比下降 33.89%；营业利润-3,241,975.30 元，净利润-3,360,616.49 元，经营活动产生的现金流量净额 3,599,920.52 元。截止到 2016 年 12 月 31 日，公司总资产达 29,516,361.37 元。

报告期内，公司所在行业竞争持续加剧，公司凭借多年的品牌管理经验，坚持以带给消费者物超所值的时尚体验为品牌核心理念，及时调整经营政策，强化实体店铺的销售力度，采用中高档品牌经营的模式，对现有店铺进行全面升级，并已取得了一定的进展，为公司业绩持续增长奠定基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	39,758,205.45	-33.89%	-	60,138,714.64	31.62%	-
营业成本	20,396,278.15	-37.16%	51.30%	32,457,741.13	53.47%	53.97%
毛利率	48.70%	-	-	46.03%	-	-
管理费用	6,776,754.41	28.58%	17.04%	5,270,653.45	23.65%	8.76%
销售费用	15,540,911.04	-12.14%	39.09%	17,687,773.32	27.06%	29.41%
财务费用	8,790.56	-27.83%	0.02%	12,179.85	112.32%	0.02%
营业利润	-3,241,975.30	-182.09%	-8.15%	3,949,270.28	-6.55%	6.57%
营业外收入	39,706.31	1,036.57%	0.10%	3,493.52	-91.17%	0.01%
营业外支出	18,495.48	136.16%	0.05%	7,831.76	-34.94%	0.01%
净利润	-3,360,616.49	-202.67%	-8.45%	3,273,189.41	-26.15%	5.44%

项目重大变动原因：

- 1) 营业收入：报告期对比去年同期减少了 20,380,509.19 元，变动比率下降 33.89%，主要原因是：①2015 年 6 月份产生非经常性关联交易收入 6,869,020.27 元，剔除此影响后较去年同期下降 25.36%。②服装行业的市场需求受到国家宏观经济的影响，特别是高端品牌女装消费增长的根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平的提高，今年我国的经济增长放缓，中高端服装产品的市场需求相对降低，因此，对整个行业内企业经营景气度带来了直接的影响。③报告期关闭了广州正佳分店、广州太古汇分店、东莞万达分店所影响。
- 2) 营业成本：报告期对比去年同期减少了 12,061,462.98 元，变动比率下降 37.16%，主要原因是：①2015 年 6 月产生非经常性关联交易成本 5,971,866.95 元。②受营业收入下降所影响。
- 3) 管理费用：报告期对比去年同期增加了 1,506,100.96 元，变动比率上升 28.58%，主要原因是公司调整经营策略在股改阶段，公司上市支付律师费 179,245.28 元，咨询服务费 1,170,503.17 元。
- 4) 销售费用：报告期对比去年同期减少了 2,146,862.28 元，变动比率下降 12.14%，主要原因是报告期关闭部分店铺，减少销售人员及费用支出。
- 5) 财务费用：报告期对比去年同期减少了 3389.29 元，变动比率下降 27.83%，主要原因是本年度没有外汇付款业务。
- 6) 营业外收入：报告期对比去年同期增加了 36,212.79 元，主要原因是深圳市场质量监督委员会 UM 商标注册补贴款 10000 元，深圳市社会保险基金管理局 2015 年和 2016 年稳岗补贴 29,706.31 元。
- 7) 营业外支出：报告期对比去年同期增加 10,663.72 元，变动比率上升 136.16%，主要原因是①对使用期限已满，再无使用价值的固定资产清理损失 9,819.14。②华强北茂业百货 2014 年装修押金 5000 元无法收回，确认坏账。③深圳万科分店京基百纳分店为深圳本地

分支机构，此前已按税务总局要求将企业所得税并入总公司汇算清缴。2016 年深圳地税要求对该两家深圳分支机构按比例分配独自缴纳企业所得税。故分支机构产生逾期申报滞纳金 3,509.12 元，而总公司收到退回已缴纳税款。其他为报告期分公司逾期申报滞纳金。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	39,758,205.45	20,396,278.15	59,611,714.64	32,457,741.13
其他业务收入	-	-	527,000.00	-
合计	39,758,205.45	20,396,278.15	60,138,714.64	32,457,741.13

按产品或区域分类分析：

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%
广东省地区（广州/深圳/东莞/佛山/中山/珠海/汕头）	36,686,277.09	92.27%	56,371,594.10	93.74%
广西省地区（南宁）	3,071,928.36	7.73%	3,767,120.54	6.26%
合计	39,758,205.45	100.00%	60,138,714.64	100.00%

收入构成变动的原因：

主营业务收入：报告期对比去年同期减少了 20,380,509.19 元，变动比率下降 33.89%，主要原因是：①2015 年产生非经常性关联交易收入 6,869,020.27 元，剔除此影响后较去年同期下降 25.36%。②服装行业的市场需求受到国家宏观经济的影响，特别是高端品牌女装消费增长的根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平的提高，今年我国的经济增长放缓，中高端服装产品的市场需求相对降低，因此，对整个行业内企业经营景气度带来了直接的影响。③报告期关闭了广州正佳分店、广州太古汇分店、东莞万达分店所影响。

其他业务收入：报告期无其他业务收入，去年因与机时商贸（上海）有限公司签订商品促销协议，由其支付我司店铺销售 GUESS 商品的促销服务费 527,000 元。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,599,920.52	10,698,659.19
投资活动产生的现金流量净额	-429,763.15	1,866,531.76
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,000,000.00

现金流量分析：

报告期经营活动产生的现金流量净额对比去年下降7,098,738.67元，变动比率下降66.35%，较去年同期下降较大，主要受本期净利润下降的影响，造成经营活动产生的现金流量净额减少。另外，公司在新三板挂牌相关费用产生也致使经营活动现金流出增加1,349,748.45元。

