



嘉泽股份

NEEQ:836749

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
(SHENZHEN BESTCHOICE SUPPLYCHAIN
ADMINISTRATION CO.,LTD)

年度报告

2016

公司年度大事记

<p>2016年4月29日，深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司正式挂牌新三板。股票简称：“嘉泽股份”，股票代码：836749。</p>	<p>2016年3月9日，公司正式在深圳市中小企业上市备案，备案编号：GS1167。</p>
<p>2016年5月，嘉泽股份作为副会长单位，正式加入深圳市电子商务协会。</p>	<p>2016年10月，嘉泽股份获得智联招聘发起评选的《2016 中国最佳雇主提名奖》。</p>
<p>2016年6月，嘉泽股份通过深圳市环通认证中心，申请ISO9001：2008质量管理体系认证。</p>	<p>2016年10月，公司被广东省现代服务业联合会评为“广东省现代服务业示范企业”。</p>

目 录

第一节声明与提示.....	4
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节管理层讨论与分析.....	10
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况.....	21
第七节融资及分配情况.....	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.....	29
第十节财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、嘉泽供应链	指	深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
股东大会	指	深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司监事会
公司章程	指	深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司章程
浦嘉投资	指	深圳市浦嘉投资发展企业(有限合伙)
浦汇投资	指	深圳市浦汇投资发展企业(有限合伙)
盛达友邦	指	深圳市前海盛达友邦实业有限公司
香港嘉泽	指	香港嘉泽供应链管理有限公司
信朗保理	指	信朗保理（深圳）有限公司
益海嘉里	指	益海嘉里食品营销有限公司是益海嘉里投资有限公司的全资子公司，益海嘉里投资有限公司是新加坡丰益国际有限公司在华投资的以粮油加工、油脂化工、仓储物流、内外贸易为主，集煤炭经营、清洁能源开发、房地产于一体的集团公司，也是中国国内最大的粮油加工集团之一。
好丽友	指	好丽友成立于 1956 年，好丽友是韩国四大食品公司之一，产品线主要包括三大系列：第一大类为派类产品，第二大类为蛋糕类产品，第三大类为口香糖系列产品。本文指好丽友食品（上海）有限公司、好丽友食品（广州）有限公司。
旺旺	指	旺旺公司之业务可追溯至台湾宜兰食品工业股份有限公司，旺旺集团主要业务包括生产及销售休闲食品、饮料及相关产品，具体食品种类较多。在国内有多家生产制造公司。
供应链管理	指	指使供应链运作达到最优化，以最少的成本，令供应链从采购开始，到满足最终客户要求的所有过程。
深圳市市监局	指	深圳市市场监督管理局，原深圳市工商行政管理局
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师、亚太会计师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	广东港联律师事务所
评估公司	指	中同华资产评估有限公司
挂牌、股份公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行转让行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期	指	2016 年度
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）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	否
是否存在豁免披露事项	否

(1) 董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(3) 豁免披露事项及理由

无

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
高级管理人员、核心业务人员流失的风险	公司的主营业务为上下游企业提供供应链管理服务，包括资信调查、保险、商检、仓储、物流、报关退税等金融、商业服务。作为服务型企业，客户资源、对客户的专业服务是公司的发展起到至关重要的作用。公司的核心竞争力体现在能够为上下游企业提供专业化、人性化的服务，一旦出现大量业务人员特别是高级管理人员、核心业务人员的流失，将对公司的生产经营造成重大不利影响，很可能造成公司的客户资源流失、服务的缺失，进而影响公司的正常运营发展。
国家政策变动的风险	目前我国对出口业务有退税的政策支持，出口企业获得较多的优惠，刺激了出口企业对外贸易。倘若国家政策发生变动，降低出口退税比例甚至取消出口退税，会对出口企业造成较严重影响。
汇率波动风险	出口贸易业务中，涉及大量境外销售外汇结算业务，而利率、汇率已经作为经济调控的重要手段，调整频率加快，汇率的波动会对进出口业务造成重大影响。
商业模式风险	供应链管理服务属于新兴的商业模式，该模式在国外业已形成完善的产业，在国内起步较晚，国内客户对该模式的接受还需一定过程，且国内商务环境和服务设施不足，使得该商业模式存在一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN BESTCHOICE SUPPLYCHAIN ADMINISTRATION CO., LTD.
证券简称	嘉泽股份
证券代码	836749
法定代表人	刘军
注册地址	深圳市福田区北环彩田立交东南角新浩 E 都 A 座 14 层 03A
办公地址	深圳市福田区北环彩田立交东南角新浩 E 都 A 座 2401
主办券商	国金证券
主办券商办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李欢、吴平权
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨姣龙
电话	0755-82187910
传真	0755-23618874
电子邮箱	hrm@szbestchoice.com
公司网址	http://www.szbestchoice.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区北环彩田立交东南角新浩 E 都 A 座 2401 518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 4 月 29 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业
主要产品与服务项目	产品：特种油脂，食用油脂，油脂化工产品以及电子产品等；服务项目：紧密围绕上下游核心企业，提供现代商业供需服务与管理，供应链解决方案设计（包括订单管理与执行、虚拟生产、信息管理、资金管理、咨询服务等供应链管理服务）、现代物流管理服务（包括在岸、离岸的物流外包服务、第三方物流的结算和管理等服务）。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	26,520,000

做市商数量	0
控股股东	刘军
实际控制人	刘军、孙璐

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	91440300683754724H	否

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	395,474,401.75	396,457,291.83	-0.25%
毛利率	3.67%	4.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-752,760.53	2,749,580.40	-127.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-514,728.79	1,852,851.49	-127.78%
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）	-0.60%	-2.09%	-
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）	-1.88%	16.90%	-
基本每股收益	-0.03	0.10	-130.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	184,067,179.91	108,521,160.41	69.61%
负债总计	144,554,433.95	68,158,499.61	112.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,512,745.96	40,362,660.8	-2.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.52	-
资产负债率（母公司）	76.41%	64.48%	-
资产负债率（合并）	78.53%	62.81%	-
流动比率	1.27	1.57	-
利息保障倍数	0.83	2.70	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,372,330.92	-11,855,224.48	-
应收账款周转率	6.10	9.17	-
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	69.61%	61.84%	-
营业收入增长率	-0.25%	82.75%	-
净利润增长率	-128.57%	37.91%	-

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	26,520,000	26,520,000	0
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
非经常性损益合计	-317,375.65
所得税影响数	-79,343.91
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-238,031.74

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	-	-	94,395.33	501,715.91	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	1,629,282.32	-	-
盈余公积	-	-	444,829.55	322,633.37	-	-
未分配利润	-	-	931,409.54	-168,356.02	-	-
财务费用	-	-	113,272.56	100,832.56	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-1,629,282.32	-	-
投资收益	-	-	-	13,420.00	-	-
营业利润	-	-	4,326,652.14	2,723,229.82	-	-
营业外收入	-	-	1,265,994.24	1,240,134.24	-	-
利润总额	-	-	5,592,496.38	3,963,214.06	-	-
所得税费用	-	-	1,735,997.07	1,328,676.49	-	-
净利润	-	-	3,856,499.31	2,634,537.57	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司的主营业务是为上下游企业提供供应链管理服务，包括资信调查、保险、商检、仓储、物流、报关退税等金融、商业服务。公司在供应链管理服务领域从业多年，积累了丰富的运营经验，通过承接供应链内的上下游企业将非核心生产制造业务外包的方式，及时了解双方所遇到的贸易业务难题，为双方提供包括物流、资金、信息、商务在内的一体化供应链管理服务，与传统的服务模式有较大差异，属于新兴商业模式。公司为上下游企业提供供应链管理服务，并无具体的生产环节，采取直销的销售模式，直接与供应商和客户签订合同，与双方交易，公司从中赚取利润。2016年，公司的主要供应商为益海嘉里食品营销有限公司、深圳市鑫旺创盛科技有限公司等，主要客户为好丽友食品（上海）有限公司、好丽友食品（广州）有限公司。

（一）采购模式

公司为企业提供的供应链管理服务，大多是围绕上游供应商来运转。公司的供应商均在国内，油脂供应商主要为益海嘉里，其他供应商为家具类和电器类制造商。公司在了解到供应商与下游客户之间产生贸易需求后，及时安排人员，对接上下游企业报出的价格、数量等信息，多方敲定合作意向后，公司与供应商签订采购合同。公司采用零库存管理模式，在与上下游企业沟通确认后，通知上游供应商发货，公司安排物流，直接运送至下游客户指定的仓库、码头。

（二）销售模式

公司采取直销的销售模式。当上游供应商与下游客户产生贸易需求时，公司会委托保险机构对下游客户的资信进行评级，资信评级良好的客户与公司、上游供应商确定贸易数量、价格等信息后，公司与客户直接签订销售合同，并通知供应商发货，由物流公司运送至客户指定的仓库、码头。同时，公司购买保险，有效的保障了货款的安全性。

公司的业务模式是围绕供应商运转，下游客户会主动与公司联系进行合作。此外，公司通过参加会展、发布公开信息、电商平台、同行业竞争者推荐等方式获取新的业务资源，也积极主动与供应商一起开发新的客户。

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，受市场环境的影响，公司 2016 年调整了销售结构，继续从事油脂类、电器类等产品的销售，同时新增了图书类产品业务，公司的业务人员始终积极参与全部业务流程，对这些行业的供应链管理非常熟悉，运营经验丰富，可及时处理上下游企业所遇到的业务难题，专业化、人性化服务到位。2016 年实现内销收入 163,174,754.21，同比增长了 9.35%；2016 年实现出口销售收入 231,716,292.35 元，同比增长-7.11%。公司总资产年末余额为 184,067,179.91 元，净资产期末余额达到 39,512,745.96 元，分别比上年末增长 69.61%和-2.11%。

