



樱皇国际

NEEQ: 837572

上海樱皇国际物流股份有限公司

SHANGHAI YINGHUANG INTERNATIONAL LOGISTICS CO., LTD.



樱皇国际物流

Ying Huang International Logistics

年度报告

— 2016 —

公 司 年 度 大 事 记

2016年5月6日,公司收到《关于同意上海樱皇国际物流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》,于同月20日正式在全国股转系统挂牌公开转让,股票代码为837572。

2016年6月27日,公司全资子公司上海樱伦报关有限公司正式成立。

目录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	29
第十节 财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、樱皇国际	指	上海樱皇国际物流股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	上海樱皇国际物流股份有限公司章程
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东会	指	上海樱皇国际物流有限公司股东会
股东大会	指	上海樱皇国际物流股份有限公司股东大会
董事会	指	上海樱皇国际物流股份有限公司董事会
监事会	指	上海樱皇国际物流股份有限公司监事会
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构、瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期	指	2016年1月1日-2016年12月31日
上年同期	指	2015年1月1日-2015年12月31日
报告期末	指	2016年12月31日
报告期初	指	2016年1月1日
樱承信息	指	上海樱承信息技术有限公司(公司全资子公司)
樱伦报关	指	上海樱伦报关有限公司(公司全资子公司)
船公司	指	拥有进出口货船的海运公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人、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。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,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	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

李志林因为身体原因不能出席,委托陆颖华董事出席本次董事会。

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
一、宏观经济波动风险	公司目前业绩增长快速,但自身业务的发掘与市场开拓受我国对外贸易整体境况影响较大。2016年中国对外贸易总体呈现回稳向好态势,外贸发展新动能正在积聚,贸易结构进一步优化。综合各方面因素,2016年全年中国进出口有望实现回稳向好。2017年,中国外贸发展面临的形势依然严峻复杂,存在不少不稳定不确定因素,同时,中国外贸正处在结构调整步伐加快、新旧动能接续转换的关键阶段,长期向好的基本面没有变。我国进出口总值增速放缓的主要原因是我国竞争优势正在转换,外贸进入型升级关键期,如果该时期持续期间较长,则公司业务发展可能会受到影响。
二、市场竞争风险	公司所处行业属于服务业,专业化程度低、行业门槛低、行业整体缺乏核心竞争力,目前市场上中小型货代企业众多,行业竞争激烈。如果公司在未来不能按照市场要求,推出一系列新的服务,完善物流网络,提供高层次增值服务,创造属于自己的核心竞争力,有可能面临市场份额下降甚至被市场淘汰的风险。
三、危险品运输仓储风险	公司的常规业务中有部分危险品货物的货运代理业务,目前中国危险品物流行业存在政出多门、运输设备先天不足、车辆管理混乱、保险机制缺失、行业发展不规范等问题。由于危险品货物的运输、仓储过程中存在一定的危险性,只有经过国家相关职能部门严格审核,并且拥有能保证安全运输危险货物的相应设施设备,才能有资格进行危险品运输;只有拥有危险化学品经营许可证的仓库,才能进行危险品的仓储。如果货主隐瞒实际货物的危险性,向船公司订舱申请产品与实际产品不同,危险品仓储与运输可能会引起纠纷,一旦出现重大安全事故,不仅仅对公司经营,也会对人民生命、财产安全、社会环境带来风险。
四、公司承担货物赔偿的风险	公司接受客户的委托,以代理人的身份为有关货物的运输、转运、保险、报关、报检等相关业务提供服务。在实际业务中,公司以客户的名义和供应商签订合同,构成了转委托的法律关系;由于公司实际参与了货运的每一个环节,若货物在运输的过程中发生任何毁损,公司不能从供应商或保险公司获得适当的赔偿,则公司有可能承担货物赔偿的风险。
五、不可抗力产生的风险	若自然灾害(地震、洪水、海啸、台风)、恐怖袭击、战争、动乱、传染病爆发等一些无法控制的情况发生,会对受影响地区与其他地区之间的货物贸易造成不利影响,从而对公司的经营带来影响。目前国内保险公司还没有相应配套的综合物流保险险种,虽然公司已经实现业务操作流程化、标准化,并且根据实际情况购买运输保险以转嫁风险,但如遇到货物被盗、灭失、货物损坏等事件发生,仍有可能给公司带来信誉的损害或无法收回运费的风险。
六、税收优惠政策变化的风险	2014年7月4日,税务总局发布了《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》(国家税务总局公告2014年第42号)。

	<p>根据 2014 年第 42 号《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》，2014 年 9 月 1 日后对国际货代行业免征增值税。如果该税收优惠政策被取消，货代行业所面临税收优惠政策变化的风险。</p>
七、公司设立时股权构架不合规受到监管处罚的风险	<p>《中华人民共和国国际货物运输代理业管理规定实施细则(试行)》第六条规定：“申请设立国际货代企业可由企业法人、自然人或其他经济组织组成。与进出口贸易或国际货物运输有关、并拥有稳定货源的企业法人应当为大股东，且应在国际货代企业中控股。 企业法人以外的股东不得在国际货代企业中控股。”</p> <p>樱皇有限成立后，依据《国际货运代理企业备案(暂行)办法》向上海市商务局办理了国际货运代理企业备案，取得了中华人民共和国商务部(上海市)颁发的编号为 00052342 的国际货运代理企业备案表，上海市商务局并未对樱皇有限的公司名称、注册资本、经营场所、经营范围、设立程序、设立条件及股权架构提出异议或进行处罚。但由于相关主管部门商务部未对《实施细则》第六条国际货物运输代理企业的股权架构做进一步的解释或政策解读，也没有相关政策或法规对此进行进一步的详细规定，如果主管部门认定国际货代企业可由企业法人、自然人或其他经济组织组成，但股东必须包含企业法人，樱皇有限设立时股东为 3 位自然人的股权架构不符合《实施细则》第六条规定，公司存在受到监管处罚的风险。</p>
八、汇率波动风险	<p>近年来，人民币汇率波动明显，使得具有外币结算业务的公司受到较大的汇率波动影响。随着 2015 年人民币开始大幅贬值，2016 年度，公司由于汇率波动产生的汇兑损失 0.77 万元。且随着公司外币结算业务规模的扩大，汇率波动对公司的影响将被进一步的放大。</p>
九、流动资金不足的风险	<p>公司的主营业务为传统的货物运输代理，虽然目前公司流动资金较为充足，但公司计划在宁波、杭州等地设立办事处，这都需要大量的资金支持。随着公司的进一步发展，公司可能会面临流动资金不足的风险。</p>
十、公司治理的风险	<p>公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，未设立董事会和监事会，未制定规范完备的公司治理制度，如未制定关联交易，防止控股股东、实际控制人及关联方占用资金等制度，导致公司在有限公司时期存在未经股东会同意，将公司资金借贷给关联方使用的情况发生。股份公司成立以后，公司逐步建立了法人治理结构，制定了一系列完备的管理制度，如通过《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，但由于公司管理层对于各项新的管理制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
十一、监事会及监事不能独立履行职责	<p>公司监事会由龚文娟、高峰、张金玲 3 人组成，其中龚文娟、高</p>

的风险	峰为股东代表监事、张金玲为职工代表监事。股份公司成立后,公司为规范公司监事会的议事程序、提高监事会的工作效率和科学决策水平,根据《公司法》、《公司章程》,结合公司实际情况制定了《监事会议事规则》。监事会及监事将依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责,但龚文娟、高峰为公司外部监事,未在公司就职,且监事会主席龚文娟为公司实际控制人陆颖华的表姐,因此公司存在监事会及监事不能独立履行职责的风险。
十二、研发物流 APP 的风险	公司自主开发物流 APP 产品,符合目前互联网时代的需求。但由于开发周期的漫长,研发和市场营销资金的巨大,存在很多不定因素。如果投入资金的终止、市场反应的缓慢都会,都会对这款 APP 产品研发和运营造成风险。
十三、公司业绩出现亏损的风险	公司两家全资子公司,由于刚成立且项目尚在筹备期,故无法为公司带来盈利,导致出现公司业绩出现亏损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

公司新增加的风险为:

- 1、公司业绩出现亏损的风险
- 2、研发物流 APP 的风险

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海樱皇国际物流股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI YINGHUANG INTERNATIONAL LOGISTICS CO., LTD.
证券简称	樱皇国际
证券代码	837572
法定代表人	李琴良
注册地址	上海市崇明县兴工路 18 号 1 号楼 217 室(上海广福经济小区)
办公地址	上海是杨浦区宁国路 503 号四季广场 7 号楼
主办券商	国都证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层、10 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王健、张国勤
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	关超
电话	021-51601511
传真	021-55036391
电子邮箱	Guanchao@yinghuangchina.com
公司网址	Http://www.yinghuangchina.com
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区宁国路 503 号 7 号楼, 200090
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	上海市杨浦区宁国路 503 号 7 号楼公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	G58 装卸搬运和运输代理业
主要产品与服务项目	整箱进出口业务、拼箱进出口业务、特种箱进出口业务及跨境电商物流业务；公司在提供上述服务的同时，根据不同客户的需求，还会提供包括约号订舱业务、全球联运业务、货物保险业务、暂准进出口业务及返修退运业务等服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	5,000,000
做市商数量	0
控股股东	陆颖华
实际控制人	陆颖华

关于实际控制人的说明：

陆颖华持有公司 283.50 万股股份，占公司股份总额的 56.70%，系公司的控股股东。陆颖华先后担任有限公司执行董事及监事；股份公司成立后，陆颖华担任公司董事长，对樱皇国际股东大会、董事会决议及董事和高级管理人员的提名及任命均具实质影响。

综上，陆颖华系本公司的实际控制人。

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310230583400101K	否
税务登记证号码	-	-
组织机构代码	-	-

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	112,594,382.17	81,974,651.58	37.35%
毛利率	10.67%	9.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-98,973.89	925,986.02	-110.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-331,464.42	359,844.69	-192.11%
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）	-1.39%	13.82%	-
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）	-4.66%	5.37%	-
基本每股收益	-0.02	0.19	-110.53%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	28,263,640.35	22,674,627.01	24.65%
负债总计	21,202,342.00	15,514,354.77	36.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,061,298.35	7,160,272.24	-1.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.43	-1.40%
资产负债率（母公司）	73.45%	68.42%	-
资产负债率（合并）	75.02%	68.42%	-
流动比率	1.28	1.39	-
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	675,617.07	170,690.87	-
应收账款周转率	6.33	6.37	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	24.65%	31.96%	-
营业收入增长率	37.35%	34.61%	-
净利润增长率	-110.69%	50.57%	-