报告期投资活动产生的现金流量净额对比去年下降了123.02%，主要原因是报告期内对原有店铺重新装修投入429,763.15元；相对店铺投入在缩减（装修成本对比去年下降75.48%），也未进行其他对外投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：公司报告期内无筹资活动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市星河苏活公园实业有限公司	5,014,784.61	12.61%	否
2	深圳市京基百纳商业管理有限公司	3,092,812.82	7.78%	否
3	珠海华发商都商业经营有限公司	2,936,775.05	7.39%	否
4	深圳市利联太阳百货有限公司	2,249,646.69	5.66%	否
5	深圳市大梅沙奥特莱斯购物村有限公司	2,233,196.36	5.62%	否
合计		15,527,215.53	39.06%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	机时商贸（上海）有限公司	23,476,663.79	100.00%	否
合计		23,476,663.79	100.00%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	11,732,286.30	37.03%	39.75%	8,562,108.93	114.25%	26.17%	13.58%
应收账款	3,545,029.24	-26.84%	12.01%	4,845,700.94	110.93%	14.81%	-2.80%
存货	8,949,165.21	-16.98%	30.32%	10,779,254.33	-19.77%	32.95%	-2.63%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	311,758.35	-28.82%	1.06%	438,008.01	407.13%	1.34%	-0.28%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	29,516,361.37	-9.77%	-	32,713,546.30	-5.19%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期内公司资产总额对比去年减少了 3,197,184.93 元，变动比率下降 9.77%，其中：

1、货币资金

报告期期末货币资金对比去年上升了 3,170,177.37 元，变动比例上升 37.03%，主要原因是由于 2016 年末大量货款的回收且存货成本下降（存货占用成本比去年同期下降 16.98%），且 2016 年末加大项目投资，相对店铺投入也在缩减（长期待摊费用比去年同期下降 51.71%）。

2、应收账款

报告期期末应收账款对比去年减少了 1,300,671.70 元，变动比例下降 26.84%，主要原因是闭店及销售完成率低于去年同期影响营业收入，因此使公司应收账款同比下降。

3、存货

报告期存货对比去年同期下降了 16.98%，主要是①公司加强了对存货的管控，加大库存的消化力度；②收入的下降导致备货量减少。

4、固定资产

报告期固定资产期末 311,758.35 元，对比去年下降 28.82%，主要原因是报告期内无新增固定资产，新增累计折旧 117,693.40 元，并因清理使用期限已满，再无使用价值的固定资产原值 98,191.39 元，净损失 9,819.14 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

服装行业的市场需求受国家宏观经济的影响较大，特别是高端品牌女装消费增长的根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平的提高。因此，若我国的经济形势发生重大变化，如经济增长放缓或停滞，都将制约中高端服装产品的市场需求，进而对整个行业内企业经营景气度带来直接的影响。

服装属于日常消费品，有着巨大的市场空间。随着人民生活水平的逐渐提高，服装消费越来越表现出明显时尚性和潮流性特点，其核心诉求不再以简单驱寒保暖、经久耐穿为目的，而是转向以个性化为主，对服装款式、品质的要求越来越高；同时互联网购物的兴起也使众多品牌也逐渐打破地域限制，这也给时尚服装带来了更多的机遇与挑战。

（四）竞争优势分析

（1）渠道资源优势

公司目前主要的销售渠道是位于深圳、广州、东莞、珠海、佛山、顺德、惠州、南宁等城市 CBD 商业核心地段的大型知名购物商场或购物中心内店铺，如广州太古汇、广州广百、深圳星河 COCO PARK、深圳 KK MALL、深圳龙岗万科城、南宁万象城等。在经营发展过程中，公司一直致力于渠道的建设和拓展，已积累有一定的渠道资源，目前合作的渠道大多分布在经济相对发达的城市，在国内有较高的认识度和良好的经营能力，且商场及客户群的定位均与公司经销品牌有很好的契合度。

（2）品牌资源优势

一个品牌的品牌文化、市场认知度、品牌差异化、品牌持续经营能力，对于经销商来讲是至关重要的。GUESS? 作为全球知名的时尚服装品牌，代表着冒险精神、性感以及纯粹的美国风格，能够体现特定的文化内涵，已拥有一群特定气质和认可其文化内涵的消费群体，具有较高的市场认知度。GUESS? 每一系列的产品反映了相同而又独特的审美元素，使其品牌具有一定的辨识度。GUESS? 最初以牛仔起家，历经 30 多年的发展，GUESS? 的产品线已延伸到各个时装领域，包括男女时装，童装，泳装，鞋履，钟表，精品配饰，手袋，眼镜，香水，行李箱等，品牌具有较强的持续经营能力。

（3）库存管理资源优势

公司已具有十几年的服装零售经验，其库存管理能力是其核心竞争力之一，公司已建立完善的库存管理信息系统，货品部及公司管理层通过借助该系统能够及时、高效地掌握和分析各店铺的货品销售数据。通过分析畅销商品、滞销商品、不同店铺的销售业绩，及时调整补货、销售计划，调配货品，保证畅销商品不缺货，滞销商品不积压；通过分析各类别商品库存销售比，保证各类别商品的合理库存结构；通过分析售罄率、库存周转率、库存周转天数指标，优化库存管理，为下年采购计划的制订提供参考依据。

（4）客户资源优势

公司市场部负责 VIP 会员年度管理及维护方案，公司不断完善会员服务制度，与品牌方一起不定期组织大型路演、明星代言、VIP DAY 等活动，邀请会员参加，提升会员的消费体验和品牌忠诚度，使 VIP 会员的稳定性、延伸性、复购率都得到了很好的保障。目前公司已有 VIP 会员上万名，会员资源是公司宝贵的资源之一。

（5）人才资源优势

公司所处行业为服装零售行业，在争取更多的具有良好市场表现的品牌产品的经销权并拓宽销售渠道的同时，公司良好的零售运营能力对公司的业绩具有重大影响，其中人才资源至为关键。公司通过长期与国际知名服装品牌的合作，培养出了具有国际一流零售管理能力的团队。