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	395,474,401.75	-0.25%	-	396,457,291.83	82.75%	-
营业成本	380,962,575.91	0.47%	96.33%	379,182,120.55	76.98%	95.64%
毛利率	3.67%	-	-	4.36%	-	-
管理费用	7,854,154.47	11.57%	1.99%	7,039,572.10	65.18%	1.78%
销售费用	4,089,403.12	-4.56%	1.03%	4,284,886.25	29.18%	1.08%
财务费用	80,062.13	-20.60%	0.02%	100,832.56	-96.64%	0.03%
营业利润	-846,644.06	-131.09%	-0.21%	2,723,229.82	1.34%	0.69%
营业外收入	598,475.82	-51.74%	0.15%	1,240,134.24	-	0.31%
营业外支出	53,587.68	35625.12%	0.01%	150.00	-66.56%	0.00%
净利润	-752,760.53	-128.57%	-0.19%	2,634,537.57	37.91%	0.66%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：报告期内公司财务费用为 80,062.13 元，较上年增长-20.60%，主要系汇率变动以及利息支出变动等的影响。
- 2、营业利润：报告期内公司营业利润为-846,644.06 元，较上年增长-131.09%，主要系营业收入、产品毛利率下降；公司在星展银行投资的外汇期货产品，约定美元折算的远期锁定汇率所产生的公允价值变动损益由 2015 年的 -1,629,282.32 元增长为 2016 年的 1,629,282.32 元；公司在星展银行投资的外汇期货投资产品，约定美元折算的远期锁定汇率，由于本年度人民币对美元持续贬值，导致本期发生投资损失 2,613,100.00 元；以及管理费用增长比例 11.57%，销售费用增长比例-4.56%，资产减值损失增长比例 75.89%等因素影响。
- 3、营业外收入：报告期内公司营业外收入为 598,475.82 元，较上年增长-51.74%，主要系 2016 年获得政府补助收入为 579,914.59 元，而 2015 年获得政府补助 136,900.00 元，其他营业外收入 1,103,234.24 元。
- 4、营业外支出：报告期内公司营业外支出为 53,587.68 元，较上年增长 35625.12%，主要系 2016 年发生了 53,587.68 元其他损失。
- 5、净利润：上述变动影响净利润。

(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	394,891,046.56	380,395,042.18	396,111,552.16	379,182,120.55
其他业务收入	583,355.19	567,533.73	345,739.67	-
合计	395,474,401.75	380,962,575.91	396,457,291.83	379,182,120.55

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
电器类	203,015,630.67	51.34%	218,503,249.40	55.16%
油脂食品类	163,461,291.17	41.33%	147,848,801.61	37.32%
家具类	2,098,768.51	0.53%	27,703,140.88	6.99%
其他类	26,315,356.21	6.65%	2,056,360.27	0.52%
其他业务收入	583,355.19	0.15%	345,739.67	0.09%
合计	395,474,401.75	100.00%	396,457,291.83	100.00%

收入构成变动的原因：

公司出口销售的产品主要系电器类、家具类、其他类，内销的产品主要系油脂食品类。公司2016年加大了内销业务，油脂食品类销售额由2015年的147,848,801.61元，增长为2016年的163,461,291.17元，占收入的比重有所上升。受国外市场需要的影响，公司2016年减少了家具类的销售，家具类销售额由2015年的27,703,140.88元，下降为2016年的2,098,768.51元，占收入的比重也有所下降；其他类主要包括儿童图画书、电池等，受国外市场需要的影响，公司2016年加大了该类产品的销售，占收入的比重有所上升。

(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	-8,372,330.92	-11,855,224.48
投资活动产生的现金流量净额	8,097,320.14	-536,329.85
筹资活动产生的现金流量净额	-5,240,368.18	15,424,618.10

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加，主要系公司经营状况回款增加；
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期多，主要系2016年1月29日处置了子公司信朗保理（深圳）有限公司收到处置款项9,986,389.99元；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是虽然上期吸收投资收到的现金为24,336,368.00元，但是本期增加了短期借款，且支付了贷款质押保证金62,432,285.61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、	好丽友食品（上海）有限公司	64,355,753.26	16.27%	否

2、	好丽友食品（广州）有限公司	35,252,204.76	8.91%	否
3、	香港蓝诺鑫贸易有限公司	25,893,965.99	6.55%	否
4、	泽鸿贸易发展有限公司	25,582,389.06	6.47%	否
5、	明丽电子科技（香港）有限公司	20,961,190.34	5.30%	否
合计		172,045,503.41	43.50%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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、	益海嘉里食品营销有限公司	135,981,967.02	35.69%	否
2、	深圳市鑫旺创盛科技有限公司	24,313,116.51	6.38%	否
3、	深圳市腾龙辉科技有限公司	21,713,500.98	5.70%	否
4、	深圳市谷德马科技有限公司	20,752,003.88	5.45%	否
5、	深圳市蓝诺鑫科技有限公司	20,486,316.60	5.38%	否
合计		223,246,904.99	58.60%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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：

不适用

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	74,786,753.61	449.34%	40.63%	13,613,816.62	63.20%	12.54%	28.09%
应收账款	75,396,894.42	48.44%	40.96%	50,791,835.33	46.63%	46.80%	-5.84%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	775,136.62	-23.45%	0.42%	1,012,568.58	-22.70%	0.93%	-0.51%

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	85,096,889.60	259.67%	46.23%	23,659,682.00	-21.47%	21.80%	24.30%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	184,067,179.91	69.61%	-	108,521,160.41	61.84%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司货币资金期末余额较上年末增加 449.34%，主要是因为本年年末有 65,918,969.96 元贷款质押保证金。
- 2、报告期内公司应收账款期末余额较上年末增加 48.44%，主要是因为本期期末增长客户付款信用期所致。
- 3、报告期内公司短期借款期末余额较上年末增加 259.67%，主要是因为报告期内公司增加了银行短期借款所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2016 年，公司有 3 个控股子公司，为香港嘉泽供应链管理有限公司（以下简称“香港嘉泽”）、深圳市前海盛达友邦实业有限公司（以下简称“盛达友邦”）、信朗保理（深圳）有限公司（以下简称“信朗保理”）。

1、香港嘉泽于 2009 年 8 月 10 日在香港注册成立。公司成立时的注册资本为港币 10,000 元，刘军持有公司 100% 的股权。2015 年 6 月，嘉泽有限通过股东会决议，同意以香港嘉泽截至 2015 年 6 月 17 日的净资产为依据，参考当期汇率，以人民币 30 万元受让刘军持有的香港嘉泽 100% 的股权。本次股权转让后，嘉泽股份持有香港嘉泽 100% 的股权。

2、盛达友邦于 2014 年 12 月 18 日在前海注册成立，公司成立时注册资本为人民币 500 万元，刘军持有盛达友邦 70% 的股权，嘉泽股份持有 30% 的股权。

2015 年 7 月，盛达友邦通过股东会决议，同意以盛达友邦截至 2015 年 5 月 31 日的净资产为基准，以刘军对盛达友邦的实际投入金额为依据，由嘉泽有限以 50 万元的对价受让刘军持有的盛达友邦 70% 的股权。2015 年 7 月 16 日，深圳市市监局为公司办理了变更登记，盛达友邦变更为有限责任公司（法人独资）。此次股权转让后，嘉泽股份持有盛达友邦 100% 的股权。

3、信朗保理于 2015 年 8 月 28 日成立，公司成立时注册资本为 1000 万元。嘉泽股份为其控股股东，持有其 100% 的股权。

2016 年 1 月 22 日，结合公司未来的发展，为集中资源，嘉泽股份决定并通过股东大会决议审议通过转让信朗保理 100% 的股权给公司控股股东、实际控制人刘军。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

供应链管理是近年来新兴的产业，最早出现在国外，国外供应链管理巨头业务发展相对成熟，且其供应商、生产厂商和客户大多为各领域内的国际领先企业和跨国公司，在运作模式、管理经验以及拥有的供应商和客户资源方面较国内供应链企业均有一定优势，因而在国际市场上占据主导地位。

我国供应链管理行业起步较晚，但发展较快。国外供应链管理企业对境内的企业了解信息较少，企业文化差异较大，故在境内市场中竞争实力不大。境内供应链管理企业由于贴近企业，熟悉国内市场文化，掌握了大量的供应商、客户资源，在国内市场上占据了主导地位。此外，新兴的商业模式在沿海经济发达地区接受程度较高，国内较大的供应链管理企业大多集中在北京、上海、广州、深圳等沿海城市。

鉴于我国供应链管理行业起步较晚，国内大多客户虽然意识到供应链管理的价值，但真正付诸实施的相对较少。即使接受该商业模式并参与进来，业务实践也仅停留在自营物流、第三方物流阶段，真正能够提供供应链管理服务的企业相对较少。专业供应链管理企业面对的是一个相对分散同时市场潜力巨大的竞争格局。

（四）竞争优势分析

（1）专业化服务优势

国内大型供应链管理企业在围绕供应商或客户的业务中延伸较深，从原材料采购、生产、销售等全业务流程都积极参与，不断的分割业务流程，虽然能够深化客户合作，降低运营费用，但这些企业的内部操作分化较为严重，一线的业务人员无法全部了解业务流程进展，服务相对不及时甚至质量较差。

公司专注于油脂行业多年，并开拓了家具行业、电器行业、图书行业，公司的业务人员能够积极参与全部业务流程，对这些行业的供应链管理服务非常熟悉，运营经验丰富，可及时处理上下游企业所遇到的业务难题，专业化、人性化服务到位，小而精的服务特点具备一定的服务优势。

（2）供应商和客户资源优势

公司的部分供应商、客户资源比较优质，服务对象中，不乏跨国巨头、上市公司、知名企业，如益海嘉里、好丽友、旺旺等，这些企业在行业里规模较大，实力雄厚，内部控制完善，一般情况下不会发生违约现象，因此公司的业务资源优势明显。

（3）风险控制优势

公司从事供应链管理行业多年，熟悉行业内可能的风险点。公司形成了较强的风险意识和较为完善的风险控制措施，公司的关键业务流程控制点都需经过内部审核确认，针对可能的风险点都通过购买保险，有效的保证了公司稳健、可持续的运营。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。公司加大业务的拓展以及 ERP 系统的开发投入，获得计算机软件著作权 6 个，并获得了智联招聘《中国年度最佳雇主奖》。