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	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	260,000.00
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	52,008.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,021.02
非经常性损益合计	309,987.37
所得税影响数	77,496.84
少数股东权益影响额 (税后)	-
非经常性损益净额	232,490.53

注：2016年2月公司收到崇明县财政局专项扶持资金80,000元，2016年8月公司收到崇明县财政局专项扶持资金80,000元，2016年12月公司收到上海市人力资源和社会保障局奖励100,000元。2016年公司购买“日积月累”理财产品获得利息收入52,008.39元。

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

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司立足于货物运输代理行业，公司自成立以来，一直专注于为货主或其他委托代理机构提供代理报关报检及代理运输、仓储等一系列物流相关服务。公司业务模式核心是接受进出口货物收货人、发货人的委托，以委托人或自己的名义，为委托人办理国际货物运输及相关业务获取收入及现金流。公司上游供应商为船公司或其代理，下游客户是货主或其代理。公司目前的客户类别包括贸易公司、进出口公司及其他小型货代公司三类。

公司业务、定价模式具体如下：公司接受客户委托，签署《货运代理协议》，双方形成有偿委托的法律关系；公司代理客户进行进出口业务相关操作并联系安排仓储、运输等一系列环节，最终完成货物进出口转移，通过为客户提供货代服务获取收益。定价模式主要由公司与客户、供应商询价协商决定，公司一般在与供应商确认初步价格后，在此价格基础上上浮一定比例向客户报价，通过协商确认最终价格。

在业务链条中，客户将进出口货物交公司代为办理进出口运输事宜，公司为客户的代理人，为客户提供货运代理服务，公司有义务完成货物从客户指定地点运送至承运人货轮上期间的的所有手续，提供的服务内容具体包括订舱、集装箱拆装箱、陆运、提单签发、运杂费结算等等。公司在代理运输货物离港开航日作为收入确认、成本结转时点，做到收入成本配比。

2015年4月，公司与网易旗下海外购网站——网易考拉海购合作，成为其全球采购运输的物流合作企业。之后在短短半年多时间，销售订单迅速增长，并且保持稳定增长态势。

2015年11月，公司在中国(上海)自由贸易试验区金桥片区建立了第一家全资子公司——上海樱承信息技术有限公司，主要从事互联网、电子、信息、通讯及电子商务等。目前公司正着力于物流网上平台的建设开发，预期在明年将会推出完善的物流互联网平台。

2016年6月，公司成立了上海樱伦报关有限公司，主要从事全国口岸报关及海关相关业务。目前公司正着力于完善客户在海关申报及相关程序中的不足之处，优化现有报关模式。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

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，公司面对行业内的多方面竞争，努力开拓新客户，以管理和技术创新为手段，强化公司治理，控制经营风险，取得了较为稳定发展。虽然受到开发APP前期亏损较多的影响，本期公司利润仅有少量亏损。

1、公司财务状况：

截止2016年12月31日，公司资产总额2,826.36万元，较期初增长24.65% 较期初增长558.90万

元。负债总额 2,120.23 万元，较期初增长 36.66%，增加 568.80 万元；公司资产总额及负债总额增加的主要原因是公司业务量的大量增加，导致应收账款增加了 416.36 万元，应付账款增加了 585.40 万元。净资产 706.13 万元，较期初减少 1.38%，净资产的减少是由于公司因挂牌新三板而集中产生大量中介服务费约 113.60 万元。

2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 11,259.44 万元，同比增长了 37.35%；实现净利润-9.90 万元。主要原因为公司扩充了销售团队，加大对客户的销售力度导致营业收入的增加，2015 年公司月平均业务量是 964 票，2016 年公司月平均业务量是 1331 票，同比增加 367 票，上升了 38.07%。同时公司在报告期内实现毛利额 1,201.47 万，同比增长 51.67%，但因挂牌新三板而集中产生大量中介服务费约 113.60 万元，以及 APP 前期投入较多且尚未产生相应收入，导致净利润的下降。

3、现金流量情况：

报告期内，公司本年实现的经营活动产生的现金流量净额为 67.56 万元，上年度为 17.07 万元，与上年相比增加 295.81%。增加的主要原因为公司在报告期内主营收入比上年度增加 3,061.97 万元。

4、对企业经营有重大影响的事项

根据公司的业务发展规划，促进公司业务的发展以及经营效益的提升，公司在 2016 年 6 月投资设立了全资子公司“上海樱伦报关有限公司”。该全资子公司的设立严格履行了相关会议及公告程序，详情见全国中小企业股份转让系统网站发布的相关公告文件：2016 年 7 月 1 日《第一届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2016-009）；2016 年 7 月 1 日《上海樱皇国际物流股份有限公司对外投资公告》（公告编号：2016-010）。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未有发生重大变化，核心技术团队稳定。

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	112,594,382.17	37.35%	-	81,974,651.58	34.61%	-
营业成本	100,579,684.31	35.82%	89.33%	74,053,179.75	30.91%	90.34%
毛利率	10.67%	-	-	9.66%	-	-
管理费用	7,130,369.45	73.18%	6.33%	4,117,289.64	158.31%	5.02%
销售费用	4,836,648.23	78.52%	4.30%	2,709,305.27	57.13%	3.31%
财务费用	34,848.85	-84.14%	0.03%	219,795.75	346.65%	0.27%
营业利润	-27,997.39	-102.46%	-0.02%	1,137,231.69	44.32%	1.39%
营业外收入	307,475.59	86.69%	0.27%	164,696.22	258.82%	0.20%
营业外支出	49,496.61	5,165.20%	0.04%	940.07	-	0.00%
净利润	-98,973.89	-110.69%	-0.09%	925,986.02	50.57%	1.13%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期比上年同期增加 3,061.97 万元，增长 37.35%，主要由于公司随着业务不断拓展、管理层对销售力度的加大，年度内新增销售人员 7 人，增长 28%，不断维护老客户、拓展新客户，月平均新增客户 30 余家，带来收入大幅上升。

2、营业成本：本期 1,005.80 万元，比上年同期增长了 35.82%，主要由于公司整箱进出口业务的大量增加，公司主营收入增加相对应的主营成本增加 2,652.65 万元导致公司营业成本随之增加。

3、毛利率：由9.66%增加到10.67%，主要原因是公司在年度内成立了全资子公司上海樱伦报关有限公司，降低了一部分报关费，导致毛利率略有上升。

4、管理费用：公司本期管理费用较上期增加301.31万元，比上年同期增加73.18%，主要系

(1) 职工薪酬增加229.47万元，增长672.13%，主要原因为管理人员比上年同期增加12人，增加了一倍。

(2) 办公及差旅费减少74.06万元，减少30.97%，主要原因为上年同期公司搬入新办公楼，有大量办公用品采购，本年没有大量办公用品采购，导致办公费用的减少。由于公司新增加的办公人员，差旅费增加了7.26万元，增加48.02%。

(3) 中介服务费增加95.32万元，增长184.58%，主要原因为主要是由公司因新三板上市所发生的大额中介服务费达100多万元。包括增加了审计费、财务顾问费、推荐挂牌费、资产评估费、持续督导费、法律顾问服务费等。

(4) 租赁费增加7.60万元，增长13.41%，主要原因为公司上年同期办公租赁合同有一个月的免租期所致。

(5) 技术服务费增加38.50万元，去年同期未有发生，主要用于公司APP产品的研发。

(6) 业务招待费减少10.30万元，减少36.26%，主要原因为公司适当控制部分费用的支出。

(7) 折旧及摊销15.07万元，增长1037.72%，主要原因为公司固定资产的增加导致折旧费用的增加。

5、销售费用：本期总体比上年同期增长212.73万元，增加78.52%，主要原因系

(1) 职工薪酬增加70.60万元，同比增加30.20%，主要原因是公司招聘了7名销售人员来充实公司的销售力量。

(2) 业务招待费增加49.42万元，同比增加233.33%，为70.59万元，主要是公司为了开发市场加大招待费用及市场费用所致。

(3) 办公及差旅费增加55.64万元，同比增加2727.45%，主要原因是报告期内公司成立“W.A.F”货代联盟，业务人员长期在江浙地区洽谈同行客户所致。

(4) 车辆使用费增加26.01万元，主要是部分销售人员的用车费用，用于日常拜访客户的交通费。

6、财务费用：本期总体比上年同期减少18.49万元，降低84.14%，主要原因是汇兑损益方面减少了19.20万元，同比减少了96.14%。因为我们持有的美元存款+美元应收账款大于美元应付账款，在汇率上升的情况下，我们的汇兑损益方面减少。

7、营业利润：本报告期比去年同期减少116.52万元，变动比率为102.46%。主要原因系：

本期新增子公司上海樱伦、樱承（写全称），其中子公司樱承尚未运营，本年处于亏损状态；其次，本年度随业务扩张提高公司员工工资薪金以及其他费用增加导致本年度营业利润下降

8、营业外收入：本报告期比去年同期增加14.28万元，变动比率为86.69%。主要原因系：

(1) 本期取得崇明县财政局专项扶持资金16万元，而去年同期为2.10万元。

(2) 本期取得上海市人力资源和社会保障局奖励10万元，而去年同期没有发生。

9、营业外支出：本报告期比去年同期增加4.86万元，变动比率为5165.20%。主要原因系：

(1) 2016年5月企业发生一笔公益性捐赠支出35,000.00元。捐赠单位：上海市浦东新区青少年发展基金会。

(2) 企业发生税收滞纳金为2015年度第四季度所得税重新申报导致的滞纳金：5,087.51元。

(3) 其他发生其他损失为增值税专用发票退回红冲，由于税额超过认证期无法红冲导致的损失9409.10元。

(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	112,594,382.17	100,579,684.31	81,974,651.58	74,053,179.75
其他业务收入	-	-	-	-

合计	112,594,382.17	100,579,684.31	81,974,651.58	74,053,179.75
----	----------------	----------------	---------------	---------------

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
整箱进出口	91,847,674.57	81.57%	55,128,775.54	67.25%
特种箱进出口	1,414,523.41	1.26%	15,876,675.36	19.37%
拼箱进出口	12,413,591.06	11.03%	4,378,973.12	5.34%
跨境电商物流	6,918,593.13	6.14%	6,590,227.56	8.04%