1. 经验丰富的时尚买手

对于服装零售企业来说，买手（buyer）是企业成败的关键岗位。买手的工作内容包括：分析所在区域时装的流行趋势、时装消费市场的特点，用敏感的、前瞻性的眼光预测未来的流行趋势；关注销售数据与本季产品各类订货量是否成正比；理性的分析市场各项数据，并从中得出下季销售预测和订货量；与各部门的沟通协调，货品调度等。公司的货品部拥有多名从业经验十年以上的买手，且人员较为稳定。

2. 优秀的视觉设计团队

店铺设计对于树立店铺形象和吸引顾客注意力有着极为重要的作用。公司的视觉设计部门能够针对品牌及所在区域作出有针对性的装修设计，能够传递品牌形象并且符合目标人群的品味；设计商品陈设的位置，让顾客根据预先设计的路线去选择商品等。

3. 管理团队

公司拥有非常稳定和专业的管理团队，管理人员及骨干店柜员工在公司的工作时间大多在 5 年以上，主管及以上人员在公司的工作时间大多在 10 年以上，人员在行业内从业时间长，对公司有相当的忠诚度，对行业有相当的熟悉度和专业度，团队抗风险能力较强。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，具有良好的独立经营能力；采购、生产、财务和风险控制等内部控制体系运行良好；实际控制人及核心经营管理层稳定；公司整体经营情况稳定，资产结构良好，资金储备较为充分。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

-

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、产品品牌单一的风险

公司目前主营业务为经营 GUESS? 品牌服装及配饰的零售业务，并分别与机时商贸（上海）有限公司和多睿商贸（上海）有限公司签署了《GUESS? 店铺经销协议》、《GUESS? 代理销售协议书》。公司经营的产品品牌单一，若未来公司签署的《经销协议》、《代理销售协议》产生不利变化，或是 GUESS? 品牌方改变现有的销售模式和政策，将可能对公司未来的主营业务产生重大不利影响。

针对上述风险，公司拟与机时商贸（上海）有限公司、多睿商贸（上海）有限公司重新签署《合作协议》，延长每次签署协议的合作期限。且公司多次获得品牌方颁发的“最佳业绩”“最佳经销商”“最佳发展”等奖项，销售业绩在国内众多经销商中排名靠前，已然与品牌方形成互惠共赢的局面。同时为了提升公司竞争力，公司也在积极拓展经销渠道或者收购其他品牌，设立合资公司，创立自主品牌。

2、市场竞争风险

国内服装零售业市场规模大，国内外各类品牌和新生力量纷至沓来，造成行业内各品牌在产品设计、品牌知名度和专业人才上的竞争不断升级。国内市场上针对不同特征消费群体的，不同面料与外观质量的，和不同价格及时尚度的各类产品种类繁多，使得服装零售市场整体而言较为拥挤。除了面对同行业的竞争之外，业内企业还需要面对来自其他零售业对店铺资源的争夺。店铺对零售业而言是最为根本的销售渠道，因此优质的店铺资源不仅是国内市场上众多休闲服零售企业争夺的对象，同时也是其他类服装零售企业、电子消费品连锁企业、食品零售企业和餐饮企业等的争夺对象。国内休闲服零售业整体而言也处在竞争激烈的大环境之中。

公司密切关注经济环境的变化并在适当的时候调整运作，包括开店及货品购买量等规划。在每年购货规划环节都投放较大的资源，同时也推行多渠道营销活动，致力维护及加强公司品牌的知名度。除了优化货品配置，公司也要完善培训机制，其中一项培训是针对顾客售前和售后服务的质量，确保不会因服务质量而导致客户流失。

3、管理风险

截至本年度报告公告之日，公司拥有店铺共 23 家，分布在国内一、二线城市。为了保证公司各店铺的服务质量，公司建立了一系列的控制制度，通过对服务进行严格的程序化管理，以保证服务的质量和流程的标准化。然而，任何规程、措施都可能因自身及外界环境的变化、内部治理结构失效、当事者的认知程度不够、执行人不严格执行现有制度等原因，导致管理风险；另一方面，公司的店铺分散在全国多个地区，各地的经济、市场环境各不相同，单一的规章制度难以对每家分支机构所面临风险的特殊性作出具有针对性的防范措施，从而可能产生同管理与操作有关的风险。如果公司的管理能力不能适应商铺数量的增长，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将对整个公司的经营带来风险。

对于服装零售行业而言，除了资金是重要因素，核心竞争力已转变为零售管理能力和渠道管控能力。公司管理人员均从业十年以上，经验丰富。零售渠道均位于当地核心的 CBD 高档购物中心。公司具有明显的、优于同行业公司的零售管理能力和零售渠道优势。公司已然在业内占据行业领先地位，且公司经销国际知名品牌 GUESS? 业绩优异，万科等商场或购物中心希望对其他品牌方或经销商形成招商效应，而以一定的优惠条件引进公司入驻，故向公司提供无息的流动资金借款以供其采购货品，保证卖场内有足够的货品销售，以实现双赢。

4、经营租赁风险

公司的住所地及部分销售场地皆为通过租赁方式获取使用权，公司不可避免地存在与租赁有关的经营风险，包括租赁期届满不能续租的风险、租赁出租方未能取得所有权证的房产的经营风险以及选址风险等。

虽然公司与出租方通过签定较长的租赁协议来规避可能的租赁费上涨以及场地搬迁所带来的负面影响，但仍存在一定的租赁风险。在公司扩张过程中，商务中心的选址极为重要，需要综合分析商圈位置、消费群体、可用面积、租赁价格、周边竞争情况等多种因素。商务中心选址一旦失当，会使既定的经营目标难以实现，带来较大的经营风险。公司针对租赁建立了比较完善的标准规范，按照标准进行严格筛选和论证，确保投资安全，能有效减少租赁带来的经营风险。

5、公司治理风险

有限公司阶段，公司“三会”制度的建立和运行情况存有一定瑕疵，例如公司未制定专门的关联交易、对外担保、对外投资等管理制度，“三会”记录留存不甚完整等，存在一定的内控风险。

股份公司成立后，公司逐渐完善了各项规章制度，初步建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。公司治理实际情况仍需在实践中检验，仍存在一定风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