目前公司在原有的业务模式基础上，不断的利用新技术和新的资源，提升产业链效能，开拓更多的利润点。2016 年，公司在原有的 ERP 功能基础上，更加完善了针对客户下单的系统功能以及内部管理的 OA 功能。同时与上上签合作，新增了电子签章功能，客户可以通过电脑 PC 端或手机端来完成合同盖章的功能，大大地提高了公司与客户业务往来的时效性。

2016 年，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理。经营保持稳定健康发展态势，具备持续经营能力。

会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长。综述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

不适用

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

近年来，全球经济总体呈增长趋势，世界经济总量不断增加，供应链管理行业所服务行业的交易总规模持续扩大，而且，国际分工越来越细化，全球经济一体化的趋势越来越显著，产业升级、竞争加剧、管理理念更新使得供应链服务管理外包比例不断攀升，供应链管理行业的市场需求容量不断增大。

现代经济条件下，企业所面对的市场需求多样化、个性化、变化频繁的特点日益突出，而企业之间的竞争也日益激烈。通过专业化分工、服务外包的手段提高核心竞争力、提升对市场的响应速度、降低非核心业务的运行成本成为企业竞争的主要热点。其中，通过利用高效的外部供应链服务平台、借助专业的供应链管理公司所提供的服务，改进企业的内部供应链架构，提升供应链的运行效率，降低供应链的运行成本，是现代经济的主要趋势之一。

具体细分行业方面，由于公司的业务分为两类，内销主要是油脂行业，而外销目前集中于电器、家具类业务，业务发展与下游的油脂行业和进出口贸易密切相关。

我国是人口大国，对粮油的消费需求巨大。随着人们对生活质量要求的逐步提高，对食用油的要求也越来越高，市场需求不断扩大，行业的快速成长和丰厚的利润空间造就了中国食用油市场上的两大巨头：益海嘉里和中粮集团。目前市场上已形成了寡头市场，其中嘉里粮油不仅占据了我国粮油市场的半壁江山，而且增长较快，年销量在我国小包装食用油中名列第一，以绝对优势领导着中国整个小包装食用油行业的发展潮流。出口业务方面，在世界经济增长低迷，国内经济增长放缓、结构性矛盾凸显的国内外环境，我国政府努力促进进出口贸易稳增长调结构，培育新的外贸竞争优势，对外贸易保持平稳整张，国际市场份额进一步提高，贸易大国地位更加稳固。在外贸市场快速发展、境内企业不断接受供应链管理服务模式的情况下，公司所处的供应链管理行业发展空间广阔。

公司所处的行业属于新兴行业，目前市场上还没有对供应链管理服务行业有具体的规模统计，市场占有率难以获得。

（二）公司发展战略

未来，公司在紧密围绕上游和下游的核心企业，提供并搭建专业的商流、物流、资金流和信息流的综合服务平台的基础上，充分利用新技术和新的商业模式整合内外资源，提高产业链效率，跨行业、跨领域融合发展。增强信息、交易、加工、配送、融资、担保等一体化综合服务能力，由单纯的贸易商、物流商向供应链集成服务商转型。

公司处在快速发展阶段，为实现公司的发展战略，需要大量的资金投入。对于未来的资金需求，公司将根据发展战略、业务发展状况和项目实施的需要，在保持稳健的资本结构和财务结构的前提下，实施恰当的再融资计划，支持公司持续、快速、健康地发展。

公司目前的成长发展主要采取自身建设的方式为主，未来将同时考虑兼并收购、投资参股、战略合作等各种合适的方式，以更好、更快的拓展实现公司未来发展战略。考虑到兼并收购存在管理团队、企业文化的融合等风险和困难，公司将充分评估、谨慎选择合适的并购对象，做好前期调查研究及人才储备等相关准备工作，并综合比较以上各种方式后，选择最适合公司实际情况的方式以求发展。

（三）经营计划或目标

公司将继续完善法人治理结构，加强和规范内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。持续优化各项业务流程，降低生产经营成本，提高公司整体经营效率和收益。加强员工的专业培训和教育，建立有效的创新机制，提高公司业务拓展能力和服务创新能力。建立科学合理的绩效考核和激励机制，激发全体员工的积极性和创造性。进一步加大企业文化建设力度，规范组织行为模式，提高企业的凝聚力和战斗力。

（四）不确定性因素

详见本报告《重要风险提示表》章节内容，以了解因此可能对公司未来战略发展和经营目标产生的影响，注意投资风险。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）实际控制人不当控制风险

刘军与孙璐系夫妻关系。截至公开转让说明书签署日，刘军直接持有公司78.4163%的股份，孙璐直接持有公司2.0107%的股份。且有限公司成立至今，刘军一直为公司的控股股东，并担任公司董事长、总经理，一直参与公司经营。鉴于刘军、孙璐的夫妻关系，二人的股权，且刘军从公司成立起即参与公司经营，刘军、孙璐为公司的实际控制人。

尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东和实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在实际控制人控制不当的风险。

公司对策：

1、完善公司治理结构

股份公司在设立之初即依照《公司法》的规定建立了股东大会、董事会及监事会。在高级管理层方面，公司高层管理人员均与实际控制人没有关联关系；在监事会构成方面，全体监事与公司实际控制人没有关联关系；在董事会层面，设置了二分之一以上的非关联董事。这些安排构成了对实际控制人控制的有效制衡。

2、完善有关制度并有效落实

公司依法制定了章程及相应的议事规则等制度，在章程中明确了股东、董事及高管的权利和义务以及责任的承担、关联董事回避制度以及累积投票制度等。这些制度的制定，可以有效规范实际控制人的行为，降低其控制风险。

为进一步提升公司治理的规范性和降低实际控制人风险，公司申请在全国股转系统挂牌，积极主动地接受更加广泛、严格的外部监督，实现公司股东的多元化、公众化。挂牌后，公司的实际控制人控制风险将进一步降低。

（二）公司治理风险

有限公司阶段，虽然公司已注重公司的管理和风险控制，规范公司业务流程，委托专业公司和人员根据公司的业务特性定制了ERP系统，设置了成熟的OA管理；要求操作人员将所有的采购和销售合同、发票、送货单、报关单、提单上传至系统并一一对应；公司的ERP系统已向合作银行开放对接。但由于公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全。

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。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。

公司对策：

股份公司在设立之初即依照《公司法》的规定建立了股东大会、董事会及监事会。并制定了制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易规则》、《重大投资决策程序与规则》等一系列规章制度。这些制度的制定，可以有效降低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。

（三）对重大供应商依赖的风险

2014年、2015年、2016年，公司对益海嘉里食品营销有限公司的采购额占当年采购总额的比例分别

为 51.44%、29.29%、35.69%占比较高。倘若公司因运营问题，与该客户合作发生变化，会对公司的经营存在较大影响，存在重大供应商依赖风险。

公司对策：

益海嘉里是国内最大的粮油供应商，公司与益海嘉里合作多年，了解益海嘉里的大量下游客户信息，对这些客户的采购、生产、销售、资金、账期等都能够及时整合，有效地促进了贸易的合作，可以说，公司积累了丰富的油脂行业供应链管理服务经验。公司能够为益海嘉里及时提供货物款项，降低了其运营成本，合作关系良好，双方合作粘性较大。

作为供应链管理服务商，公司极其重视风险控制，不断地分散风险、降低风险。鉴于公司的业务模式属于新兴的商业模式，适用于多种行业，公司也在不断开拓新的合作伙伴，改善业务合作种类，降低对益海嘉里的依赖。

（四）高级管理人员、核心业务人员流失的风险

公司的主营业务为上下游企业提供供应链管理服务，包括资信调查、保险、商检、仓储、物流、报关退税等金融、商业服务。作为服务型企业，客户资源、对客户的专业服务是公司发展起到至关重要的作用。公司的核心竞争力体现在能够为上下游企业提供专业化、人性化的服务，一旦出现大量业务人员特别是高级管理人员、核心业务人员的流失，将对公司的生产经营造成重大不利影响，很可能造成公司的客户资源流失、服务的缺失，进而影响公司的正常运营发展。

公司对策：

公司较为重视风险的防范，不断分散业务资源，降低部分业务人员流动带来的资源流失和服务缺失。此外，公司重视培养业务人员队伍，给予业务人员较大的发展空间，不断提高薪酬待遇，还通过管理层持股来稳定业务队伍。

（五）国家政策变动的风险

目前我国对出口业务有退税的政策支持，出口企业获得较多的优惠，刺激了出口企业对外贸易。倘若国家政策发生变动，降低出口退税比例甚至取消出口退税，会对出口企业造成较严重影响。

公司对策：

该风险属于系统性风险，公司通过及时调整公司战略，不断深化业务内容，增加国内销售的比例，减少出口退税比例业务的比重，减少该风险带来的影响。

（六）汇率波动风险

出口贸易业务中，涉及大量境外销售外汇结算业务，而利率、汇率已经作为经济调控的重要手段，调整频率加快，汇率的波动会对进出口业务造成重大影响。

公司对策：

公司的出口业务中一般会选择即期结汇，若存在账期，也会按照当期汇率进行结算，若存在汇率波动，相关损益也会在支付上游供应商的货款中进行调整，减少汇率波动带来的风险。未来公司计划通过购买远期外汇，进而锁定汇率，进一步降低风险。

（七）商业模式风险

供应链管理服务属于新兴的商业模式，该模式在国外业已形成完善的产业，在国内起步较晚，国内客户对该模式的接受还需一定过程，且国内商务环境和服务设施不足，使得该商业模式存在一定风险。

公司对策：

公司会不断的深耕细作，在本行业里开拓新的客户、供应商，不断宣传供应链管理服务模式，提高该业务的认知程度，进而扩大业务领域。

（八）应收账款回收风险

2014年度、2015年以及2016年度，公司应收账款净值分别为34,639,800.44元、50,791,835.33元、

75,396,894.42元，占公司总资产的比例分别为51.66%、46.80%、40.96%；一年期内的应收账款所占比例为99.962%、93.83%、95.66%。公司应收账款增长较快且一年期内的应收账款占比较大，若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司面临应收账款回收风险。