收入构成变动的的原因：

整箱进出口同比增加了 66.61%，拼箱进出口同比增加了 183.48%，主要由于公司销售部门加大了对这两类业务的销售。特种箱进出口同比下降 91.09%，是因为本公司特种箱进出口业务市场占用率低，每单金额较大但是每年交易次数较少，所以容易产生较大波动。

(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	675,617.07	170,690.87
投资活动产生的现金流量净额	1,806,210.39	943,050.05
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 295.81%，是由于报告期内公司加强收款工作，现金回流数量增加
- 2、本年度未发生任何筹资活动，故筹资活动产生的现金流量净额为零。
- 3、本期投资活动产生的现金净流量为 1806210.39 元，其中收回理财产品 185 万元；取得投资收益 5.20 万元；支付购置固定资产 9.57 万元。

(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	衢州市衢江区盛源物资贸易有限公司	5,191,176.17	4.61%	否
2	江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	4,418,172.76	3.92%	否
3	利诚服装集团股份有限公司	3,216,570.15	2.86%	否
4	卡莱司卓奥斯曼(太仓)建筑材料有限公司	2,647,836.13	2.35%	否
5	横店集团东磁股份有限公司	2,359,660.75	2.10%	否
合计		17,833,415.97	15.84%	-

(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	上海环世捷运物流有限公司	10,096,432.77	10.04%	否
2	上海茹豫货运代理有限公司	8,366,536.17	8.32%	否
3	上海汇晶物流有限公司	7,356,814.58	7.31%	否
4	上海玉斌国际物流有限公司	5,071,610.03	5.04%	否
5	上海汉运物流有限公司	3,473,963.85	3.45%	否
合计		34,365,357.40	34.16%	-

(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	384,990.29	0.00
研发投入占营业收入的比例	0.34%	0.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

为了在物流行业有所突破，公司自主开发物流 APP 产品，并且不断加大投入力度，确保产品的完善。

1、组织架构及团队保障

公司设立研发 APP 专业部门，共 7 人。另外聘请专业软件设计公司为其研发。

2、研发管理及资金投入

此 APP 产品由公司总经理直接管理，公司对项目研发的投入资金为 384,990.29 元，占营业收入的 0.34%。目前此 APP 产品已完成 1.0 版本，正处于筹备运营阶段，尚未产生收益。

3、产品及知识产权

产品研发直接影响公司未来在物流行业里的竞争力，公司将在现有技术积累的寄出上，以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，系统规划研发项目，为公司扩大现有业务。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	4,709,655.96	113.60%	16.66%	2,204,905.26	107.15%	9.72%	6.94%
应收账款	19,274,882.63	27.55%	68.20%	15,111,273.70	54.77%	66.64%	1.56%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	565,390.92	-11.01%	2.00%	635,332.12	98.58%	2.80%	-0.80%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	28,263,640.35	24.65%	-	22,674,627.01	31.96%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本年期末金额 470.97 万元较上年期末 220.49 万元上升 250.48 万元，上升 113.60%，主要原因为 2016 年期末，客户回款、资金回笼较多。
- 2、应收账款：本年期末金额 1,927.49 万元较上年期末 1,511.13 万元上升 416.36 万元，上升 27.55%，主要原因为公司在报告期主营业务收入增加 3,061.97 万元，上升 37.35%，由此使得应收账款增加，应收账款增加的幅度小于主营业务收入的增加幅度。
- 3、固定资产：本年期末金额 56.54 万元较上年期末 63.53 万元下降 6.99 万元，下降 11.01%，主要

因为公司固定资产折旧。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、上海樱伦报关有限公司

根据公司的业务发展规划需要，2016年6月30日经公司第一届董事会第三次会议审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，并于7月1日在全国中小企业股份转让系统网站发布了《上海樱皇国际物流股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2016-010）。

报告期内营业总收入：15.92万元；净利润：1.83万元

2、上海樱承信息技术有限公司

报告期内营业总收入：0万元；净利润：-63.61万元。

主要原因为：上海樱承信息技术有限公司所开发的专业物流 app 软件尚在开发阶段，还没有投放使用，所以没有产生主营业务收入。但是相关的人员费用还是继续产生的，所以导致营业收入为0，净利润为-63.61万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

2016年物流运行总体平稳，物流需求结构优化，物流运行环境改善，物流企业经营有所好转。社会物流总费用与GDP的比率明显下降，物流运行质量提升，物流领域“降成本”取得了积极成效。

2、行业发展

物流运行的宏观经济环境总体向好，政策环境不断改善。物流业作为支撑国民经济发展的基础性、战略性新兴产业，面临诸多发展机遇与挑战，产业转型升级、降本增效举措也将稳步推进。

3、周期波动

物流行业多和进出口行业挂钩，外汇汇率的变动直接影响海运费用的结算。油价的变化也大大影响卡车运输的费用。种种因素导致公司经营发展中产生波动。

4、市场竞争的现状

纵观整个物流市场，物流成本越来越高，物流企业多而杂以及各类物流软件的出台，利润空间的大幅压缩使得整个物流行业竞争愈发激烈。

5、重大事件

2016年8月31日下午，韩国最大航运企业韩进海运向韩国首尔中央地方法院提交破产保护申请。韩进在全球主要航线东西干线上所投运力不小，具有一定的市场份额。一旦韩进海运的运力全部撤出，许多货主只能将货物交由其他航运公司运输。这将会导致集装箱运输市场出现暂时性运力紧张，市场运价将会出现暴涨。公司及时做出反应，帮助已办理韩进海运业务的客户及时办理相关手续，帮助其他客户寻找新的海运代理，赢得了客户的一致好评。

(四) 竞争优势分析

竞争优势

1. 服务及经验优势

公司自创立至今，在行业中积累了稳固的客户群体，树立了良好的市场形象。公司的管理层及核心员工有着丰富的从业经验，对客户需求和消费特点有很强的认知，公司建立专业服务团队，按航线分类、货物分类、运输要求分类，让专业团队更专业。公司已设立普通业务、特殊业务、大客户业务、进口业务、

跨境电商物流业务、拼箱业务多个专项事业部全方位支持客户体验、满足客户个性化的要求。

2. 客户优势

公司信誉优良、在货代行业积累了丰富的上下游客户资源，客户群体包括各行业领域的知名优秀企业、为公司迅速在业界得到发展和被认可创造了得天独厚的条件。

3. 供应商优势

公司目前已经形成了比较成熟完善的业务网络，与货主、船公司和其他运载工具经营人、储运公司、码头以及海关和其他货物进出口监管部门之间保持着良好的长期合作关系。

竞争劣势

1. 地域限制劣势

公司办公地为上海，对于上海以外的客户存在很多拜访的局限性，销售人员不能及时、有效的开展营销工作，许多客户的第一手信息不能及时获取。更有一些外省客户偏爱本地的货运公司。

2. 人才竞争劣势

物流行业人才方面的教育基础普遍不高，入门门槛较低，导致整体行业的服务素质不高，如何取得高级物流人才是每个物流企业都要面对的难点，随着科技的进步，高智能的物流软件及器械将会为客户带来更好的物流服务体验，如果企业无法获取高质量的人才将会导致客户的流失。

（五）持续经营评价

1、公司主营业务明确

公司系一家经国家商务部备案审批的，集国内物流全称配送、国际货运代理、无船承运业务、专业仓储集运为一体的专业化物流企业。公司的主要业务、提供的服务包括：整箱进出口业务、拼箱进出口业务、特种箱进出口业务及跨境电商物流业务；公司在提供上述服务的同时，根据不同客户的需求，还会提供包括约号订舱服务、全球联运业务、货物保险业务、暂准进出口业务及返修退运业务等服务。为客户提供全方位的服务，提升客户核心竞争力。

2、公司经营情况良好

2015年、2016年，公司主营业务收入分别为8,197.47万元和11,259.44万元，2016年较2015年增幅为37.35%。2015年、2016年公司净利润分别为92.60万元和-9.90万元。

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；本公司不存在影响公司持续经营的重大事项。

（六）扶贫与社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中。报告期内，公司与上海第二工业大学、上海东海技术学院等高校建立联系，帮助其物流专业学生来我公司学习培训。

公司报告期内无存在须履行的扶贫责任。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素****一、宏观经济波动风险**

公司目前业绩增长快速，但自身业务的发掘与市场开拓受我国对外贸易整体境况影响较大。2016年中国对外贸易总体呈现回稳向好态势，外贸发展新动能正在积聚，贸易结构进一步优化。综合各方面因素，2016年全年中国进出口有望实现回稳向好。2017年，中国外贸发展面临的形势依然严峻复杂，存在不少不稳定不确定因素，同时，中国外贸正处在结构调整步伐加快、新旧动能接续转换的关键阶段，长期向好的基本面没有变。我国进出口总值增速放缓的主要原因是我国竞争优势正在转换，外贸进入型升级关键期，如果该时期持续期间较长，则公司业务发展可能会受到影响。

风险管理机制：

公司在保持原有传统业务增长的同时，大力开发互联网模式的新物流产业。研发符合市场需求和有市场竞争力的APP产品，在新的邻域中开拓物流经营模式，应对宏观经济波动风险。

二、市场竞争风险

公司所处行业属于服务业，专业化程度低、行业门槛低、行业整体缺乏核心竞争力，目前市场上中小型货代企业众多，行业竞争激烈。如果公司在未来不能按照市场要求，推出一系列新的服务，完善物流网络，提供高层次增值服务，创造属于自己的核心竞争力，有可能面临市场份额下降甚至被市场淘汰的风险。

风险管理机制：

在未来业务经营中，公司要紧抓时代脉搏，深入了解、挖掘市场真实需求，推出更贴合市场需求的服

务；完善已有物流网络的覆盖，为客户提供更全面的优质服务；提供高层次的增值服务，如货物全程追踪定位、电话预约收货、车辆租赁服务等。

三、危险品运输仓储风险

公司的常规业务中有部分危险品货物的货运代理业务，目前中国危险品物流行业存在政出多门、运输设备先天不足、车辆管理混乱、保险机制缺失、行业发展不规范等问题。由于危险品货物的运输、仓储过程中存在一定的危险性，只有经过国家相关职能部门严格审核，并且拥有能保证安全运输危险货物的相应设施设备，才能有资格进行危险品运输；只有拥有危险化学品经营许可证的仓库，才能进行危险品的仓储。如果货主隐瞒实际货物的危险性，向船公司订舱申请产品与实际产品不同，危险品仓储与运输可能会引起纠纷，一旦出现重大安全事故，不仅仅对公司经营，也会对人民生命、财产安全、社会环境带来风险。