(二) 关键事项审计说明：

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	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二（一）
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	五、二（二）
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	五、二（三）
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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
范思嘉	资金	垫支	-	224,000.00	-	是	是
郑晓苹	资金	垫支	-	56,000.00	-	是	是
总计			-	280,000.00	-		

占用原因、归还及整改情况：

2016年5月31日，公司向主管税局代缴股东范思嘉、郑晓苹因公司股改转增股本分期缴纳的个人所得税金额224000.00元、56000.00元。

该代缴款项已于2016年6月27日收回。

上述资金占用行为，公司因此召开第一届董事会第四次会议，关联方范思嘉、郑晓苹回避表决，审议通过了《关于向税务机关代缴股东范思嘉、郑晓苹因公司整体变更分期缴纳的个人所得税金额224,000.00元、56,000.00元的议案》，决议内容：为便于股东缴纳因公司整体变更分期缴纳的个人所得税金额224,000.00元、56,000.00元，由公司先行代为缴纳，股东范思嘉、郑晓苹必须在一个月内归还。

以上行为发生在公司挂牌之前，并已于挂牌前归还。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
范思嘉	代缴个人所得税	224,000.00	是
郑晓苹	代缴个人所得税	56,000.00	是
总计	-	280,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该偶发性关联交易金额较小，而且一个月内已收回，对公司生产经营不会产生影响。

（三）承诺事项的履行情况

公司的控股股东、实际控制人范思嘉，股东郑晓苹，董事、监事及高级管理人员分别签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，公司实际控制人范思嘉签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，公司董事、监事及高级管理人员均签署了《关于规范与深圳市盈南贸易股份有限公司关联交易的承诺函》，在报告期内均严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	80.00%	-	8,000,000	80.00%
	董事、监事、高管	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	-	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	范思嘉	8,000,000	-	8,000,000	80.00%	8,000,000	-
2	郑晓苹	2,000,000	-	2,000,000	20.00%	2,000,000	-
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	10,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为范思嘉，持股比例为 80%。

范思嘉，女，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995 年毕业于深圳市广播电视大学，贸易英语专业，大专学历；1995 年 7 月至 2000 年 12 月在深圳市澳地贸易有限公司

任职员：2000 年 12 月至 2015 年 12 月在深圳市盈南贸易发展有限公司任执行董事；2015 年 12 月至今担任本公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为范思嘉。

范思嘉，详见本年报第六节“股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”

报告期内，公司实际控制人无变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

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
合计		-			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

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
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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
范思嘉	董事长兼总经理	女	43	大专	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
郑晓苹	董事	女	35	中专	2015年12月29日至 2018年12月28日	否
蔡幸芳	董事	女	32	本科	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
林艺珍	董事	女	42	高中	2016年12月8日至 2018年12月28日	是
张坤凤	董事兼财务负责 人、董事会秘书	女	30	大专	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
梁艳华	监事会主席	女	36	大专	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
黄镇业	监事	男	40	初中	2015年12月29日至 2018年12月28日	是
陈学谦	监事	男	34	高中	2016年11月22日至 2018年12月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(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
范思嘉	董事长兼总经理	8,000,000	-	8,000,000	80.00%	-
郑晓苹	董事	2,000,000	-	2,000,000	20.00%	-
蔡幸芳	董事	-	-	-	-	-
林艺珍	董事	-	-	-	-	-
张坤凤	董事兼财务负责 人、董事会秘书	-	-	-	-	-
梁艳华	监事会主席	-	-	-	-	-
黄镇业	监事	-	-	-	-	-
陈学谦	监事	-	-	-	-	-
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	-

(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		否	
	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	简要变动原因
周明璇	营运主管	离任	无	个人原因辞任
黎莉	买手	离任	无	个人原因辞任
林艺珍	营运主管	新任	董事	前董事周明璇离职，董事会人数不足法定人数，股东大会审议通过聘任为新董事。
陈学谦	陈列主管	新任	监事	前监事黎莉离职，监事会不足法定人数，由职工代表大会选举任职。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1. 新任董事 林艺珍职业经历：

林艺珍女士，女，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1996年6月至2000年11月，任职于深圳市澳地贸易有限公司；2000年11月至2012年3月任职于深圳市盈南贸易发展有限公司营运主管；2012年4月至2015年12月任职于盈亮贸易（深圳）有限公司营运主管；2016年1月至今，任职于深圳市盈南贸易股份有限公司营运主管。

2. 新任监事 陈学谦职业经历：

陈学谦先生，男，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；2001年1月至2012年3月担任深圳市盈南贸易发展有限公司陈列主管，2012年4月至2015年12月担任盈亮贸易（深圳）有限公司担任陈列主管，2016年1月至今，担任深圳市盈南贸易股份有限公司陈列主管。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
员工总计	132	134

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	7	7
专科	14	14
专科以下	111	113
员工总计	132	134

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动与人才引进**

截止报告期末，公司在职员工 134 人，较报告期期初增加 2 人，主要为公司调整政策，增加管理人员。

2、员工招聘与培训

鉴于公司内部良好的晋升体系及完善的培训体系，公司一直坚持中高端人才的内部培养和选拔机制，报告期内外部招聘主要为基层岗位。

公司已建立完善的员工培训体系。报告期内，公司通过定期与非定期培训的方式，不断提升员工整体素质、工作效率和工作能力。

3、员工薪酬政策

公司已建立完善的薪酬政策。员工薪酬机制为岗位绩效制。绩效考核体系与月绩效工资挂钩。

公司实行全员劳动合同制，依法与员工签订《劳动合同》，同时依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病补充保险和住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	8000000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术人员没有变动。

第九节 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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则和独立董事工作细则，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规和《公司章程》要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法履行职责，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》未进行修改。

（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	6	① 第一次董事会成立会议； ② 第二次董事会审议通过 2014 及 2015 财务报告； ③ 第三次董事会审议通过近两年关联交易及其公允性； ④ 第四次董事会审议通过代缴纳股东范思嘉、郑晓