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

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增的风险因素。

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：

二

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	是	第五节二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二、（二）
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	是	第五节二、（三）
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）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
刘军、孙璐	贷款担保	85,096,889.60	是
刘军	借款给公司	29,208,180.32	否
总计	-	114,305,069.92	-

注：通过第一届董事会第九次会议、第一届监事会第四次会议补充确认。相关议案须经过 2016 年年度股东大会确认。

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：

上述偶发性关联交易均系公司为解决发展资金需求向银行贷款，由刘军、孙璐为公司贷款提供担保，该类关联交易属于公司受益交易，不存在侵害其他股东利益的情形。具体担保明细如下：1、股东刘军、孙璐以其位于广东省珠海市拱北夏湾湾二路权晖花园 28 栋 402 房（房产证编号：珠房地字第 136362 号，建筑面积：93.71 平方米）为公司在星展银行（中国）有限公司深圳分行的借款提供抵押担保。

2、公司与兴业银行深圳分行于 2016 年 11 月 14 日签署了编号为：兴银深彩田授信字（2016）第 006 号的基本额度授信合同，授信额度最高为人民币壹仟万元（人民币 1000 万元），有效期自 2016 年 11 月 14 日至 2017 年 11 月 14 日止，本授信额度可用于流贷、银承、信用证。担保措施为：（1）编号兴银深彩田授信（抵押）字（2016）第 006 号的《最高额抵押合同》，

担保人为孙璐，担保方式为抵押，抵押物名称为上海市浦东新区金桥镇2街坊47/7丘龙东大道1号（北二区）E2幢102室及其地下车库69号车位，产权证号码：沪房地浦字（2015）第054142号；（2）编号兴银深彩田授信（保证）字（2016）第006号的《最高额保证合同》，担保人为刘军，担保方式为保证。

2016年度，公司控股股东、实际控制人刘军，累计向公司提供财务支持金额合计29,208,180.32元。

上述偶发性关联交易系控股股东、实际控制人为支持公司发展做出的担保及资金支持，有利于公司生产经营活动。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

信朗保理于2015年8月28日成立，公司成立时注册资本为1000.00万元。嘉泽股份为其控股股东，持有其100%的股权。2016年1月22日，结合公司未来的发展，为集中资源，嘉泽股份决定并通过股东大会决议审议通过转让信朗保理100%的股权给公司控股股东、实际控制人刘军。2016年1月29日公司将持有的信朗保理（深圳）有限公司100%股权转让给公司实际控制人刘军。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	65,860,005.46	35.78%	贷款保证金
应收账款	质押	10,222,399.55	5.55%	应收账款保理质押
增值税出口退税	质押	22,939,828.59	12.46%	贷款质押
总计	-	99,022,233.60	53.81%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	1,520,000	5.73%	_____	1,520,000	5.73%
	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	有限售股份总数	25,000,000	_____	_____	25,000,000	_____
	其中：控股股东、实际控制	21,329,225	80.43%	_____	21,329,225	80.43%

份	人					
	董事、监事、高管	21,329,225	80.43%	_____	21,329,225	80.43%
	核心员工	_____	_____	_____	_____	_____
总股本		26,520,000	-	_____	26,520,000	-
普通股股东人数		11				

(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	刘军	20,796,000	_____	20,796,000	78.42%	20,796,000	_____
2	深圳市浦嘉投资发展企业（有限合伙）	3,350,825		3,350,825	12.64%	3,350,825	
3	孙璐	533,225		533,225	2.01%	533,225	
4	胡汛	430,000		430,000	1.62%		430,000
5	赵博	430,000		430,000	1.62%		430,000
6	深圳市浦汇投资发展企业（有限合伙）	319,950		319,950	1.21%	319,950	
7	张雪梅	220,000		220,000	0.83%		220,000
8	高杰	180,000	-	180,000	0.68%	-	180,000
9	朱平	100,000	-	100,000	0.38%	-	100,000
10	莎莎	100,000	-	100,000	0.38%	-	100,000
合计		26,460,000	_____	26,460,000	99.79%	25,000,000	1,460,000

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东为刘军，实际控制人为刘军与孙璐，刘军与孙璐为夫妻关系。除上述情况外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东为刘军，实际控制人为刘军与孙璐，刘军与孙璐为夫妻关系。

刘军，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年出生，硕士学历。1991年9月至1995年6月，在

大连工业大学自动化电气技术专业学习；1995年7月至2000年1月，在珠海华丰集团任销售科长；2000年3月至2004年3月，在南海油脂工业（赤湾）有限公司任经营部副主任；2003年9月至2005年6月，在北京大学工商管理专业学习；2004年4月至2005年7月，在华运国际物流有限公司任海运部副总；2005年8月至2006年7月，在宁波金光食品有限公司任销售总监；2006年8月至2007年8月，在泛亚乳品（上海）有限公司任销售总监；2009年2月至今，任公司董事、总经理。

孙璐，中国国籍，无境外永久居留权，女，1971年出生，大专学历，注册室内设计师。1995年8月至1998年7月，在广东省珠海市丽珠集团任平面设计师；1998年7月至2003年6月，在珠海捷荣食品有限公司任市场部主任；2003年6月至2007年7月，任深圳市好家庭实业有限公司品牌经理；2010年8月至2013年2月，在上海圣佛郎装潢设计有限公司任设计总监；2009年2月至2015年8月，任公司监事；2015年10月至今，任公司董事。

（二）实际控制人情况

同上。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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

不适用

四、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
应收账款转让	平安银行股份有限公司 深圳分行	3,400,000.00	5.8725%	6个月	否
应收账款转让	平安银行股份有限公司 深圳分行	14,200,000.00	5.6550%	6个月	否
保理贷款	星展银行（中国）有限 公司深圳分行	17,007,722.60	5.4500%	/	否
应付贷款	星展银行（中国）有限 公司深圳分行	18,000,000.00	5.6550%	3个月	否
抵押贷款	上海浦东发展银行股份 有限公司深圳分行	6,000,000.00	5.6550%	6个月	否
退税账户质押	上海浦东发展银行股份 有限公司深圳分行	14,008,000.00	5.8725%	6个月	否
理财	中国建设银行股份有限 公司深圳春风路支行	4,000,000.00 (USD)	1.5030%	12个月	否
理财	中国建设银行股份有限 公司深圳春风路支行	4,500,000.00 (USD)	1.6300%	12个月	否
抵押贷款	兴业银行股份有限公司 深圳分行	8,000,000.00	5.6550%	12个月	否
合计：		89,115,722.60			

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
刘军	董事长/总经理	男	45	研究生	三年	是
孙璐	董事	女	45	大专	三年	是
王炯	董事	男	44	本科	三年	否
房洪	董事	男	53	高中	三年	否
徐岳川	董事	男	47	研究生	三年	否
徐琼	监事	女	25	大专	三年	是
王青兰	监事	女	29	大专	三年	是
叶丽珍	监事	女	34	大专	三年	是
张岭梅	财务总监	女	43	大专	三年	是
杨姣龙	董事会秘书	女	32	本科	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

刘军与孙璐为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
刘军	董事长/总经理	20,796,000	_____	20,796,000	78.42%	0
孙璐	董事	533,225		533,225	2.01%	0
王炯	董事					0
房洪	董事					0
徐岳川	董事					0
徐琼	监事					0
王青兰	监事					0
叶丽珍	监事					0
张岭梅	财务总监					0
杨姣龙	董事会秘书					0
合计	-	21,329,225	_____	21,329,225	80.43%	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：

（一）董事会成员基本情况

公司董事会由名五名董事组成，包括刘军、孙璐、房洪、王炯、徐岳川，各董事的基本情况如下：

刘军，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年出生，硕士学历。1991年9月至1995年6月，在大连工业大学自动化电气技术专业学习；1995年7月至2000年1月，在珠海市华丰食品工业（集团）有限公司任销售科长；2000年3月至2004年3月，在南海油脂工业（赤湾）有限公司任经营部副主任；2003年9月至2005年6月，在北京大学工商管理专业学习；2004年4月至2005年7月，在深圳市华运国际物流有限公司任海运部副总；2005年8月至2006年7月，在金光食品（宁波）有限公司任销售总监；2006年8月至2007年8月，在泛亚乳品（上海）有限公司任销售总监；2009年2月至今，任公司董事、总经理。

孙璐，中国国籍，无境外永久居留权，女，1971年出生，大专学历，注册室内设计师。1995年8月至1998年7月，在广东省珠海市丽珠集团任平面设计师；1998年7月至2003年6月，在珠海捷荣食品有限公司任市场部主任；2003年6月至2007年7月，任深圳市好家庭实业有限公司品牌经理；2010年8月至2013年2月，在上海圣佛郎装潢设计有限公司任设计总监；2009年2月至2015年8月，任公司监事；2015年10月至今，任公司董事。

房洪，中国国籍，无境外永久居留权，男，1963年出生，高中学历。2004年被评为西安市再就业明星；2005年被评为西安市劳动模范；现任西安市新城区政协委员、西安市新城区工商业联合会常委、西安市新城区韩森寨地区工商联副主席。1980年1月至1992年5月，在西安市国营东方机械厂任职；1992年1月至2006年2015年10月，创办并经营双福喷泉园骨头庄；2006年5月至今，创办并经营西安市喷泉园美食苑；2015年10月至今，任公司董事。

王炯，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年出生，本科学历。1991年9月至1995年8月，在吉林大学通信工程专业学习；1995年9月至1998年8月，在西安市电信局任工程师；1998年9月至今，在国际商业机器（中国）有限公司历任销售经理、业务发展总监；2015年5月至今，任上海握联实业有限公司执行董事；2015年10月至今，任公司董事。