风险管理机制：

公司特种箱事业部在实际操作中对于产品安全性有着严格的管控，首先销售部业务员收到客户委托后对于委托书上的品名以及MSDS即化学品安全技术说明书进行核对确认。其次安排操作人员联系船公司进行特种货物的危险品订舱申请，需按照船公司要求进行危险品订舱表格的填写，由船公司的安全部人员进行审核并和母船船长确认是否能够达到安全要求正常承接，给予回复后方可给予订舱确认。再次，海运国外段确认后联系客户进行国内段的运输装箱操作，公司的合作方（包括车队和仓库）都具备危险品货物运输许可证。另外，在集卡拖车路程中配备专门的押运员已满足道路运输的安全要求，在危险品仓

库配有全进口的泡沫安监报警灭火器，对送仓货物进仓时进行品名核对，分拨检查。最后，仓库划分不同的库房满足包括易燃产品、氧化剂过氧化物、有毒品、腐蚀品的分别储存。同时配备专业的装箱人员进行装箱作业，为货物的安全保驾护航。

四、公司承担货物赔偿的风险

公司接受客户的委托，以代理人的身份为有关货物的运输、转运、保险、报关、报检等相关业务提供服务。在实际业务中，公司以客户的名义和供应商签订合同，构成了转委托的法律关系；由于公司实际参与了货运的每一个环节，若货物在运输的过程中发生任何毁损，公司不能从供应商或保险公司获得适当的赔偿，则公司有可能承担货物赔偿的风险。

风险管理机制：

公司在对上游供应商及下游客户的选择中，会选择实力雄厚、经验丰富、信誉度高的合作方，同时公司修订了业务合同条款，避免因供应商、客户选任错误、合同责任细节约定不明导致的货物赔偿的风险。

五、不可抗力产生的风险

若自然灾害（地震、洪水、海啸、台风）、恐怖袭击、战争、动乱、传染病爆发等一些无法控制的情况发生，会对受影响地区与其他地区之间的货物贸易造成不利影响，从而对公司的经营带来影响。目前国内保险公司还没有相应配套的综合物流保险险种，虽然公司已经实现业务操作流程化、标准化，并且根据实际情况购买运输保险以转嫁风险，但如遇到货物被盗、灭失、货物损坏等事件发生，仍有可能给公司带来信誉的损害或无法收回运费的风险。

风险管理机制：

在合同中增加不可抗力条款，不可抗力条款是一种免责条款，即免除由于不可抗力事件而违约的一方的违约责任。一般应规定的内容包括：不可抗力事件的范围，事件发生后通知对方的期限，出具证明文件的机构以及不可抗力事件的后果。

六、税收优惠政策变化的风险

2014年7月4日，税务总局发布了《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2014年第42号）。根据2014年第42号《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》，2014年9月1日后对国际货代行业免征增值税。如果该税收优惠政策被取消，货代行业所面临税收优惠政策变化的风险。

风险管理机制：

财税人员应具备持续发展的潜力和创造力，养成终身学习的习惯和乐于钻研的精神，善于归纳总结、完善提高，不断提高纳税筹划能力和税务风险防治能力，形成良好的职业习惯和职业判断能力。当国家税收政策不断修订，这些良好素质都能促使财会人才时刻关注政策局势变化，不断学习研究新的税收政策和纳税筹划方法，从而规避税务风险，做到防患于未然。公司业务的多元化，从而减少对国际段运输在公司整体业务中的占比以规避税收优惠政策变化的风险。

七、公司设立时股权构架不合规受到监管处罚的风险

《中华人民共和国国际货物运输代理业管理规定实施细则（试行）》第六条规定：“申请设立国际货代企业可由企业法人、自然人或其他经济组织组成。与进出口贸易或国际货物运输有关、并拥有稳定货源的企业法人应当为大股东，且应在国际货代企业中控股。企业法人以外的股东不得在国际货代企业中控股。”

樱皇有限成立后，依据《国际货运代理企业备案（暂行）办法》向上海市商务局办理了国际货运代理企业备案，取得了中华人民共和国商务部（上海市）颁发的编号为00052342的国际货运代理企业备案表，上海市商务局并未对樱皇有限的公司名称、注册资本、经营场所、经营范围、设立程序、设立条件及股权架构提出异议或进行处罚。但由于相关主管部门商务部未对《实施细则》第六条国际货物运输代理企业的股权架构做进一步的解释或政策解读，也没有相关政策或法规对此进行进一步的详细规定，如果主管部门认定国际货代企业可由企业法人、自然人或其他经济组织组成，但股东必须包含企业法人，樱皇有限设立时股东为3位自然人的股权架构不符合《实施细则》第六条规定，公司存在受到监管处罚的风险。

八、汇率波动风险

近年来，人民币汇率波动明显，使得具有外币结算业务的公司受到较大的汇率波动影响。随着 2015 年人民币开始大幅贬值，2016 年度，公司由于汇率波动产生的汇兑损失 0.77 万元。且随着公司外币结算业务规模的扩大，汇率波动对公司的影响将被进一步的放大。

风险管理机制：

在当前经济条件下，外汇市场经历数次剧烈波动，公司将采取与银行签订远期结售汇协议，锁定远期汇率，从而起到货币保值的作用；在与客户或供应商合约签订时加入框架协议和汇率保护条款，缩短账期；公司计划建立客户评级系统，以降低汇率波动风险。

九、流动资金不足的风险

公司的主营业务为传统的货物运输代理，虽然目前公司流动资金较为充足，但公司计划设立全资子公司直接从事代理报关业务，完善业务链；且随着公司的发展，业务量将进一步增大，公司计划在宁波、杭州等地设立办事处，这都需要大量的资金支持。随着公司的进一步发展，公司可能会面临流动资金不足的风险。

风险管理机制：

公司目前主要业务以国际物流业务为主，国内物流业务为辅，利用国内物流业务付款周期长于收款周期的特性，去改善公司的资金链条。公司实时监控应付供应商款项的构成并作分析，将相关比例控制在可接受范围内，以降低流动资金不足的风险。

十、公司治理的风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，未设立董事会和监事会，未制定规范完备的公司治理制度，如未制定关联交易，防止控股股东、实际控制人及关联方占用资金等制度，导致公司在有限公司时期存在未经股东会同意，将公司资金借贷给关联方使用的情况发生。股份公司成立以后，公司逐步建立了法人治理结构，制定了一系列完备的管理制度，如通过《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，但由于公司管理层对于各项新的管理制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

风险管理机制：

公司通过完善法人治理结构来规范股东行为，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰相关的审批程序，使股东大会、董事会和监事会的职权得到落实。同时，公司将通过建立健全相关内控制度和加强内部管理培训，提高公司管理规范水平，以降低公司的治理风险。

十一、监事会及监事不能独立履行职责的风险

公司监事会由龚文娟、高峰、张金玲 3 人组成，其中龚文娟、高峰为股东代表监事、张金玲为职工代表监事。股份公司成立后，公司为规范公司监事会的议事程序、提高监事会的工作效率和科学决策水平，根据《公司法》、《公司章程》，结合公司实际情况制定了《监事会议事规则》。监事会及监事将依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责，但龚文娟、高峰为公司外部监事，未在公司就职，且监事会主席龚文娟为公司实际控制人陆颖华的表姐，因此公司存在监事会及监事不能独立履行职责的风险。

风险管理机制：

股份公司成立后，公司已制定了《关联交易管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等制度，公司未来与关联方之间的关联交易将严格遵照该制度执行。监事会及监事将严格依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。

（二）报告期内新增的风险因素

1、公司业绩出现亏损的风险

公司两家全资子公司,由于刚成立且项目尚在筹备期,故无法为公司带来盈利,导致出现公司业绩出现亏损的风险。

风险管理机制:

公司将会引进专业人才,同时加大对两家全资子公司的投入。从而尽快让其两家全资子公司踏上正规。

2、研发物流 APP 的风险

公司自主开发物流 APP 产品,符合目前互联网时代的需求。但由于开发周期的漫长,研发和市场营销资金的巨大,存在很多不定因素。如果投入资金的终止、市场反应的缓慢都会,都会对这款 APP 产品研发和运营造成风险。

风险管理机制:

公司一方面在积极寻找资方的注入,保证 APP 产品的后续资金。另一方面,对物流市场进行详细的市场调研论证,减少这方面风险的发生。

四、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:

报告期内,公司无需要说明的关键事项审计意见。

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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	<u>五、二(一)</u>
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
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) 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

公司于2016年6月27日成立子公司上海樱伦报关有限公司,注册地为上海市崇明县中兴镇汲浜老街42号14幢3楼346室(上海广福经济开发区),注册资本为人民币5,000,000.00元,截止目前认缴注册资本人民币5,000,000.00元。

本次对外投资已经于2016年6月30日的第一届董事会第三次会议和2016年7月16日的2016年第一次临时股东大会审议通过,并在全国中小企业股份转让系统中予以公告。公司由于疏忽在审议该对外投资事项上存在补充履行程序的情况,承诺将在以后公司运营中避免。

本次对外投资主旨是完善公司的产业链,扩大公司业务范畴,整合市场资源,大大提高了公司的综合实力。设立子公司可以很大程度上完善公司的报关业务,使公司整体业务更加完善,大大提高了公司的竞争力,对公司未来财务状况和经营成果产生积极地推动作用。

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	5,000,000	100.00%	-	5,000,000 100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,835,000	56.70%	-	2,835,000 56.70%
	董事、监事、高管	2,165,000	43.30%	-	2,165,000 43.30%
	核心员工	0	0.00%	-	0 0.00%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000 -
普通股股东人数		5			

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆颖华	2,835,000	0	2,835,000	56.70%	2,835,000	0
2	李琴良	1,350,000	0	1,350,000	27.00%	1,350,000	0
3	李志林	500,000	0	500,000	10.00%	500,000	0
4	吴晓宇	225,000	0	225,000	4.50%	225,000	0
5	沈晓颖	90,000	0	90,000	1.80%	90,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

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

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内陆颖华持有公司 283.50 万股股份，占公司股份总额的 56.70%，系公司的控股股东。

报告期内，公司控股股东、未发生变化。

陆颖华：男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 8 月毕业于英国考文垂大学 (Coventry University)，硕士研究生学历，2013 年取得美国北方大学 (Northern University) 博士学位。2009 年 9 月至今就职于上海南樱塑料管业有限公司，担任执行董事。现任公司董事会董事长，任期 3 年，自 2015 年 12 月 10 日至 2018 年 12 月 9 日。