		派分红个税； ⑤第五次董事会审议通过 2016 半年财务报告； ⑥第六次董事会审议通过董事变更。
监事会	1	2016 半年财务报告
股东大会	2	① 第一次股东会审议通过关联交易及其公允性； ②第二次临时股东会审议通过董事变更。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效，符合有关非上市公司治理的规范性文件要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照相关法律法规要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求，能充分满足公司管理的要求和公司发展需求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件的要求，自觉履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息，加强投资者对公司的了解和认同。公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，进一步畅通与投资者的信息沟通，保护投资者利益、实现股东价值最大化。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项。监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为自然人，公司与控股股东或实际控制人在业务、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。

1. 业务独立情况：公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购、生产、销售系统，不依赖控股股东和其他关联企业。

2. 人员分开情况：公司设有人力资源部门，人员、薪酬管理完全独立，并制定了各级人员的考核制度。本公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任，未在控股股东及其下属企业担任任何职务。公司总经理、财务负责人均在公

司专职工作并领取薪酬。

3. 资产完整情况：本公司合法拥有与经营有关的资产，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。

4. 机构独立情况。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在隶属关系；公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公情况。

5. 财务独立情况。公司设立有专门财务部门，具有独立的会计核算和财务管理制度，独立进行财务决策。公司配备了专门财务人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职情况。公司独立开立银行帐户，独立财务收支和独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了一套完善的内部控制制度。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在采购、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。截止报告期间内，未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年报差错制度，但是有信息披露制度，严格按照信息披露制度执行。公司拟于 2017 年建立健全《年报信息披露重大差错责任追究制度》规范年报信息披露工作。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十节 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
审计报告编号	苏公 W[2017]A459 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	江苏省无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2017-04-09
注册会计师姓名	邓燊, 周建疆
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文：	
苏公 W[2017]A459 号	
深圳市盈南贸易股份有限公司全体股东：	
<p>我们审计了后附的深圳市盈南贸易股份有限公司(以下简称深圳盈南)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2) 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而导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为,深圳盈南财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了深圳盈南 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果、现金流量。</p>	

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邓熛

中国注册会计师：周建疆

中国 无锡市

二〇一七年四月九日

二、财务报表

（一）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	五、（一）1	11,732,286.30	8,562,108.93
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	五、（一）2	3,545,029.24	4,845,700.94
预付款项	五、（一）3	578,947.39	1,290,309.15
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	五、（一）4	2,135,989.87	2,179,120.09
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）5	8,949,165.21	10,779,254.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）6	135,265.93	304,021.68
流动资产合计	-	27,076,683.94	27,960,515.12
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	五、(一) 7	311,758.35	438,008.01
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(一) 8	1,911,725.89	3,958,977.96
递延所得税资产	五、(一) 9	216,193.19	356,045.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,439,677.43	4,753,031.18
资产总计	-	29,516,361.37	32,713,546.30
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	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一) 10	979,690.15	806,054.74
应交税费	五、(一) 11	349,998.98	426,221.24
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一) 12	6,246,743.28	6,180,724.87
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-

其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,576,432.41	7,413,000.85
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	-	7,576,432.41	7,413,000.85
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、（一）13	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）14	13,926,659.03	13,926,659.03
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）15	137,388.64	137,388.64
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）16	-2,124,118.71	1,236,497.78
归属于母公司所有者权益合计	-	21,939,928.96	25,300,545.45
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	21,939,928.96	25,300,545.45
负债和所有者权益总计	-	29,516,361.37	32,713,546.30

法定代表人：范思嘉

主管会计工作负责人：张坤凤

会计机构负责人：张坤凤

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二) 1	39,758,205.45	60,138,714.64
其中：营业收入	-	39,758,205.45	60,138,714.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	43,000,180.75	56,316,749.37
其中：营业成本	-	20,396,278.15	32,457,741.13
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	五、(二) 2	344,025.09	505,210.35
销售费用	五、(二) 3	15,540,911.04	17,687,773.32
管理费用	五、(二) 4	6,776,754.41	5,270,653.45
财务费用	五、(二) 5	8,790.56	12,179.85
资产减值损失	五、(二) 6	-66,578.50	383,191.27
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）	-	-	127,305.01-
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,241,975.30	3,949,270.28
加：营业外收入	五、(二) 7	39,706.31	3,493.52
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(二) 8	18,495.48	7,831.76
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,220,764.47	3,944,932.04
减：所得税费用	五、(二) 9	139,852.02	671,742.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,360,616.49	3,273,189.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-3,360,616.49	3,273,189.41
少数股东损益	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,360,616.49	3,273,189.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,360,616.49	3,273,189.41
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	-	-0.34	0.33
(二) 稀释每股收益	-	-0.34	0.33

法定代表人：范思嘉

主管会计工作负责人：张坤凤

会计机构负责人：张坤凤

(三) 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		46,740,448.69	68,755,500.90
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三) 1	82,836.53	4,958,358.86
经营活动现金流入小计		46,823,285.22	73,713,859.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,352,551.10	37,406,467.39
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
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	-	7,904,028.56	7,899,586.94
支付的各项税费	-	3,210,900.84	5,050,720.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三) 2	6,755,884.20	12,658,425.48
经营活动现金流出小计	-	43,223,364.70	63,015,200.57
经营活动产生的现金流量净额	-	3,599,920.52	10,698,659.19
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		-	127,305.01
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	五、(三) 3	-	3,900,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	4,027,305.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	429,763.15	2,160,773.25
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	-	429,763.15	2,160,773.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-429,763.15	1,866,531.76
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	-	-	-
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	-	-	8,000,000.00
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	-	-	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	20.00	567.63
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,170,177.37	4,565,758.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,562,108.93	3,996,350.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,732,286.30	8,562,108.93