徐岳川，中国国籍，无境外永久居留权，男，1969年出生，硕士学历。1987年9月至1991年7月，在西北工业大学工业管理工程专业学习；1993年5月至2004年9月，任香港东蒲实业有限公司经理；2002年10月至2004年10月，在北京大学光华管理学院工商管理硕士专业学习；2004年10月至2005年10月，任深圳市金科威实业有限公司销售总监；2006年10月至2013年8月，任深圳市同洲电子股份有限公司安防事业部副总经理、总经理；2015年10月至今，任公司董事。

上述董事的任期为三年，任期自2015年10月28日起至2018年10月27日结束。

（二）监事会成员基本情况

公司监事会由三名监事组成，包括徐琼、王青兰和职工代表监事叶丽珍，各监事基本情况如下：

徐琼，中国国籍，无境外永久居留权，女，1991年出生，大专学历。2012年5月至2015年3月，任百运达国际货运代理有限公司北京分公司操作员；2015年5月至今，任公司操作员；2015年10月至今，任公司监事会主席。

王青兰，中国国籍，无境外永久居留权，女，1987年出生，大专学历。2005年10月至2007年9月，任深圳市龙中洲实业有限公司文员；2007年10月至2009年10月，任深圳市星辉物流储运有限公司文件操作员；2009年11月至今，任公司跟单操作员；2015年10月至今，任公司监事。

叶丽珍，中国国籍，无境外永久居留权，女，1983年出生，大专学历。2007年3月至2009年8月，任深圳市南宏装饰设计工程有限公司出纳；2009年9月至2011年3月，任深圳市开林家具有限公司会计；

2011年5月至今，任公司会计；2015年8月至今，任信朗保理（深圳）有限公司监事；2015年8月至今，任公司监事。

上述监事的任期为三年，任期自2015年10月28日起至2018年10月27日结束。

（三）公司高级管理人员基本情况

1、总经理

刘军，中国国籍，无境外永久居留权，男，1972年出生，硕士学历。1991年9月至1995年6月，在大连工业大学自动化电气技术专业学习；1995年7月至2000年1月，在珠海市华丰食品工业（集团）有限公司任销售科长；2000年3月至2004年3月，在南海油脂工业（赤湾）有限公司任经营部副主任；2003年9月至2005年6月，在北京大学工商管理专业学习；2004年4月至2005年7月，在深圳市华运国际物流有限公司任海运部副总；2005年8月至2006年7月，在金光食品（宁波）有限公司任销售总监；2006年8月至2007年8月，在泛亚乳品（上海）有限公司任销售总监；2009年2月至今，任公司董事、总经理。

2、财务总监

张岭梅，中国国籍，无境外永久居留权，女，1973年出生，大专学历。1996年3月至1998年5月，任深圳加士特电子有限公司会计；2002年6月至2007年1月，任深圳市联合经纬运输公司会计主管；2007年1月至2009年6月，任北京盟创天下科技有限公司深圳公司任全盘会计主管；2009年6月至2015年10月，任公司财务负责人；2015年10月至今，任公司财务总监。

3、董事会秘书

杨蛟龙，中国国籍，无境外永久居留权，女，1984年出生，本科学历。2006年1月至2012年5月，在深圳市华侨城集团从事人力资源管理相关工作；2012年5月至2014年6月，任深圳市花样年酒店管理有限公司人事经理；2015年4月至今，任公司行政人事经理；2015年10月至今，任公司董事会秘书。

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
管理人员	3	3
销售人员	3	3
采购人员	1	1
财务人员	9	12
行政后勤人员	4	5
其他人员	8	10
员工总计	28	34

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	3	2
本科	5	6
专科	18	24
专科以下	2	2
员工总计	28	34

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：

期末不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

（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	0	0	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：

公司核心员工在报告期内无变动。

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	是
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	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2016年5月20日，因公司挂牌后纳入非上市公众公司监管，经公司2015年年度股东大会审议通过《修改公司章程》的议案，修改公司章程中公司性质及相关股东信息。

(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	<p>1、2016年4月29日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司董事会2015年度工作报告的议案》、《关于公司总经理2015年度工作报告的议案》、《关于公司2015年度财务决算报告的议案》、《关于公司2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2015年度利润分配方案的议案》、《关于董事会对公司治理评估报告的议案》、《关于预计2016年度日常关联交易的议案》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于2016年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开公司2015年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2016年8月26日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于嘉泽股份2016年半年度报告的议案》、《关于补充确认2016年上半年偶发性关联交易的议案》、《关于关于提请召开2016年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2016年9月28日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2016年4月29日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《公司监事会2015年度工作报告》、《公司2015年度财务决算报告》、《公司2016年度财务预算报告》、《2015年度利润分配方案》、《预计2016年度日常关联交易》、《2015年年度报告及摘要》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）》、《关于修改公司章程》等议案。</p> <p>2、2016年8月26日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议通过了《2016年半年度报告》、《关于补充确认2016年上半年偶发性关联交易的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2016年5月19日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《董事会2015年度工作报告》；《监事会2015年度工作报告》；《2015年度财务决算报告》；《2016年度财务预算报告》；《2015年年度报告及摘要》；《2015年度利润分配方案》；《预计2016年度日常关联交易》；《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》；《关于2016年度董事、监事及高级管理人员薪酬议案》；《年度报告重大差错责任追究制度》；《修改公司章程的议案》。</p> <p>2、2016年9月11日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《嘉泽股份2016年半年度报告的议案》；《关于补充确认向银行申请贷款并由关联方提供担保的议案》。</p> <p>3、2016年10月13日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司偶发性关联交易的议案》。</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

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善规范法人治理相关制度，公司股东大会、董事会、监事会及管理层能够严格按照《公司法》、《证券法》和公司章程有关规定，行使权力并履行义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策能够按照制度要求履行决策程序，三会决议能够得到较好的执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

2016 年，公司在经营过程中，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。

（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

董事会未下设专门委员会，董事会认为公司治理结构完善，公司经营活动合法合规，对公司治理情况无异议。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司将依据经营的发展，对内部控制制度适时地完善，并确保其能够有效执行。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、

准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，同时严格按照全国股份转让系统公司规定健全内部约束和责任追究机制。

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	亚会 B 审字（2017）1668 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2017 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	李欢、吴平权
会计师事务所是否变更	<u>是</u>
会计师事务所连续服务年限	<u>1</u>
<p>审计报告正文：</p> <p>亚会 B 审字（2017）1668 号</p> <p>深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司（以下简称深圳嘉泽公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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深圳嘉泽公司管理层的责任，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。</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>	

三、审计意见

我们认为，深圳嘉泽公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳嘉泽公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李欢

中国注册会计师：吴平权

中国北京 二〇一七年六月二十七日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	三（五）1	74786753.61	13,613,816.62
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	三（五）2	774,927.00	-
应收账款	三（五）3	75,392,894.42	50,791,835.33
预付款项	三（五）4	5,407,120.90	10,144,483.83
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	三（五）5	23,353,066.57	30,294,968.40
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	三（五）6	3,368,096.05	2,083,865.45
流动资产合计		183,086,858.55	106,928,969.63
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	三（五）7	775,136.62	1,012,568.58
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	-	46,743.77	77,906.29
递延所得税资产	三（五）8	158,440.97	501,715.91
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		980,321.36	1,592,190.78
资产总计		184,067,179.91	180,521,160.41
流动负债：			
短期借款	三（五）9	85,096,889.60	23,659,682.00
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	三（五）10	0	1,629,282.32
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	三（五）11	42,258,351.82	40,072,167.89
预收款项	三（五）12	7,476,618.57	277,820.85
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	三（五）13	309,132.39	401,937.76
应交税费	三（五）14	2,933,530.50	1,955,148.37
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	三（五）15	6,479,911.07	162,460.42
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		144,554,433.95	68,158,499.61
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		144,554,433.95	68,158,499.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三（五）16	26,520,000.00	26,520,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	三（五）17	13,684,972.55	13,684,972.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	三（五）18	-93,743.41	3410.90
专项储备	-	-	-
盈余公积	三（五）19	434,113.72	322,633.37
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	三（五）20	-1,032,596.90	-168,356.02
归属于母公司所有者权益合计	-	39,512,745.96	40,362,660.80
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计		39,512,745.96	40,362,660.80
负债和所有者权益总计		184,067,179.91	108,521,160.41

法定代表人：刘军 主管会计工作负责人：张岭梅 会计机构负责人：张岭梅

（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	三（五）1	73,886,384.12	5,049,689.26
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	三（五）2	774,927.00	-
应收账款	三（五）3	71,114,778.76	56,862,944.59
预付款项	三（五）4	4,232,446.64	10,050,651.83
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	三（五）5	18,357,551.16	24,075,034.32
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	三（五）6	3,356,972.12	2,083,066.07
流动资产合计		171,723,059.80	98,121,386.07
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	-	5,435,386.63	15,435,386.63
投资性房地产	-	-	-
固定资产	三（五）7	775,136.62	1,012,568.58
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	-	46,743.77	77,906.29
递延所得税资产	三（五）8	158,440.97	501,715.91
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		6,415,707.99	17,027,577.41
资产总计		178,138,767.79	115,148,963.48
流动负债：			
短期借款	三（五）9	85,096,889.60	23,659,682.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	三（五）10	0	1,629,282.32
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

应付账款	三（五）11	40,772,554.34	36,426,095.67
预收款项	三（五）12	563,191.66	277,820.85
应付职工薪酬	三（五）13	309,132.39	401,937.76
应交税费	三（五）14	2,826,043.55	1,799,467.31
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	三（五）15	6,556,248.41	10,054,773.26
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		136,124,059.95	74,249,059.17
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		136,124,059.95	74,249,059.17
所有者权益：			
股本	三（五）16	26,520,000.00	26,520,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	三（五）17	13,820,359.18	13,820,359.18
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	三（五）18	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	三（五）19	434,113.72	322,633.37
未分配利润	三（五）20	1,240,234.94	236,911.76
所有者权益合计		42,014,707.84	40,899,904.31
负债和所有者权益总计		178,138,767.79	115,148,963.48