（二）实际控制人情况

陆颖华先后担任有限公司执行董事及监事；股份公司成立后，陆颖华担任公司董事长，对樱皇国际股东大会、董事会决议及董事和高级管理人员的提名及任命均具实质影响。综上，陆颖华系本公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

陆颖华：男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年8月毕业于英国考文垂大学(Coventry University)，硕士研究生学历，2013年取得美国北方大学(Northern University)博士学位。2009年9月至今就职于上海南樱塑料管业有限公司，担任执行董事。现任公司董事会董事长，任期3年，自2015年12月10日至2018年12月9日。

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

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陆颖华	董事长	男	31	硕士	2015年12月10日至2018年12月9日	是
李琴良	董事、总经理	男	35	本科	2015年12月10日至2018年12月9日	是
李志林	董事	男	69	硕士	2015年12月10日至2018年12月9日	否
吴晓宇	董事、副总经理	男	34	本科	2015年12月10日至2018年12月9日	是
沈晓颖	董事、财务总监	女	33	本科	2015年12月10日至2018年12月9日	是
龚文娟	监事会主席	女	33	本科	2015年12月10日至2018年12月9日	否
高峰	监事	男	31	本科	2015年12月10日至2018年12月9日	否
张金玲	职工代表监事	女	33	专科	2015年12月10日至2018年12月9日	是
关超	董事会秘书	男	34	专科	2015年12月10日至2018年12月9日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

- 1、实际控制人、控股股东陆颖华和监事会主席龚文娟是表兄妹关系；
- 2、除以上关系说明外，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他股东之间均不存在关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

陆颖华	董事长	2,835,000	0	2,835,000	56.70%	0
李琴良	董事、总经理	1,350,000	0	1,350,000	27.00%	0
李志林	董事	500,000	0	500,000	10.00%	0
吴晓宇	董事、副总经理	225,000	0	225,000	4.50%	0
沈晓颖	董事、财务总监	90,000	0	90,000	1.80%	0
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	100.00%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员变动。

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
行政管理人员	6	8
财务人员	7	7
技术人员	20	38
销售人员	25	32
员工总计	58	85

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	19	26
专科	30	46
专科以下	8	12
员工总计	58	85

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

报告期，公司销售人员和销售人员较初期增长了 64.29%，主要因为公司大量拓展新客户，保持公司业务快速增长。

2、人才引进与招聘

报告期，公司员工总人数较出去增长 68.24%，公司通过校园招聘的方式，招聘了一批大学应届毕业生，公司学历层次有较大的改善、提高。

3、培训

公司定期组织各部门主管对公司职员和新进员工进行培训，提升员工综合素质和岗位技能，为公司发展提供有利的保障。

4、薪酬政策情况

公司依据国家《劳动法》和有关法律法规、规范性文件的要求，规范的与员工签订《劳动合同》、《保密协议》，向员工支付薪酬，办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和缴纳住房公积金。报告期，公司在原有基础上，给部分员工予以加薪。

5、报告期内，无公司承担费用的离退休职工。

(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	0	0	0
核心技术人员	3	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无变动

杨凯：男，1983年出生，中国国籍，无境外永居留权，毕业于上海大学，本科学历。2004年9月至7月就职于上海劳格贸易有限公司，担任进出口专员；2008年8月至2013年4月就职于布朗（上海）环境技术有限公司，担任物流专员；2013年5月至2015年12月，就职于上海樱皇国际物流有限公司，担任大客户事业部主管；2015年12月至今，就职于上海樱皇国际物流股份有限公司。现任大客户事业部主管。

吴建翔：男，1987年出生，中国国籍，无境外永居留权，毕业于武汉大学，本科学历。2008年10月至2011年10月就职于上海元一电子有限公司营业部，担任销售经理；2011年11月至2015年12月，就职于上海樱皇国际物流有限公司，担任销售部经理；2015年12月至今，就职于上海樱皇国际物流股份有限公司。现任销售部经理。

崔翼龙：男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2010年4月至2011年11月就职于宁波美航国际物流有限公司上海分公司，担任销售员；2011年6月到2011年11月就职于上海来宝德国际货物运输代理有限公司，担任销售主管；2011年12月至2015年12月，就职于上海樱皇国际物流有限公司，担任销售部经理；2015年12月至今，就职于上海樱皇国际物流股份有限公司。现任特种箱事业部经理。

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，公司严格按照股份公司的运作要求运作；公司股票在“全国中小企业股份转让系统”挂牌后，公司启用《公司章程（挂牌后适用）》版本，更是严格遵循《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（测试）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范文件的要求及其他相关法律文件、法规的要求，推动公司股东大会、董事会、监事会运作，建立、完善信息披露的制度、流程，推动公司治理提升。

报告期内，董事会、监事会机构及人员未发生变化，董事会共召开会议 3 次，监事会共召开会议 2 次，董事会组织召开股东大会 2 次。公司董事会组织对外信息披露 15 次（依据公告编号统计），内容覆盖了半年度报告、对外重大头次等常规议题和重大决策事项，公司治理逐步得到完善。

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

为保证全体股东的合法权益，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效，并且根据信息披露要求，对股东大会通知、决议等履行了信息披露义务，报告期内召集开股东大会 2 次，内容覆盖了股东大会权限范围和重大决策事项，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对发生的对外投资，按照《公司章程》以及“三会”议事规则等规章制度的程序进行。保证做到了真实、准确、完整、及时记录，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

报告期内无修改。

（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	3	1、审议通过了《关于公司 2015 年度审计报告

		<p>告的议案》、《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算方案的议案》、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任瑞华会计师事务所为公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司设立全资子公司的议案》、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>3、审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》</p>
监事会	2	<p>1、审议通过了《关于公司 2015 年度审计报告的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算方案的议案》、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任瑞华会计师事务所为公司 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	2	<p>1、审议通过了《关于公司 2015 年度审计报告的议案》、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度决算报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算方案的议案》、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于聘任瑞华会计师事务所为公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期，公司股东大会、董事会、监事会“三会”的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均严格依照《公司法》、《公司章程》以及“三会”议事规则等相关法律、法规、规范性文件的要求履行，并且根据《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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性。

（三）公司治理改进情况

报告期，公司严格依照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》、《“三会”议事规则》等相关法律、法规、规范性文件的要求，推动公司治理提升、规范企业经营，全体董事、监事、高级管理人员能够做到勤勉尽责，切实履行法律、法规和

《公司章程》等赋予的权利、义务，总体上达到了提高公司治理意识和公司治理机制运行效果的阶段性目标。

未来，公司将重点加强对董事、监事、高管的学习、培训，进一步提高公司规范治理水平和意识，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。未来，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

（1）业务独立性：

公司建立了完整的业务流程、拥有独立地生产经营场所以及独立地采购、销售部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（2）资产独立性：

公司资产独立。报告期内公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。

（3）人员独立性：

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在控制股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况，公司人员独立。

（4）机构独立性：

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会。明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（5）财务独立性：

公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立作出财务决策。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

1) 关于会计核算体系

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

2) 关于财务管理体系

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

3) 关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件。

截止报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	瑞华审字[2017] 31210003 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	王健、张国勤
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字【2017】31210003 号

上海樱皇国际物流股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海樱皇国际物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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。

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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海樱皇国际物流股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王 健

中国·北京

中国注册会计师：张国勤

二〇一七年四月十二日

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	4,709,655.96	2,204,905.26
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	六、2	110,000.00	-
应收账款	六、3	19,274,882.63	15,111,273.70
预付款项	六、4	242,818.73	254,313.13
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	849,578.40	393,123.01
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-

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	六、6	1,850,375.15	3,560,406.63
流动资产合计		27,037,310.87	21,524,021.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	565,390.92	635,332.12
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	45,496.43	87,493.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	454,755.39	288,183.48
递延所得税资产	六、10	160,686.74	139,596.61
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,226,329.48	1,150,605.28
资产总计		28,263,640.35	22,674,627.01
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	六、11	20,319,647.45	14,465,691.65
预收款项	六、12	68,006.95	36,776.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	503,770.58	456,542.51
应交税费	六、14	206,799.70	397,841.83
应付利息		-	-
应付股利		-	-

其他应付款	六、15	104,117.32	157,502.78
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		21,202,342.00	15,514,354.77
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		21,202,342.00	15,514,354.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、17	2,094,281.60	2,094,281.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、18	58,279.80	6,599.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、19	-91,263.05	59,391.58
归属于母公司所有者权益合计		7,061,298.35	7,160,272.24
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		7,061,298.35	7,160,272.24
负债和所有者权益总计		28,263,640.35	22,674,627.01

法定代表人：李琴良

主管会计工作负责人：沈晓颖

会计机构负责人：沈晓颖

（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		4,614,680.72	2,204,905.26
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		110,000.00	-
应收账款	十三、1	19,274,882.63	15,111,273.70
预付款项		242,818.73	254,313.13
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	846,983.40	393,123.01
存货		-	-
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		1,836,763.34	3,560,406.63
流动资产合计		26,926,128.82	21,524,021.73
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、2	770,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		556,570.40	635,332.12
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		45,496.43	87,493.07
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		454,755.39	288,183.48
递延所得税资产		160,686.74	139,596.61
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,987,508.96	1,150,605.28
资产总计		28,913,637.78	22,674,627.01
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-

应付账款		20,424,744.98	14,465,691.65
预收款项		68,006.95	36,776.00
应付职工薪酬		444,979.16	456,542.51
应交税费		194,709.75	397,841.83
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		104,117.32	157,502.78
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		21,236,558.16	15,514,354.77
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		21,236,558.16	15,514,354.77
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,094,281.60	2,094,281.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		58,279.80	6,599.06
未分配利润		524,518.22	59,391.58
所有者权益合计		7,677,079.62	7,160,272.24
负债和所有者权益总计		28,913,637.78	22,674,627.01

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		-	-

其中：营业收入	六、20	112,594,382.17	81,974,651.58
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	六、20	100,579,684.31	74,053,179.75
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		-	-
营业税金及附加	六、21	8,476.56	8,159.22
销售费用	六、22	4,836,648.23	2,709,305.27
管理费用	六、23	7,130,369.45	4,117,289.64
财务费用	六、24	34,848.85	219,795.75
资产减值损失	六、25	84,360.55	320,789.22
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）	六、26	52,008.39	591,098.96
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）		-27,997.39	1,137,231.69
加：营业外收入	六、27	307,475.59	164,696.22
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、28	49,496.61	940.07
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		229,981.59	1,300,987.84
减：所得税费用	六、29	328,955.48	375,001.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-98,973.89	925,986.02
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		-98,973.89	925,986.02
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或		-	-