法定代表人：范思嘉

主管会计工作负责人：张坤凤

会计机构负责人：张坤凤

(四) 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	10,000,000.00	-	-	-	13,926,659.03	-	-	-	137,388.64	-	1,236,497.78	-	25,300,545.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	13,926,659.03	-	-	-	137,388.64	-	1,236,497.78	-	25,300,545.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,360,616.49	-	-3,360,616.49
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,360,616.49	-	-3,360,616.49
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	10,000,000.00	-	-	-	13,926,659.03	-	-	-	137,388.64	-	-2,124,118.71	-	21,939,928.96

项目	上期												
	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	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	-	25,527,356.04	-	30,027,356.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	-	25,527,356.04	-	30,027,356.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,362,611.36	-	24,290,858.26	-	-4,726,810.59	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,273,189.41	-	3,273,189.41	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	137,388.64	-	-8,137,388.64	-	-8,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	137,388.64	-	-137,388.64	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,000,000.00	-	-8,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,000,000.00	-	-	-	13,926,659.03	-	-	-	-1,500,000.00	-	19,426,659.03	-	-
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	10,000,000.00	-	-	-	13,926,659.03	-	-	-	137,388.64	-	1,236,497.78	-	25,300,545.45

法定代表人：范思嘉

主管会计工作负责人：张坤凤

会计机构负责人：张坤凤

深圳市盈南贸易股份有限公司

财 务 报 表 附 注

二〇一六年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市盈南贸易股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人股东田志辉、王静共同出资组建，于 2000 年 4 月 6 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 440301105043824 的企业法人营业执照，公司成立时注册资本人民币 200.00 万元，本公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 12 月 29 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 914403007152895655 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元，股份总数 1,000 万股（每股面值 1 元）。

经营范围：国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。经营进出口业务（具体按深贸管准证字第 2001-194 号资格证书执行）。主要经营的产品：国际时装品牌的零售，目前主要经营品牌为 GUESS。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 9 日第一届董事会第八次会议决议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）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）、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

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(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

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；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。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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 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 100.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
押金保证金备用金组合	不计提坏账准备

(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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额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。

对应收票据、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。

(八) 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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

(十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 收入

1. 收入确认原则

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) 公司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。

2. 收入确认的具体方法

货物已发出, 对方已经提货或验收确认并取得收款权利。

(十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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。

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十六）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2016 年度。

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,340.73	66,112.04
银行存款	11,718,945.57	8,495,996.89
合 计	11,732,286.30	8,562,108.93
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,733,487.63	100.00	188,458.39	5.05	3,545,029.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
不计提坏账准备的往来					
合 计	3,733,487.63	100.00	188,458.39	5.05	3,545,029.24

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,100,737.83	100.00	255,036.89	5.00	4,845,700.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,100,737.83	100.00	255,036.89	5.00	4,845,700.94

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,733,487.63	188,458.39	5.05	5,100,737.83	255,036.89	5.05
小 计	3,733,487.63	188,458.39	5.05	5,100,737.83	255,036.89	5.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无收回及转回的坏账准备

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市星河苏活公园实业有限公司	487,419.33	13.05%	24,370.97
华润置地（南宁）有限公司	399,721.60	10.71%	19,986.08
深圳市大梅沙奥特莱斯购物村有限公司	360,015.64	9.64%	18,000.78
深圳茂业百货有限公司	318,512.51	8.53%	15,925.63
深圳市京基百纳商业管理有限公司	277,326.02	7.43%	13,866.30
小 计	1,842,995.10	49.36%	92,149.76

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	578,947.39	100%		578,947.39	1,290,309.15	100%		1,290,309.15
1-2 年								
合 计	578,947.39	100%		578,947.39	1,290,309.15	100%		1,290,309.15

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
多睿商贸（上海）有限公司	1,972.00	0.34%
机时商贸（上海）有限公司	548,979.79	94.82%
永旺华南商业有限公司永旺顺德店	27,995.60	4.84%
小 计	578,947.39	100%

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,135,989.87				2,135,989.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,135,989.87				2,135,989.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,179,120.09				2,179,120.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,179,120.09				2,179,120.09

2) 组合中，押金保证金备用金组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金备用金	2,135,989.87			2,179,120.09		
小 计	2,135,989.87			2,179,120.09		

3) 组合中，单项金额重大单项不计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
	0.00			0.00		
小 计	0.00			0.00		

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款		

押金保证金	2,087,689.87	2,140,920.09
员工备用金	17,000.00	21,000.00
店铺备用金	31,300.00	17,200.00
合 计	2,135,989.87	2,179,120.09

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
机时商贸（上海）有限公司	保证金	450,000.00	2 年以内	21.07	
正佳企业集团有限公司	保证金	421,500.00	2 年以内	19.73	
太古汇（广州）发展有限公司	保证金	273,671.77	2 年以内	12.81	
佛山毅朗商业有限公司	保证金	175,757.00	2 年以内	8.23	
华润置地（南宁）有限公司	保证金	125,895.00	2 年以内	5.89	
小 计		1,446,823.77		67.73	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	9,625,479.60	676,314.39	8,949,165.21	11,948,398.27	1,169,143.94	10,779,254.33
合 计	9,625,479.60	676,314.39	8,949,165.21	11,948,398.27	1,169,143.94	10,779,254.33

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其 他	转回或转 销	其他	
库存商品	1,169,143.94			492,829.55		676,314.39
小 计	1,169,143.94			492,829.55		676,314.39

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴增值税		161,757.16
待摊费用	135,265.93	142,264.52
合 计	135,265.93	304,021.68

7. 固定资产

明细情况

项 目	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	279,669.09	270,266.96	9,271.79	10,341.00	569,548.84
本期增加金额		5,982.05			5,982.05
1) 购置		5,982.05			5,982.05
2) 在建工程转入					
本期减少金额		98,191.39	5,982.05		104,173.44
1) 处置或报废		98,191.39	5,982.05		104,173.44
期末数	279,669.09	178,057.62	3,289.740	10,341.00	471,357.45
累计折旧					
期初数	4,195.04	118,637.15	1,262.88	7,445.76	131,540.83
本期增加金额	50,340.48	65,491.78		1,861.14	117,693.40
1) 计提	50,340.48	65,491.78		1,861.14	117,693.40
本期减少金额		88,372.25	1,262.88		89,635.13
1) 处置或报废		88,372.25			89,635.13
期末数	54,535.52	95,756.68	0.00	9,306.90	159,599.10
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	225,133.57	82,300.94	3,289.740	1,034.10	311,758.35
期初账面价值	275,474.05	151,629.81	8,008.91	2,895.24	438,008.01

8. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修改造 费	3,958,977.96	429,763.15	2,477,015.22		1,911,725.89
合 计	3,958,977.96	429,763.15	2,477,015.22		1,911,725.89

9. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	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	864,772.78	216,193.19	1,424,180.83	355,045.21
合 计	864,772.78	216,193.19	1,424,180.83	355,045.21

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,144,979.49	0.00
小 计	3,144,979.49	0.00

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损	0.00	0.00	
2021 年	3,144,979.49		
小 计	3,144,979.49	0.00	

10. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	806,054.74	6,703,161.41	6,529,526.00	979,690.15
离职后福利—设定提存计划		1,374,502.56	1,374,502.56	
合 计	806,054.74	8,077,663.97	7,904,028.56	979,690.15

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	806,054.74	6,304,096.84	6,130,461.43	979,690.15
社会保险费		68,880.97	68,880.97	
其中：医疗保险费		49,717.47	49,717.47	
工伤保险费		2,343.57	2,343.57	
生育保险费		4,557.98	4,557.98	
其他补充保险		12,261.95	12,261.95	
住房公积金		330,183.60	330,183.60	
小 计	806,054.74	6,703,161.41	6,529,526.00	979,690.15

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,368,807.14	1,368,807.14	
失业保险费		5,695.42	5,695.42	
小 计		1,374,502.56	1,374,502.56	

11. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	296,104.22	63,397.87
代扣代缴个人所得税	9,709.56	7,039.82
城市维护建设税	25,721.01	13,546.11
教育费附加	11,024.47	5,814.75
地方教育附加	7,349.62	4,559.92
印花税	90.10	16.05
企业所得税		331,846.72
合计	349,998.98	426,221.24

12. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	800.00	880.00
应付暂收款	6,245,943.28	5,996,000.00
其他	0.00	183,844.87
合计	6,246,743.28	6,180,724.87

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
邓国基	2,000,000.00	合同约定期限未到
佛山市南海区万科乐恒置业有限公司	1,000,000.00	合同约定期限未到
东莞市长安万科房地产有限公司	1,000,000.00	合同约定期限未到
汕头市龙湖苏宁电器有限公司	1,000,000.00	合同约定期限未到
深圳市万科九州房地产开发有限公司	1,000,000.00	合同约定期限未到
小 计	6,000,000.00	

13. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2016.12.31	2015.12.31

范思嘉	8,000,000.00	8,000,000.00
郑晓苹	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 报告期股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

2015 年 10 月，经有限公司股东会和股份公司发起人决议同意，公司整体变更为股份有限公司，将截至 2015 年 8 月 31 日经审计的有限公司账面净资产 23,926,659.03 元折为公司总股本为 1,000 万元，每股面值人民币 1 元，净资产额超过股本总额的部分 13,926,659.03 元计入公司资本公积。本次净资产折股业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验（2015）3-123 号）。2015 年 12 月 29 日，公司在深圳市市场监督管理局办理了相应的工商变更登记手续

14. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
资本溢价	13,926,659.03	13,926,659.03
合 计	13,926,659.03	13,926,659.03

(2) 报告期内资本公积无增减变动。

15. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
法定盈余公积	137,388.64	137,388.64
合 计	137,388.64	137,388.64

(2) 报告期内盈余公积无增减变动。

16. 未分配利润

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
期初未分配利润	1,236,497.78	25,527,356.04
加：本期净利润	-3,360,616.49	3,273,189.41
减：提取法定盈余公积		137,388.64
应付普通股股利		8,000,000.00
净资产折股		19,426,659.03
期末未分配利润	-2,124,118.71	1,236,497.78

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	39,758,205.45	20,396,278.15	59,611,714.64	32,457,741.13
其他业务收入			527,000.00	
合 计	39,758,205.45	20,396,278.15	60,138,714.64	32,457,741.13

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市星河苏活公园实业有限公司	5,014,784.61	12.61
深圳市京基百纳商业管理有限公司	3,092,812.82	7.78
珠海华发商都商业经营有限公司	2,936,775.05	7.39
深圳市利联太阳百货有限公司	2,249,646.69	5.66
深圳市大梅沙奥特莱斯购物村有限公司	2,233,196.36	5.62
合 计	15,527,215.53	39.06

2) 2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州市正佳运通投资管理有限公司	7,068,518.79	11.75
盈昭商贸(上海)有限公司	6,072,375.19	10.10
深圳市星河苏活公园实业有限公司	5,790,159.06	9.63
太古汇(广州)发展有限公司	5,102,743.59	8.48
深圳市京基百纳商业管理有限公司	3,319,418.80	5.52
小 计	27,353,215.43	45.48

说明：销售客户前五名统计，系按照公司各销售点的销售额前五名统计。

2. 税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
营业税		26,350.00
城市维护建设税	204,488.41	279,184.01
教育费附加	83,721.99	119,805.80
地方教育附加	55,814.69	79,870.54

合计	344,025.09	505,210.35
----	------------	------------

3. 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
装修费摊销	1,273,490.88	1,314,839.41
物料消耗	155,648.03	220,439.84
刷卡手续费	316,038.52	410,416.52
租金水电费	5,743,248.59	7,444,062.03
工资	4,551,662.11	5,446,806.71
陈列费	1,083,816.13	1,342,130.46
促销费	365,723.48	708,036.81
运费	265,678.50	259,317.97
折旧摊销	5,150.64	35,103.80
其他	1,780,454.16	506,619.77
合计	15,540,911.04	17,687,773.32