(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	三（五）21	395,474,401.75	396,457,291.83
其中：营业收入	-	395,474,401.75	396,457,291.83
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	395458782.02	392118199.69
其中：营业成本	三（五）21	380,962,575.91	379,182,120.55
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	三（五）22	400,129.80	332,511.41
销售费用	三（五）23	4,089,403.12	4,284,886.25
管理费用	三（五）24	7,854,154.47	7,039,572.10
财务费用	三（五）25	80,062.13	100,832.56
资产减值损失	三（五）26	2,072,456.59	1,178,276.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三（五）27	1,629,282.32	-1,629,282.32
投资收益（损失以“-”号填列）	三（五）28	-2,491,546.11	13,420.00
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）	-	-846,644.06	2,723,229.82
加：营业外收入	三（五）29	598,475.82	1,240,134.24
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	三（五）30	53,587.68	150.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-301,755.92	3,963,214.06
减：所得税费用	三（五）31	451,004.61	1,328,676.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-752,760.53	2,634,537.57
其中：被合并方在合并前实现	-	-	73,144.24

的净利润			
归属于母公司所有者的净利润	-	-752,760.53	2,676,436.16
少数股东损益	-	-	-41,898.59
六、其他综合收益的税后净额	-	-97,154.31	10,175.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-97,154.31	10,175.10
(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	-	-97,154.31	10,175.10
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	-	-97,154.31	10,175.10
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	-	-849,914.84	2,644,712.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-849,914.84	2686611.26
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-41,898.59
八、每股收益：	-	-0.03	0.10
(一)基本每股收益	-	-0.03	0.10
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘军 主管会计工作负责人：张岭梅 会计机构负责人：张岭梅

(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	三（五）21	395,411,314.88	358,254,697.10
减：营业成本	三（五）21	381,172,059.73	341,395,080.79
营业税金及附加	三（五）22	400,129.80	332,501.88
销售费用	三（五）23	4,089,403.12	4,271,563.25
管理费用	三（五）24	7,442,501.91	6,306,256.99
财务费用	三（五）25	31,694.55	159,087.74
资产减值损失	三（五）26	256,182.56	914,390.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	三（五）27	1,629,282.32	-1,629,282.32
投资收益（损失以“-”号填列）	三（五）28	-2621876.31	13,420.00
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）	-	1,026,749.22	3,259,953.94
加：营业外收入	三（五）29	598,475.82	1,240,134.24
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	三（五）30	53,587.68	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,571,637.36	4,500,088.18
减：所得税费用	三（五）31	456,833.83	1,273,754.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,114,803.53	3,226,333.73
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	-	1,114,803.53	3,226,333.73
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	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	-	401,139,841.78	401,535,847.47
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	-	49,786,471.59	12,978,774.58
收到其他与经营活动有关的现金	三（五）32	41,806,612.15	24,404,561.76
经营活动现金流入小计	-	492,732,925.52	438,919,183.81
购买商品、接受劳务支付的现金	-	446,871,054.44	412,210,417.96
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	-	4,721,504.97	3,650,866.95
支付的各项税费	-	2,699,877.98	5,236,491.57
支付其他与经营活动有关的现金	三（五）32	46,812,819.05	29,676,631.81

经营活动现金流出小计	-	501,105,256.44	450,774,408.29
经营活动产生的现金流量净额	-	-8,372,330.92	-11,855,224.48
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	9,986,389.99	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	13,420-
投资活动现金流入小计	-	9,986,389.99	13,420-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	290,569.85	249,749.85
投资支付的现金	-	1,598,500	-
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	-	-	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	三（五）32	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,889,069.85	549,749.85
投资活动产生的现金流量净额	-	8,097,320.14	-536,329.85
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	24,336,368.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	137,150,072.6	64,897,193.19
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	-	137,150,072.6	89,233,561.19
偿还债务支付的现金	-	78,133,157	71,480,286.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,319,993.37	1,554,892.90
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	三（五）32	62937,290.41	773,763.28
筹资活动现金流出小计	-	142,390,440.78	73,808,943.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,240,368.18	15,424,618.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,828,310.89	2,238,859.39
五、现金及现金等价物净增加额	-	-3,687,068.07	5,271,923.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,613,816.62	7,341,893.46

六、期末现金及现金等价物余额	-	8,926,748.55	12,613,816.62
-----------------------	---	--------------	---------------

法定代表人：刘军 主管会计工作负责人：张岭梅 会计机构负责人：张岭梅

(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	-	408,900,082.33	357,015,324.09
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	-	46,865,638.31	12,978,774.58
收到其他与经营活动有关的现金	三（五）32	54,137,791.69	57,834,268.28
经营活动现金流入小计	-	509,903,512.33	427,828,366.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	434,652,515.88	372,139,374.46
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	-	4,721,504.97	3,650,651.95
支付的各项税费	-	2,650,705.74	5,236,491.57
支付其他与经营活动有关的现金	三（五）32	68,591,502.13	52,098,439.28
经营活动现金流出小计	-	510,616,228.72	433,124,957.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-712,716.39	-5,296,590.31
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	9,991,223.69	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	13,420-

投资活动现金流入小计	-	9,991,223.69	13,420-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	290,569.85	249,749.85
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	-	-	15,300,000
支付其他与投资活动有关的现金	三（五）32	1,598,500.00	-
投资活动现金流出小计	-	1,889,069.85	15,549,749.85
投资活动产生的现金流量净额	-	8,102,153.84	-15,536,329.85
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	24,336,368.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	137,150,072.6	64,897,193.19
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	-	137,150,072.6	89,233,561.19
偿还债务支付的现金	-	78,133,157.00	71,480,286.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,319,993.37	1,554,892.90
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	三（五）32	62,937,290.41	773,763.28
筹资活动现金流出小计	-	142,390,440.78	73,808,943.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,240,368.18	15,424,618.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,827,620.53	2,163,849.19
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,976,689.80	-3,244,452.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,049,689.26	7,294,142.13
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,026,379.06	4,049,689.26

法定代表人：刘军 主管会计工作负责人：张岭梅 会计机构负责人：张岭梅

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	26,520,000.00	-	-	-	13,684,972.55	-	3,410.90	-	444,829.55	-	931,409.54	-	41,584,622.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-122,196.18	-	-1,099,765.56	-	-1,221,961.74
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,520,000.00	-	-	-	13,684,972.55	-	3,410.90	-	322,633.37	-	-168,356.02	-	40,362,660.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-97,154.31	-	111,480.35	-	-864,240.88	-	-849,914.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-97,154.31	-	-	-	-752,760.53	-	-849,914.84
（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	-	-	-	-	-	-	-	111,480.35	-	-111,480.35	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	111,480.35	-	-111,480.35	-	-	-
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	26,520,000.00	-	-	-13,684,972.55	-	-93,743.41	-	434,113.72	-	-1,032,596.90	-	-	39,512,745.96

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	8,000,000.00	-	-	-	8,818.30	-	-6,764.20	-	520,181.59	-	5,162,127.57	-2,783.13	13,681,580.13
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	8,000,000.00	-	-	-	8,818.30	-	-6,764.20	-	520,181.59	-	5,162,127.57	-2,783.13	13,681,580.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,520,000.00	-	-	-	-13,676,154.25	-	10,175.10	-	-197,548.22	-	-5,330,483.59	2,783.13	26,681,080.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	10,175.10	-	-	-	2,676,436.16	-41,898.59	2,644,712.67
（二）所有者投入和减少资本	2,896,800.00	-	-	-	21,439,568.00	-	-	-	-	-	-44,681.72	44,681.72	24,336,368.00
1. 股东投入的普通股	2,896,800.00	-	-	-	21,439,568.00	-	-	-	-	-	-	-	24,336,368.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-44,681.72	44,681.72	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	322,633.37	-	-322,633.37	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	322,633.37	-	-322,633.37	-	-
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	15,623,200.00	-	-	-	-7,754,595.45	-	-	-520,181.59	-	-7,348,422.96	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	15,623,200.00	-	-	-	-15,623,200.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	7,868,604.55	-	-	-520,181.59	-	-7,348,422.96	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-8,818.30	-	-	-	-	-291,181.70	-	-300,000.00
四、本年期末余额	26,520,000.00	-	-	-	13,684,972.55	3,410.90	-	322,633.37	-	-168,356.02	-	-40,362,660.80

法定代表人：刘军 主管会计工作负责人：谢丽蓉 会计机构负责人：张岭梅

(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	26,520,000.00	-	-	-	13,820,359.18	-	-	-	444,829.55	1,336,677.32	42,121,866.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-122,196.18	-1,099,765.56	-1,221,961.74
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	26,520,000.00	-	-	-	13,820,359.18	-	-	-	-	322,633.37	236,911.76	40,899,904.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,480.35	1,003,323.18	1,114,803.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,114,803.53	1,114,803.53
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,480.35	-111,480.35	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,480.35	-111,480.35	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	26,520,000.00	-	-	-	13,820,359.18	-	-	-	434,113.72	1,240,234.94	42,014,707.84

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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	520,181.59	4,681,634.36	13,201,815.95	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	520,181.59	4,681,634.36	13,201,815.95	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,520,000.00	-	-	-	13,820,359.18	-	-	-197,548.22	-4,444,722.60	27,698,088.36	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	3,226,333.73	3,226,333.73	
（二）所有者投入和减少资本	2,896,800.00	-	-	-	21,439,568.00	-	-	-	-	24,336,368.00	
1. 股东投入的普通股	2,896,800.00	-	-	-	21,439,568.00	-	-	-	-	24,336,368.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	322,633.37	-322,633.37	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	322,633.37	-322,633.37	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	15,623,200.00	-	-	-	-7,754,595.45	-	-	-520,181.59	-7,348,422.96	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,623,200.00	-	-	-	-15,623,200.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	7,868,604.55	-	-	-520,181.59	-7,348,422.96	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	135,386.63	-	-	-	-	-	135,386.63
四、本年期末余额	26,520,000.00	-	-	-	13,820,359.18	-	-	322,633.37	236,911.76	-	40,899,904.31