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-98,973.89	925,986.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-98,973.89	925,986.02
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	十四、2	-0.02	0.19
(二) 稀释每股收益	十四、2	-0.02	0.19

法定代表人：李琴良

主管会计工作负责人：沈晓颖

会计机构负责人：沈晓颖

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、3	112,594,382.17	81,974,651.58
减：营业成本	十三、3	100,675,227.52	74,053,179.75
营业税金及附加		7,845.39	8,159.22
销售费用		4,819,648.23	2,709,305.27
管理费用		6,442,134.98	4,117,289.64
财务费用		31,643.55	219,795.75
资产减值损失		84,360.55	320,789.22
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）	十三、4	52,008.39	591,098.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		585,530.34	1,137,231.69
加：营业外收入		307,475.59	164,696.22

其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		49,496.61	940.07
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		843,509.32	1,300,987.84
减：所得税费用		326,701.94	375,001.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		516,807.38	925,986.02
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		516,807.38	925,986.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1034	0.1852
（二）稀释每股收益		0.1034	0.1852

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,944,630.91	77,063,017.38
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	六、30	288,556.86	68,889.95
经营活动现金流入小计		110,233,187.77	77,131,907.33
购买商品、接受劳务支付的现金		96,997,605.19	68,733,327.55
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		5,633,146.23	3,527,120.26
支付的各项税费		711,532.73	515,727.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	6,215,286.55	4,185,041.08
经营活动现金流出小计		109,557,570.70	76,961,216.46
经营活动产生的现金流量净额	六、31	675,617.07	170,690.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,850,000.00	9,430,000.00
取得投资收益收到的现金		52,008.39	591,098.96
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	六、30	-	2,249,528.73
投资活动现金流入小计		1,902,008.39	12,270,627.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,798.00	1,147,577.64
投资支付的现金		-	10,180,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		95,798.00	11,327,577.64
投资活动产生的现金流量净额		1,806,210.39	943,050.05
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		-	-

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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,923.24	26,776.25
五、现金及现金等价物净增加额	六、31	2,504,750.70	1,140,517.17
加：期初现金及现金等价物余额	六、31	2,204,905.26	1,064,388.09
六、期末现金及现金等价物余额	六、31	4,709,655.96	2,204,905.26

法定代表人：李琴良

主管会计工作负责人：沈晓颖

会计机构负责人：沈晓颖

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,944,630.91	77,063,017.38
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		288,405.15	68,889.95
经营活动现金流入小计		110,233,036.06	77,131,907.33
购买商品、接受劳务支付的现金		96,997,605.19	68,733,327.55
支付给职工以及为职工支付的现金		5,426,000.03	3,527,120.26
支付的各项税费		711,532.73	515,727.57
支付其他与经营活动有关的现金		5,760,156.28	4,185,041.08
经营活动现金流出小计		108,895,294.23	76,961,216.46
经营活动产生的现金流量净额		1,337,741.83	170,690.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,850,000.00	9,430,000.00
取得投资收益收到的现金		52,008.39	591,098.96
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		-	2,249,528.73
投资活动现金流入小计		1,902,008.39	12,270,627.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,898.00	1,147,577.64
投资支付的现金		770,000.00	10,180,000.00
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		852,898.00	11,327,577.64
投资活动产生的现金流量净额		1,049,110.39	943,050.05
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		22,923.24	26,776.25
五、现金及现金等价物净增加额		2,409,775.46	1,140,517.17
加：期初现金及现金等价物余额		2,204,905.26	1,064,388.09
六、期末现金及现金等价物余额		4,614,680.72	2,204,905.26

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	6,599.06	-	59,391.58	-	7,160,272.24
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	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	6,599.06	-	59,391.58	-	7,160,272.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	51,680.74	-	-150,654.63	-	-98,973.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-98,973.89	-	-98,973.89
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,680.74	-	-51,680.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,680.74	-	-51,680.74	-	-
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	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	58,279.80	-	-91,263.05	-	-	7,061,298.35

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	76,210.74	-	-1,158,075.48	-	-	6,234,286.22
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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	76,210.74	-	-1,158,075.48	-	-	6,234,286.22

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	-	-69,611.68	-	-1,098,683.90	-	925,986.02
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	925,986.02	-	925,986.02
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,599.06	-	-6,599.06	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,599.06	-	-6,599.06	-	-
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	-	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	-	-76,210.74	-	-2,018,070.86	-	-
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	-	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	-	-76,210.74	-	-2,018,070.86	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	6,599.06	-	59,391.58	-	7,160,272.24

法定代表人：李琴良

主管会计工作负责人：沈晓颖

会计机构负责人：沈晓颖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	6,599.06	59,391.58	7,160,272.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	6,599.06	59,391.58	7,160,272.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	51,680.74	465,126.64	516,807.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	516,807.38	516,807.38
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	51,680.74	-51,680.74	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	51,680.74	-51,680.74	-
2. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

分配											
3. 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	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	58,279.80	524,518.22	7,677,079.62

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	76,210.74	1,158,075.48	6,234,286.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	76,210.74	1,158,075.48	6,234,286.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	-69,611.68	-1,098,683.90	925,986.02
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	925,986.02	925,986.02
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,599.06	-6,599.06	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,599.06	-6,599.06	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	-76,210.74	-2,018,070.86	-	-
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	-	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	-76,210.74	-2,018,070.86	-	-
(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	5,000,000.00	-	-	-	2,094,281.60	-	-	-	6,599.06	59,391.58	-	7,160,272.24

财务报表附注

上海樱皇国际物流股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

上海樱皇国际物流股份有限公司(成立时原名“上海樱皇国际物流有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)系由陆颖华、李琴良和吴斯威 3 位自然人股东共同出资设立的有限公司,于 2011 年 9 月 23 日取得上海市工商行政管理局核发的注册号为 310230000487503 的企业法人营业执照,注册资本为人民币 500.00 万元。其中:陆颖华出资 300.00 万元,占注册资本的 60.00%;李琴良和吴斯威分别出资人民币 100.00 万元,合计 200.00 万元,占注册资本的 40.00%。该项出资业经上海中狮会计师事务所有限责任公司验证,并出具中狮验(2011)字第 415 号验资报告。

2014 年 11 月 21 日,吴斯威和李琴良签订股权转让协议书,吴斯威将其持有的 10.00%股权作价 50.00 万元人民币转让给李琴良;陆颖华分别与吴晓宇、华静签订股权转让协议书,将其持有的 5.00%股权作价 25.00 万元人民币转让给吴晓宇,持有的 4.00%股权作价 20.00 万元人民币转让给华静。本次股权转让后,公司注册资本仍为 500.00 万,其中:陆颖华出资人民币 255.00 万元,占注册资本的 51.00%;李琴良出资人民币 150.00 万元,占注册资本的 30.00%;吴斯威出资人民币 50.00 万元,占注册资本的 10.00%;吴晓宇出资人民币 25.00 万元,占注册资本的 5.00%;华静出资人民币 20.00 万元,占注册资本的 4.00%。公司于 2014 年 12 月 18 日在上海市工商行政管理局依法完成上述事项的变更登记。

2015 年 6 月 10 日,吴斯威和陆颖华签订股权转让协议书,吴斯威将其持有的 10.00%股权作价 50.00 万元人民币转让给陆颖华;华静分别与沈晓颖、陆颖华签订股权转让协议书,将其持有的 2.00%股权作价 10.00 万元人民币转让给沈晓颖,持有的 2.00%股权作价 10.00 万元人民币转让给陆颖华。本次股权转让后,公司注册资本仍为 500.00 万,其中:陆颖华出资人民币 315.00 万元,占注册资本 63.00%;李琴良出资人民币 150.00 万元,占注册资本的 30.00%;吴晓宇出资人民币 25.00 万元,占注册资本的 5.00%;沈晓颖出资人民币 10.00 万元,占注册资本的 2.00%。公司于 2015 年 6 月 19 日在上海市工商行政管理局依法完成上述事项的变更登记。

2015年6月18日，李琴良和李志林签订股权转让协议书，李琴良将其持有的3.00%股权作价15.00万元人民币转让给李志林；吴晓宇和李志林签订股权转让协议书，吴晓宇将其持有的0.50%股权作价2.50万元人民币转让给李志林；沈晓颖和李志林签订股权转让协议书，沈晓颖将其持有的0.20%股权作价1.00万元人民币转让给李志林；陆颖华和李志林签订股权转让协议书，陆颖华将其持有的6.30%股权作价31.50万元人民币转让给李志林。本次股权转让后，公司注册资本仍为500.00万，其中：陆颖华出资人民币283.50万元，占注册资本56.70%；李琴良出资人民币135.00万元，占注册资本的27.00%；李志林出资人民币50.00万元，占注册资本的10.00%；吴晓宇出资人民币22.50万元，占注册资本的4.50%；沈晓颖出资人民币9.00万元，占注册资本的1.80%。公司于2015年6月29日在上海市工商行政管理局依法完成上述事项的变更登记。

2015年12月10日根据上海樱皇国际物流股份有限公司（筹）章程和发起人协议书的规定，公司以发起设立方式，由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，并更名为上海樱皇国际物流股份有限公司。股份公司申请的注册资本为人民币500.00万元，由全体发起人陆颖华、李琴良、李志林、吴晓宇、沈晓颖缴足。上述变更已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具“瑞华验字

【2015】31010031号”验资报告。变更后注册资本如下：

投资者名称	投资金额	持股比例%
陆颖华	2,835,000.00	56.70
李琴良	1,350,000.00	27.00
李志林	500,000.00	10.00
吴晓宇	225,000.00	4.50
沈晓颖	90,000.00	1.80
合计	5,000,000.00	100.00

2016年5月6日，公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。

本公司经营范围为：海上国际货运代理业务，航空国际货运代理业务，陆路国际货运代理业务，货物运输代理，仓储服务，代理报检服务，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至2016年12月31日止，本公司注册资本为500.00万元；公司统一社会信用代码：91310230583400101K；公司住所：上海市崇明县兴工路18号1号楼217室（上海广福经济小区）；法定代表人：李琴良。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月12日批准报出。