4. 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
工资福利费	3,023,814.55	2,746,069.00
差旅费	137,390.64	193,989.10
招待费	25,868.00	30,360.37
办公费	1,550,425.71	308,877.44
中介机构费	88,000.00	841,509.43
保险费	488,292.39	0.00
折旧费	111,279.88	34,730.09
租赁费水电费	828,103.73	856,902.67
税金	0.00	19,848.71
装修费	0.00	107,820.83
其它	523,579.51	130,545.81
合计	6,776,754.41	5,270,653.45

5. 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
减：利息收入	12,793.57	11,581.08
汇兑收益	-20.00	-567.63
手续费及其他支出	21,604.13	24,328.56

合计	8,790.56	12,179.85
----	----------	-----------

6. 资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-66,578.50	134,127.67
存货跌价损失		249,063.60
合计	-66,578.50	383,191.27

7. 营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度
增值额免税收入	0.00	3,493.52
补贴收入	39,706.31	
合计	39,706.31	3,493.52

8. 营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	9,819.14	4,383.76
其中：固定资产报废损失	9,819.14	4,383.76
其他	8,676.34	3,448.00
合计	18,495.48	7,831.76

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	0.00	767,540.42
递延所得税费用	139,852.02	-95,797.81
合计	139,852.02	671,742.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度	2015 年度
利润总额	-3,220,764.47	3,944,932.04
按适用税率计算的所得税费用	-805,191.12	986,233.01
调整以前期间所得税的影响	0.00	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,856.32	3,036.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的		-317,526.42

影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 或可抵扣亏损的影响	931,186.82	
所得税费用	139,852.02	671,742.63

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到往来款项		4,943,284.26
利息收入	43,130.22	11,581.08
其他收入	39,706.31	3,493.52
合计	82,836.53	4,958,358.86

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
往来款	2,981,340.21	
支付水电办公差旅等 费用	3,752,939.86	12,630,648.92
支付手续费等财务费 用	21,604.13	24,328.56
其他		3,448.00
合计	6,755,884.20	12,658,425.48

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,360,616.49	3,273,189.41
加: 资产减值准备	-66,578.50	383,191.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,693.40	52,238.64
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,477,015.22	1,928,404.01
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)	9,819.14	4,383.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用(收益以“-”号填列)	-20.00	-567.63
投资损失(收益以“-”号填列)		-127,305.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	139,852.02	-95,797.81
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)	2,322,918.67	2,406,471.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,444,366.12	-62,981.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	874,793.32	2,937,433.11
其他	-359,322.38	
经营活动产生的现金流量净额	3,599,920.52	10,698,659.19
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	11,732,286.30	8,562,108.93
减: 现金的期初余额	8,562,108.93	3,996,350.35
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	3,170,177.37	4,565,758.58

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
1) 现金	11,732,286.30	8,562,108.93
其中: 库存现金	13,340.73	66,112.04
可随时用于支付的银行存款	11,718,945.57	8,495,996.89
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	11,732,286.30	8,562,108.93
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 49.37%源于余额前五名客户。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。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	2,135,989.87				2,135,989.87
小 计	2,135,989.87				2,135,989.87

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

其他应收款	2,179,120.09				2,179,120.09
小 计	2,179,120.09				2,179,120.09

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过提高经营活动自身创造资金盈余的能力和增加股权性融资比例来筹集营运资金。

金融资产按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融资产					
应收账款	3,545,029.24	3,545,029.24	3,545,029.24		
其他应收款	2,135,989.37	2,135,989.37		2,135,989.37	
小 计	5,681,018.61	5,681,018.61	3,545,029.24	2,135,989.37	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融资产					
应收账款	4,845,700.94	4,845,700.94	4,845,700.94		
其他应收款	2,179,120.09	2,179,120.09	2,179,120.09		
小 计	7,024,821.03	7,024,821.03	7,024,821.03		

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
其他应付款	6,246,743.28	6,246,743.28	246,613.28	6,000,000.00	
小 计	6,246,743.28	6,246,743.28	246,613.28	6,000,000.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					

其他应付款	6,180,724.87	6,180,724.87	6,180,724.87		
小 计	6,180,724.87	6,180,724.87	6,180,724.87		

(三) 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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无银行借款，本公司无利率风险

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

报告期内本公司仅有零星外汇业务，外汇风险极小。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
范思嘉	80.00	80.00

2. 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
盈亮贸易（深圳）有限公司	控股股东近亲属控制的公司
盈昭商贸（上海）有限公司	控股股东近亲属控制的公司

(二) 关联交易情况

偶发性关联交易事项

关联方	关联交易内容	2016 年度	是否履行必要决策手续
范思嘉	代缴个人所得税	224,000.00	是
郑晓苹	代缴个人所得税	56,000.00	是
小 计		280,000.00	

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
盈昭商贸（上海）有限公司	服饰	0.00	6,072,375.19

盈亮贸易（深圳）有限公司	服饰	0.00	796,645.08
小 计		0.00	6,869,020.27

（三）关键管理人员薪酬

项 目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	1,128,124.84	660,600.48

（四）关联方应收应付款项

报告期内，不存在关联方应收应付期末余额。

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他补充资料

（一）非经常损益明细表

项 目	2016.12.31	2015.12.31
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,819.14	-4,383.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	39,706.31	
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合并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		127,305.01
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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期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		
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	-8676.34	45.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	21,210.83	122,966.77
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	5302.71	30,741.69
少数股东损益		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	15,908.12	92,225.08

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-14.23	11.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.30	10.97

（2）每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)	
	基本每股收益	稀释每股收益
	2016 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.34	-0.34

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,360,616.49	3,273,189.41
非经常性损益	B	15,908.12	92,225.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,376,524.61	3,180,964.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	25,300,545.45	30,027,356.04

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		4
报告期月份数	K	12	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K}$	23,620,237.20	28,997,284.08
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-14.23%	11.29%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-14.30%	10.97%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,360,616.49
非经常性损益	B	15,908.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-3,376,524.61
期初股份总数	D	10,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	10,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.34
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.34

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司财务档案室

深圳市盈南贸易股份有限公司

二〇一七年四月十一日