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是在广东省深圳市注册的股份有限公司，由刘军、王永仙、肖文毫共同发起设立，并经广东省深圳市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：440301103832493 号，统一信用代码：91440300683754724H。本公司注册地址为深圳市福田区北环彩田立交东南角新浩 E 都 A 座 14 层 03A。法定代表人：刘军。股本：2,652.00 万元。

2016 年 3 月 10 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函（2016）1903 号”文件批准，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（交易代码 836749）。

本公司前身为深圳市嘉泽供应链管理有限公司（以下简称“嘉泽供应链有限公司”）。2015 年 10 月 28 日，公司全体股东共同签署了《发起人协议书》，将有限责任公司整体变更为股份有限公司，更名为“深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司”。本公司以嘉泽供应链有限公司截止 2015 年 8 月 31 日经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具的上会师报字(2015)第 3695 号《审计报告》审定的 2015 年 8 月 31 日净资产 33,213,991.18 元按 1:0.7527 的比例折合成 2,500 万股(每股面值 1 元)，变更后的注册资本为 2,500 万元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本，未折股的净资产 8,213,991.18 元转作资本公积。上述实收股本业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具上会师报字(2015)第 3788 号《验资报告》，并于 2015 年 11 月 2 日取得深圳市工商行政管理局核发注册号 440301103832493 企业法人营业执照。变更后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
刘军	2,079.60	83.1840
孙璐	53.32	2.1329
深圳市浦嘉投资发展企业(有限合伙)	335.08	13.4033
深圳市浦汇投资发展企业(有限合伙)	32.00	1.2798
合计	2,500.00	100.00

2015 年 11 月 18 日，经公司股东会决议批准和章程修正案的规定，申请增加注册资本人民币 152 万元，变更后的注册资本为人民币 2,652 万元。新增注册资本由新股东朱平、赵博、张雪梅、胡汛、莎莎、高杰、伍国豪合计出资 7,126,368.00 元，其中 1,520,000.00 元增加注册资本，5,606,368.00 元增加资本公积，并于 2015 年 11 月 24 日办理了工商变更登记。新股东胡汛向公司投资人民币 201.6012 万元，其中 43 万元认缴新增注册资本，其余计入资本公积；新股东张雪梅向公司投资人民币 103.1448 万元，其中 22 万元认缴新增注册资本，其余计入资本公积；新股东赵博向公司投资人民币 201.6012 万元，其中 43 万元认缴新增注册资本，其余计入资本公积；新股东高杰向公司投资人民币 84.3912 万元，其中 18 万元认缴新增注册资本，其余计入资本公积；新股东伍国豪向公司投资人民币 28.1304 万元，其中 6 万元认缴新增注册资本，其余计入资

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公积：新股东朱平向公司投资人民币 46.8840 万元，其中 10 万元认缴新增注册资本，其余计入资本公积；新股东莎莎向公司投资人民币 46.8840 万元，其中 10 万元认缴新增注册资本，其余计入资本公积。2015 年 11 月 30 日，深圳市华图会计师事务所出具编号为深华图验字[2015]71 号的《验资报告》，确认截至 2015 年 11 月 27 日止，公司已收到新股东新增注册资本合计人民币 152 万元，以货币出资。

本次增资后股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
刘军	2,079.60	78.4163
深圳市浦嘉投资发展企业(有限合伙)	335.08	12.6351
孙璐	53.32	2.0107
赵博	43.00	1.6214
胡汛	43.00	1.6214
深圳市浦汇投资发展企业(有限合伙)	32.00	1.2064
张雪梅	22.00	0.8296
高杰	18.00	0.6787
朱平	10.00	0.3771
莎莎	10.00	0.3771
伍国豪	6.00	0.2262
合 计	2,652.00	100.00

本公司建立了股东会、董事会、监事会的法人治理结构；目前设立销售部、业务部、财务部、人事行政部、审计部、风控部、操作部等职能部门。

本公司经营范围：贵金属制品、铜、金属制品的销售及国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；物流供应链渠道设计及管理；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）、国内货运代理；化工产品（不含易燃易爆危险品）的购销。

主要产品及业务：电子产品、家具产品、儿童图画书等其他产品的出口贸易、油脂食品类产品的国内贸易。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 6 月 15 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司 2016 年度财务报表合并范围：深圳市前海盛达友邦实业有限公司，香港嘉泽供应链管理有 限公司，详见附注七；本公司于 2016 年 1 月 29 日于将持有的信朗保理（深圳）有限公司 100% 股 权转让给公司实际控制人刘军，本期将信朗保理（深圳）有限公司 2016 年 1 月 1 日至 1 月 29 日 止的利润表纳入本期合并范围，详见附注六。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、14、附注三、19。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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（2014 年修订）》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账

面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权利时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ② 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率的近似汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率（或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，

计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 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。

10、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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，不再按照组合计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化、预计无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	合并范围内公司	不计提
股东欠款组合	关联方关系	不计提
押金、代垫社会保险费组合	款项性质	不计提
增值税退税款组合	款项性质	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内(含 1 年)	1	1
1 年至 2 年(含 2 年)	5	5
2 年至 3 年(含 3 年)	10	10
3 年至 4 年(含 4 年)	30	30
4 年至 5 年(含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在

丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产

经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、16。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	4 年	5.00	23.75
办公设备	5 年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	3 年

18、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提

存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

19、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

内销收入

根据销售合同的约定，在所有权转移或实际交付并经客户验收时确认销售收入；

② 外销收入

根据销售合同的约定，按发货并完成报关出口手续时确认销售收入；

③ 供劳务收入

合同签订且服务完成时确认收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

22、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

24、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		税金及附加	146,184.91
		管理费用	- 146,184.91

除上述会计政策变更外，本报告期未发生其他重大会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期未发生重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%	备注
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6、13、17	
城市维护建设税	应纳流转税额	1、7	
教育费附加	应纳流转税额	3	

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、16.50

本公司的全资子公司香港嘉泽供应链管理有限公司的注册地在香港，利得税率为 16.50%。

除香港嘉泽供应链管理有限公司外，本公司及其他子公司企业所得税税率均为 25%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			11,521.80			15,158.06
银行存款：						
人民币			7,981,451.55			4,204,397.93
港币	1,330.00	0.89451	1,189.70	62,361.07	0.83778	52,244.86
美元	134,436.37	6.9370	932,585.10	1,299,023.17	6.42176	8,342,015.77
其他货币资金：						
人民币			6,954,469.96			1,000,000.00
美元	8,491,500.00	6.9370	58,905,535.50			
合 计			74,786,753.61			13,613,816.62
其中：存放在境外的款项总			856,696.25			8,487,213.04

期末，其他货币资金为贷款质押保证金。其中：保证金 1,000,000.00 元人民币系公司向星展银行深圳分行借款 4,000,000.00 元人民币存入的保证金；保证金 5,954,469.96 元系公司向平安银行深圳华富支行借款 11,700,000.00 元存入的保证金；保证金 8,491,500.00 美元系公司向建设银行深圳春风支行借款 8,500,000.00 美元存入的保证金，详见本附注五、9。

存放在境外的款项系全资子公司香港嘉泽供应链管理有限公司的货币资金。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	774,927.00	
合计	774,927.00	

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司不存在质押的应收票据

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	612,000.00	

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,494,419.11	3.19	1,496,651.46	60.00	997,767.65
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	75,250,373.12	96.22	1,035,018.06	1.38	74,215,355.06
组合小计	75,250,373.12	96.22	1,035,018.06	1.38	74,215,355.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	459,429.26	0.59	275,657.55	60.00	183,771.71
合计	78,204,221.49	100.00	2,807,327.07	3.59	75,396,894.42

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	51,433,164.32	100.00	641,328.99	1.25	50,791,835.33
组合小计	51,433,164.32	100.00	641,328.99	1.25	50,791,835.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					
合计	51,433,164.32	100.00	641,328.99	1.25	50,791,835.33

说明：

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
英特兰国际贸易有限公司	2,494,419.11	1,496,651.46	60.00	基于谨慎性原则，根据回款情况，估计客户存在赖账可能性较高

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	71,982,192.83	95.66	719,821.93	1.00	71,262,370.90
1 至 2 年	232,437.87	0.31	11,621.89	5.00	220,815.98
2 至 3 年	3,035,742.42	4.03	303,574.24	10.00	2,732,168.18
合计	75,250,373.12	100.00	1,035,018.06	1.38	74,215,355.06

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	48,258,230.42	93.83	482,582.30	1.00	47,775,648.12
1 至 2 年	3,174,933.90	6.17	158,746.69	5.00	3,016,187.21
合计	51,433,164.32	100.00	641,328.99	1.25	50,791,835.33

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
香港辉恒有限公司	459,429.26	275,657.55	60.00	基于谨慎性原则，根据回款情况，估计客户存在赖账可能性较高

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,807,327.07 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

客户名称	应收账款余额	占比%	账龄	计提坏账准备
------	--------	-----	----	--------

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

好丽友食品（上海）有限公司	8,318,634.39	10.64	1 年以内	83,186.34
好丽友食品（广州）有限公司	7,137,459.29	9.13	1 年以内	71,374.59
SHUNRUIFA TRADE LIMITE	6,395,498.33	8.18	1 年以内	63,954.98
DYNATRAX INDUSTRIES	5,041,721.70	6.45	1 年以内	50,417.22
CAIMEI PRINTING and PA	3,967,150.98	5.07	1 年以内	39,671.51
合 计	30,860,464.69	39.47		308,604.64

（4）期末，本公司以 10,222,399.55 应收账款质押用于保理贷款，详见本附注五、9。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	5,392,019.60	99.72	10,144,483.83	100.00
1 至 2 年	15,501.30	0.28		
合计	5,407,520.90	100.00	10,144,483.83	100.00

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

客户名称	期末余额	占期末余额的比例%
深圳市锐豪科技有限公司	1,889,304.81	34.94
深圳市建易杰科技有限公司	1,174,674.26	21.72
深圳市萤石信息技术有限公司	754,339.95	13.95
深圳市东鸿发电子制品有限公司	573,064.63	10.60
深圳市博威视通科技有限公司	293,182.91	5.42
合 计	4,684,566.56	86.63