截至2016年12月31日止，本公司纳入合并范围的子公司共2户，详见本

附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参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编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事货运代理以及其他服务。根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对研究与开发支出、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、10“无形资产”、附注四、14“收入”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、19“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动

性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、 外币业务折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、 金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费

用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，

需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价

（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提

方法

本公司将金额为人民币 10 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
关联方款项、保证金和押金组合	与本公司的关联关系及款项性质
账龄组合	关联方款项、保证金和押金组合以外的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
关联方款项、保证金和押金组合	单独测试法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月，下同）	1.00
6 个月-1 年	10.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3 年以上	80.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	10	30.00
运输设备	年限平均法	4	10	22.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资

产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。本公司的无形资产如下：

类别	预计使用寿命
软件使用权	3 年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

11、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修设计费和办公软件费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

12、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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，在符合预计负债确认条件时，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。

14、 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

15、 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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认

有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

18、 重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

本公司 2016 年度内未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司 2016 年度内未发生会计估计变更。

19、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能

发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	2014年9月1日前应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。2014年9月1日起国内货运代理业务税收政策不变，国际货运代理业务免征增值税。详见附注五、2“税收优惠及批文”。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的20%、25%计缴。

本公司不同企业所得税税率纳税主体的具体适用企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
上海樱皇国际物流股份有限公司	25.00
上海樱承信息技术有限公司	20.00
上海樱伦报关有限公司	20.00

2、 税收优惠及批文

(1) 本公司享受的税收优惠

根据国家税务总局 2014 年 7 月 4 日发布的 2014 年第 42 号公告《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》第一条规定：试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税；该公告自 2014 年 9 月 1 日起施行。

(2) 上海樱承信息技术有限公司、上海樱伦报关有限公司

根据中华人民共和国企业所得税法实施条例第九十二条：企业所得税法第二十八条第一款所称符合条件的小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，并符合下列条件的企业：

（一）工业企业，年度应纳税所得额不超过 30 万元，从业人数不超过 100 人，资产总额不超过 3000 万元；

（二）其他企业，年度应纳税所得额不超过 30 万元，从业人数不超过 80 人，资产总额不超过 1000 万元。

子公司上海樱承信息技术有限公司、上海樱伦报关有限公司符合上述小型微利企业，根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策通知》（财税[2015]34 号）规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）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。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	53,573.14	50,107.96
银行存款	4,656,082.82	2,154,797.30
合 计	4,709,655.96	2,204,905.26

2、应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	110,000.00	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	366,631.46	1.84	366,631.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,489,490.10	97.99	214,607.47	1.10	19,274,882.63
其中：账龄分析组合	19,489,490.10	97.99	214,607.47	1.10	19,274,882.63
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	33,502.00	0.17	33,502.00	100.00	
合 计	19,889,623.56	100.00	614,740.93	3.09	19,274,882.63

（续）

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	366,631.46	2.34	366,631.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,303,028.66	97.66	191,754.96	1.25	15,111,273.70
其中：账龄分析组合	15,303,028.66	97.66	191,754.96	1.25	15,111,273.70
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	15,669,660.12	100.00	558,386.42	3.56	15,111,273.70

① 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
安吉金鹏实业有限公司	366,631.46	366,631.46	100.00	债务人无力偿还

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	19,387,663.14	193,123.12	1.00
6个月至1年	50,237.23	5,023.72	10.00
1至2年	46,671.20	14,001.36	30.00
2至3年	4,918.53	2,459.27	50.00
合计	19,489,490.10	214,607.47	1.10

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 56,354.51 元。

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
横店集团东磁股份有限公司	非关联方	1,437,782.71	6个月以内	7.23
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	非关联方	1,098,422.89	6个月以内	5.52
利诚服装集团股份有限公司	非关联方	868,940.46	6个月以内	4.37
殷弘活动房（上海）有限公司	非关联方	560,454.92	6个月以内	2.82

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
上海建发国际货运代理有限公司	非关联方	455,023.89	6个月以内	2.29
合 计		4,420,624.87		22.23

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
6个月以内	235,887.07	97.15	254,313.13	100.00
6个月至1年	6,931.66	2.85		
合 计	242,818.73	100.00	254,313.13	100.00

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
国都证券股份有限公司	非关联方	113,207.55	6个月以内
复地商务管理（上海）有限公司	非关联方	63,648.71	6个月以内
中国石化销售有限公司上海石油分公司	非关联方	16,987.40	6个月以内
上海高地物业管理有限公司	非关联方	16,505.98	6个月以内
中国移动通信集团上海有限公司	非关联方	15,100.00	6个月以内
合 计		225,449.64	

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	877,584.44	100.00	28,006.04	3.19	849,578.40
其中：账龄分析组合	407,725.75	46.46	28,006.04	6.87	379,719.71
关联方款项、保证金和押金组合	469,858.69	53.54			469,858.69
单项金额不重大但单独计提					

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
合计	877,584.44	100.00	28,006.04	3.19	849,578.40

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	214,916.37	54.67			214,916.37
其中：账龄分析组合					
关联方款项、保证金和押金组合	214,916.37	54.67			214,916.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	178,206.64	45.33			178,206.64
合计	393,123.01	100.00			393,123.01

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	139,522.87	1,185.75	0.85
6 个月至 1 年	268,202.88	26,820.29	10.00
合 计	407,725.75	28,006.04	6.87

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 28,006.04 元。

(3) 本年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	年末账面余额	年初账面余额
代垫费用	389,136.15	178,206.64

保证金及押金	469,858.69	214,916.37
其他	18,589.60	
合 计	877,584.44	393,123.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	代垫费用	268,202.88	1年以内	30.56	26,820.29
复地商务管理(上海)有限公司	押金	200,493.42	2年以内	22.85	
上海中远国际货运有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	17.09	
震喜家具有限公司	代垫费用	118,575.38	6个月以内	13.51	1,185.75
上海联骏国际船舶代理有限公司	保证金	100,000.00	6个月以内	11.39	
合 计		837,271.68		95.40	28,006.04

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	244,308.67	110,406.63
“日积月累”理财产品	1,600,000.00	3,450,000.00
预缴个人所得税	6,066.48	
合 计	1,850,375.15	3,560,406.63

7、固定资产

项 目	电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	102,023.73	555,000.00	657,023.73
2、本年增加金额	95,254.64		95,254.64
购置	95,254.64		95,254.64
3、本年减少金额			
4、年末余额	197,278.37	555,000.00	752,278.37
二、累计折旧			
1、年初余额	21,691.61		21,691.61
2、本年增加金额	40,320.84	124,875.00	165,195.84
计提	40,320.84	124,875.00	165,195.84
3、本年减少金额			

项 目	电子设备	运输设备	合 计
4、年末余额	62,012.45	124,875.00	186,887.45
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	135,265.92	430,125.00	565,390.92
2、年初账面价值	80,332.12	555,000.00	635,332.12

8、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	125,990.00	125,990.00
2、本年增加金额		
购置		
3、本年减少金额		
4、年末余额	125,990.00	125,990.00
二、累计摊销		
1、年初余额	38,496.93	38,496.93
2、本年增加金额	41,996.64	41,996.64
计提	41,996.64	41,996.64
3、本年减少金额		
4、年末余额	80,493.57	80,493.57
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	45,496.43	45,496.43
2、年初账面价值	87,493.07	87,493.07

9、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	年末数
装修设计费	288,183.48	245,000.00	215,220.55	317,962.93
律师咨询费		169,811.32	33,018.86	136,792.46
合 计	288,183.48	414,811.32	248,239.41	454,755.39

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	642,746.97	160,686.74	558,386.42	139,596.61

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	636,063.17	

(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	年末余额	年初余额	备注
2021 年	636,063.17		

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
应付服务（劳务）款	20,319,647.45	14,465,691.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

于 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收服务款	68,006.95	36,776.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

于 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	414,535.11	4,992,128.50	4,910,576.83	496,086.78

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划	42,007.40	688,245.80	722,569.40	7,683.80
合 计	456,542.51	5,680,374.30	5,633,146.23	503,770.58

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	392,469.91	4,209,658.05	4,110,160.28	491,967.68
2、职工福利费		170,445.25	170,445.25	
3、社会保险费	22,065.20	415,910.20	433,856.30	4,119.10
其中：医疗保险费	19,486.20	324,990.70	340,817.80	3,659.10
工伤保险费	941.80	29,799.70	30,647.50	94.00
生育保险费	1,637.20	32,020.40	33,291.60	366.00
其他保险费		29,099.40	29,099.40	
4、住房公积金		196,115.00	196,115.00	
合 计	414,535.11	4,992,128.50	4,910,576.83	496,086.78

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	39,551.60	656,224.50	688,458.30	7,317.80
2、失业保险费	2,455.80	32,021.30	34,111.10	366.00
合 计	42,007.40	688,245.80	722,569.40	7,683.80

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按所在地政府规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	194,908.13	398,581.05
增值税	10,937.36	
个人所得税	188.59	-739.22
城市维护建设税	109.38	
其他	656.24	
合 计	206,799.70	397,841.83

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
代垫费用		111,597.59
快递费	43,028.00	18,666.00
其他	61,089.32	27,239.19
合 计	104,117.32	157,502.78

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

于 2016 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、股本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
陆颖华	2,835,000.00			2,835,000.00	56.70
李琴良	1,350,000.00			1,350,000.00	27.00
李志林	500,000.00			500,000.00	10.00
吴晓宇	225,000.00			225,000.00	4.50
沈晓颖	90,000.00			90,000.00	1.80
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00

17、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,094,281.60			2,094,281.60

18、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	6,599.06	51,680.74		58,279.80

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润提取任意盈余公积金。经批准，盈余公积金可用于弥补公司亏损、扩大公司生产经营或转为增加股本。

19、未分配利润

项 目	本 年	上 年
年初未分配利润	59,391.58	1,158,075.48
加：本年归属于母公司股东的净利润	-98,973.89	925,986.02
减：提取法定盈余公积	51,680.74	6,599.06
所有者权益内部结转		2,018,070.86
年末未分配利润	-91,263.05	59,391.58

20、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,594,382.17	100,579,684.31	81,974,651.58	74,053,179.75

21、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,125.23	1,165.61
教育费附加	5,626.10	5,828.00
河道管理费	1,125.23	1,165.61
印花税	600.00	
合 计	8,476.56	8,159.22

注 1：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

注 2：根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的财会（2016）22 号《增值税会计处理规定》，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，本公司将自 2016 年 5 月 1 日起发生的印花税列入该科目核算。

22、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,043,410.54	2,337,419.26
业务招待费	705,947.20	211,787.21
办公及差旅费	576,784.52	20,412.00
车辆使用费	260,113.56	
快递费	183,097.04	139,686.80
通讯费	44,485.37	
其他	22,810.00	
合 计	4,836,648.23	2,709,305.27

23、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,636,132.73	341,411.29
办公及差旅费	1,650,469.85	2,391,020.48
中介服务费	1,469,661.56	516,436.30
租赁费	642,851.90	566,840.90
技术服务费	384,990.29	
业务招待费	181,067.28	284,060.81

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销	165,195.84	14,519.86
税金		3,000.00
合 计	7,130,369.45	4,117,289.64

24、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	3,637.97	2,251.53
汇兑损益	7,749.59	199,734.14
其他	30,737.23	22,313.14
合 计	34,848.85	219,795.75

25、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	84,360.55	320,789.22

26、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		558,987.28
“日积月累”理财产品的利息收入	52,008.39	32,111.68
合 计	52,008.39	591,098.96

27、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈收入		5.02	
无法支付的应付款项	20,911.62	143,691.20	20,911.62
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	260,000.00	21,000.00	260,000.00
其他	26,563.97		26,563.97
合 计	307,475.59	164,696.22	307,475.59

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
崇明县财政局专项扶持资金	160,000.00	21,000.00	与收益相关
上海市人力资源和社会保障局奖励	100,000.00		与收益相关
合 计	260,000.00	21,000.00	

28、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	35,000.00	928.00	35,000.00
罚没支出		12.07	
其他	14,496.61		14,496.61
合 计	49,496.61	940.07	49,496.61

29、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	350,045.61	438,088.84
递延所得税费用	-21,090.13	-63,087.02
合 计	328,955.48	375,001.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	229,981.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,495.40
子公司适用不同税率的影响	92,029.16
调整以前期间所得税的影响	27,123.16
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,701.45
年度内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	63,606.31
所得税费用	328,955.48

30、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
财政补贴、扶持基金	260,000.00	21,000.00
罚款、盘盈等收入	24,918.89	45,638.42
利息收入	3,637.97	2,251.53
合 计	288,556.86	68,889.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用支出	6,165,183.52	3,365,354.68

项 目	本年发生额	上年发生额
代垫往来款	50,103.03	819,686.40
合 计	6,215,286.55	4,185,041.08

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
关联企业借款		2,249,528.73

31、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-98,973.89	925,986.02
加：资产减值准备	84,360.55	320,789.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,195.84	14,519.86
无形资产摊销	41,996.64	38,496.93
长期待摊费用摊销	248,239.41	69,561.52
财务费用	-22,923.24	
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,008.39	-591,098.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,090.13	-63,087.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,949,715.87	-2,452,405.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,280,536.15	1,907,929.14
经营活动产生的现金流量净额	675,617.07	170,690.87
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,709,655.96	2,204,905.26
减：现金的期初余额	2,204,905.26	1,064,388.09
现金及现金等价物净增加额	2,504,750.70	1,140,517.17

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	4,709,655.96	2,204,905.26
其中：库存现金	53,573.14	50,107.96
可随时用于支付的银行存款	4,656,082.82	2,154,797.30
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,709,655.96	2,204,905.26

项 目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

32、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	36,999.16	6.9370	256,663.17
应收账款			
其中：美元	584,546.23	6.9370	4,054,997.20
应付账款			
其中：美元	117,387.29	6.9370	814,315.63

七、 合并范围的变更

上海樱伦报关有限公司为本公司于 2016 年 6 月出资设立的子公司，持股比例为 100%。该公司统一社会信用代码：91310230MA1JXGJG1A，本公司于 2016 年开始将该公司纳入合并报表范围。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海樱承信息技术有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务	100.00		设立
上海樱伦报关有限公司	上海市	上海市	报关服务	100.00		设立

九、 关联方及关联交易

1、 存在控制关系的关联方

股东名称	出资金额	所占比例（%）	与本公司的关系
陆颖华	2,835,000.00	56.70	实际控制人、持股 5%以上股东、董事长

2、 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
李琴良	董事、总经理、持股 5%以上股东、法定代表人
吴晓宇	董事、副总经理

其他关联方名称	与本公司关系
李志林	董事、持股 5%以上股东
沈晓颖	董事、财务总监
关超	董事会秘书
龚文娟	监事会主席
高峰	监事
张金玲	监事（职工代表）
陆思荣	实际控制人父亲
龚美丽	实际控制人母亲
上海飘菲实业有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海樱宇管业制造厂	实际控制人控制的其他企业
上海市崇明县滨江汽车维修有限公司	实际控制人控制的其他企业
聚捷影视传媒（北京）有限公司上海分公司	实际控制人控制的其他企业
上海南樱塑料管业有限公司	实际控制人可产生重大影响的其他企业
上海融鑫典当有限公司	实际控制人可产生重大影响的其他企业
上海拳尚文化发展有限公司	实际控制人可产生重大影响的其他企业
上海胜添投资管理有限公司	实际控制人可能产生重大影响的其他企业
影尚文化传媒（上海）有限公司	实际控制人可能产生重大影响的其他企业
上海康拳旅游咨询有限公司	实际控制人可能产生重大影响的其他企业
上海樱雅创意设计有限公司	实际控制人可能产生重大影响的其他企业
上海紫樱花集团有限公司	实际控制人母亲控制的其他企业
上海樱花建筑工程有限公司	实际控制人母亲控制的其他企业
上海英知儿商贸有限公司	实际控制人母亲控制的其他企业
上海樱子造纸厂	实际控制人母亲控制的其他企业
上海樱花绣衣厂	实际控制人母亲控制的其他企业
上海汲浜绣衣有限公司	实际控制人母亲控制的其他企业
上海樱联电力塑料管有限公司	实际控制人母亲控制的其他企业
上海依莎贝绣衣有限公司	实际控制人母亲控制的其他企业
上海中樱商业管理有限公司	实际控制人及其母亲控制的其他企业
上海盛超电器有限公司	实际控制人父亲可能产生重大影响的企业
上海融联资产管理有限公司	实际控制人母亲及监事可能产生重大影响的企业
上海建锦投资有限公司	监事控制的其他企业
上海翠爱体育文化有限责任公司	监事可产生重大影响的其他企业

其他关联方名称	与本公司关系
上海跨世文化传播有限公司	高管可产生重大影响的其他企业

3、 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	377,186.14	220,972.00

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	825,364.60	658,764.08
资产负债表日后第 2 年	350,863.50	825,364.60
资产负债表日后第 3 年		350,863.50
合 计	1,176,228.10	1,834,992.18

2、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

根据崇财金[2013]9 号规定，在崇明县注册并纳税，具有独立的法人资格，且在“股交中心”成功挂牌交易的企业，其申请挂牌过程中发生的中介费用，按实际发生额的 50%给予扶持，最高不超过 200 万元。本公司于 2017 年 3 月 24 日收到该项目补贴 75 万元，并一次性计入当期损益。

十二、 其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提	366,631.46	1.84	366,631.46	100.00	

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,489,490.10	97.99	214,607.47	1.10	19,274,882.63
其中：账龄分析组合	19,489,490.10	97.99	214,607.47	1.10	19,274,882.63
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	33,502.00	0.17	33,502.00	100.00	
合 计	19,889,623.56	100.00	614,740.93	3.09	19,274,882.63

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	366,631.46	2.34	366,631.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	15,303,028.66	97.66	191,754.96	1.25	15,111,273.70
其中：账龄分析组合	15,303,028.66	97.66	191,754.96	1.25	15,111,273.70
关联方款项、保证金和押金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	15,669,660.12	100.00	558,386.42	3.56	15,111,273.70

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
安吉金鹏实业有限公司	366,631.46	366,631.46	100.00	债务人无力偿还

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	19,387,663.14	193,123.12	1.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月至 1 年	50,237.23	5,023.72	10.00
1 至 2 年	46,671.20	14,001.36	30.00
2 至 3 年	4,918.53	2,459.27	50.00
合 计	19,489,490.10	214,607.47	1.10

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 56,354.51 元。

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
横店集团东磁股份有限公司	非关联方	1,437,782.71	6 个月以内	7.23
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	非关联方	1,098,422.89	6 个月以内	5.52
利诚服装集团股份有限公司	非关联方	868,940.46	6 个月以内	4.37
殷弘活动房（上海）有限公司	非关联方	560,454.92	6 个月以内	2.82
上海建发国际货运代理有限公司	非关联方	455,023.89	6 个月以内	2.29
合 计		4,420,624.87		22.23

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	874,989.44	100.00	28,006.04	3.20	846,983.40
其中：账龄分析组合	407,725.75	46.60	28,006.04	6.87	379,719.71
关联方款项、保证金和押金组合	467,263.69	53.40			467,263.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	874,989.44	100.00	28,006.04	3.20	846,983.40

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	214,916.37	54.67			214,916.37
其中：账龄分析组合					
关联方款项、保证金和押金组合	214,916.37	54.67			214,916.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	178,206.64	45.33			178,206.64
合 计	393,123.01	100.00			393,123.01

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	139,522.87	1,185.75	0.85
6 个月至 1 年	268,202.88	26,820.29	10.00
合 计	407,725.75	28,006.04	6.87

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 28,006.04 元。

(3) 本年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	年末账面余额	年初账面余额
代垫费用	389,136.15	178,206.64
保证金及押金	467,263.69	214,916.37
其他	18,589.60	
合 计	874,989.44	393,123.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	代垫费用	268,202.88	1 年以内	30.65	26,820.29
复地商务管理（上海）有限公司	押金	200,493.42	2 年以内	22.91	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海中远国际货运有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	17.14	
震喜家具有限公司	代垫费用	118,575.38	6个月以内	13.55	1,185.75
上海联骏国际船舶代理有限公司	保证金	100,000.00	6个月以内	11.43	
合 计		837,271.68		95.68	28,006.04

3、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,594,382.17	100,675,227.52	81,974,651.58	74,053,179.75

4、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		558,987.28
理财产品收益	52,008.39	32,111.68
合 计	52,008.39	591,098.96

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	260,000.00
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	52,008.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,021.02
小 计	309,987.37
所得税影响额	-77,496.84
合 计	232,490.53

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

· 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.39	-0.0198	-0.0198
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.66	-0.0663	-0.0663

上海樱皇国际物流股份有限公司

董事会

2017年4月12日



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：

董事会秘书办公室