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	271,497.29	1.16	2,881.36	1.06	268,615.93

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比	
股东欠款组合					
押金、代垫社会保险费组	144,622.05	0.62			144,622.05
增值税退税款组合	22,939,828.59	98.22			22,939,828.59
组合小计	23,355,947.93	100.00	2,881.36	0.01	23,353,066.57
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收					
合计	23,355,947.93	100.00	2,881.36	0.01	23,353,066.57

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合	13,895.68	0.05	138.96	1.00	13,756.72
股东欠款组合	1,350.00	0.00			1,350.00
押金、代垫社会保险费组	455,358.52	1.50			455,358.52
增值税退税款组合	29,824,503.16	98.45			29,824,503.16
组合小计	30,295,107.36	100.00	138.96	0.0004	30,294,968.40
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合计	30,295,107.36	100.00	138.96	0.0004	30,294,968.40

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
1 年以内（含 1 年）	267,337.82	98.47	2,673.38	1.00	264,664.44
1-2 年	4,159.47	1.53	207.98	5.00	3,951.49
合计	271,497.29	100.00	2,881.36	1.06	268,615.93

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内(含 1 年)	13,895.68	100.00	138.96	1.00	13,756.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,534.42 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
增值税退税款	22,939,828.59	29,824,503.16
押金、代垫社会保险费	144,622.05	455,358.52
股东欠款	--	1,350.00
其他	271,497.29	13,895.68
合计	23,355,947.93	30,295,107.36

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
出口退税款	出口退税款	22,939,828.59	1 年以内	98.22	
Lanford Trading Company	往来款	131,378.92	1 年以内	0.56	1,313.79
深圳市新浩房地产有限公司	押金	40,550.00	1 年以内	0.17	405.50
襄阳市春光无限软件技术开发有限公司	往来款	40,000.00	1 年以内	0.17	400.00
香港汇众实业有限公司	往来款	12,486.60	1 年以内	0.05	124.87
合计		23,164,244.11		99.17	1,844.16

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,361,896.96	2,083,865.45
多交或预缴的增值税额	6,199.09	
合计	3,368,096.05	2,083,865.45

7、固定资产

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,893,408.60	485,629.72	2,379,038.32
2. 本期增加金额			
(1) 购置		125,678.87	125,678.87
(2) 其他增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	1,893,408.60	611,308.59	2,504,717.19
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,148,640.94	217,828.80	1,366,469.74
2. 本期增加金额			
计提	123,932.37	239,178.46	363,110.83
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他减少			
4. 期末余额	1,272,573.31	457,007.26	1,729,580.57
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	620,835.29	154,301.33	775,136.62
2. 期初账面价值	744,767.66	267,800.92	1,012,568.58

说明：本期计提折旧额 363,110.83 元。

8、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税资
递延所得税资产：				
资产减值准备	633,763.88	158,440.97	377,581.32	94,395.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			1,629,282.32	407,320.58

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	633,763.88	158,440.97	2,006,863.64	501,715.91
-----	------------	------------	--------------	------------

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,176,444.55	263,886.63
可抵扣亏损	2,636,485.05	763,091.77
合 计	4,812,929.60	1,026,978.40

(4) 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
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年			
合 计	36,026.18		

说明：截至 2016 年 12 月 31 日，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额为 2,636,485.05 元，其中：香港嘉泽公司可抵扣亏损 2,600,458.87 元系 2015 年度和 2016 年产生，无抵扣时间限制；深圳市前海盛达友邦实业有限公司可抵扣亏损 36,026.18 元系 2016 年度产生，将于 2021 年到期。

9、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证+抵押借款	8,000,000.00	
保证+抵押+质押借款	6,432,389.60	11,035,308.00
保证+质押借款	70,664,500.00	12,624,374.00
合计	85,096,889.60	23,659,682.00

10、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债		1,629,282.32
其中：衍生金融负债		1,629,282.32
合 计		1,629,282.32

说明：金融负债的产生系公司在星展银行投资的外汇期货产品，约定美元折算的远期锁定汇率。

11、应付账款

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末数	期初数
货款	42,258,351.82	40,072,167.89

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
深圳市齐亚圣电子有限公司	2,873,721.51	未到结算期

12、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	7,476,618.57	277,820.85

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	401,937.76	4,383,697.5	4,476,502.	309,132.39
离职后福利-设定提存计划		273,897.62	273,897.62	
合计	401,937.76	4,657,595.	4,750,400.	309,132.39

(1) 短期薪酬

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	401,937.76			309,132.39
职工福利费		206,019.14	206,019.14	
社会保险费		156,632.27	156,632.27	
其中：1. 医疗保险费		142,035.69	142,035.69	
2. 工伤保险费		4,034.55	4,034.55	
3. 生育保险费		10,562.03	10,562.03	
住房公积金		129,122.60	129,122.60	
工会经费和职工教育经费				
合计	401,937.76	4,383,697.57	4,476,502.94	309,132.39

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--			--
其中：1. 基本养老保险费	--	264,469.22	264,469.22	--
2. 失业保险费	--	9,428.40	9,428.40	--
合计	--	273,897.62	273,897.62	--

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

14、应交税费

税项	期末数	期初数
企业所得税	1,484,824.11	1,449,320.98
增值税	1,201,967.94	467,308.20
城市维护建设税	11,889.44	15,510.37
教育费附加	8,492.29	11,078.82
其他	226,356.72	11,930.00
合计	2,933,530.50	1,955,148.37

15、其他应付款

项目	期末数	期初数
个人报销款及其他	1,241,648.74	162,460.42
暂收款	619,564.77	
借款	4,618,697.56	
合计	6,479,911.07	162,460.42

16、股本（单位：万元）

项目	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	2,652.00		--	--	--		2,652.00

17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	13,684,972.55			13,684,972.55

18、其他综合收益

项目	期初数	本期发生金额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

以后将重分类进损益的其他综合收益

外币财务报表折算差额	3,410.90	-97,154.31	-97,154.31	-93,743.41
------------	----------	------------	------------	------------

19、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	322,633.37	111,480.35		434,113.72

本期公司盈余公积的增加系本公司之母公司按照审计净利润的 10% 计提。

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	931,409.54	5,162,127.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,099,765.56	
调整后期初未分配利润	-168,356.02	5,162,127.57
加：本期归属于公司所有者的净利润	-752,760.53	2,676,436.16
减：提取法定盈余公积	111,480.35	322,633.37
减：同一控制下企业合并		291,181.70
减：购买少数股东权益影响额		44,681.72
减：股改折股影响额		7,348,422.96
期末未分配利润	-1,032,596.90	-168,356.02

21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,891,046.56	380,395,042.1	396,111,552.1	379,182,120.55
其他业务	583,355.19	567,533.73	345,739.67	
合计	395,474,401.75	380,962,575.9	396,457,291.8	379,182,120.55

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

电器类	203,015,630.67	200,418,915.75	218,503,249.40	214,731,241.89
油脂食品类	163,461,291.17	151,372,576.77	147,848,801.61	135,506,589.57
家具类	2,098,768.51	2,055,363.65	27,703,140.88	26,970,645.45
其他类	26,315,356.21	26,548,186.01	2,056,360.27	1,973,643.64
合计	394,891,046.56	380,395,042.18	396,111,552.16	379,182,120.55

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	231,716,292.35	228,984,477.05	248,198,482.70	244,017,790.16
内销	163,174,754.21	151,410,565.13	147,913,069.46	135,164,330.39
合计	394,891,046.56	380,395,042.18	396,111,552.16	379,182,120.55

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	147,411.56	181,715.44
教育费附加	106,533.33	130,651.52
营业税		19,945.00
其他	146,184.91	199.45
合计	400,129.80	332,511.41

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,791,441.15	2,267,185.86
薪酬	1,759,465.43	1,504,984.52
差旅费	113,666.89	497,142.62
其他	424,829.65	15,573.25
合计	4,089,403.12	4,284,886.25

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

薪酬	3,114,619.26	2,385,199.02
业务招待费	238,689.58	1,191,501.25
差旅费	274,658.62	649,438.51
中介机构服务费	1,192,184.46	641,262.14
折旧及摊销	503,838.35	468,541.75
办公费	713,179.76	613,752.81
房租水电费	1,518,677.43	605,984.24
保险费	35,439.39	338,689.86
交通费	90,087.67	73,340.42
税金	124,616.37	43,967.24
其他	48,163.58	27,894.86
合计	7,854,154.47	7,039,572.10

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,319,993.37	1,554,892.90
减：利息收入	30,546.12	80,091.49
汇兑损益	-1,825,880.34	-2,251,299.39
保理手续费	505,004.80	773,763.28
手续费及其他	111,490.42	103,567.26
合计	80,062.13	100,832.56

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,072,456.59	1,178,276.82

27、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,629,282.32	-1,629,282.32

说明：公司在星展银行投资的外汇期货产品，约定美元折算的远期锁定汇率所产生的公允价值变动。

28、投资收益

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
期权（注 1）	-2,613,100.00	13,420.00
处置子公司	121,553.89	
合计	-2,491,546.11	13,420.00

注 1：公司在星展银行投资的外汇期货产品投资产品，约定美元折算的远期锁定汇率，由于本年度人民币对美元持续贬值，导致投资损失。

29 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
在收到当期确认的政府补助	579,711.73	136,900.00	579,914.59
其他	18,764.09	1,103,234.24	18,764.09
合计	598,475.82	1,240,134.24	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
深圳市经济贸易和信息 化委员会的 2014 年第一 季度出口信用保险保费 资助款		122,000.00	与收益相关	
深圳市罗湖区投资推广 局发放的 2015 年产业转 型升级补贴		14,900.00	与收益相关	
新三板挂牌奖励	500,000.00		与收益相关	
深圳市第二批计算机软 件著作权登记资助费用	5,400.00		与收益相关	
保费支持	61,420.00		与收益相关	
失业维稳补助	9,291.73		与收益相关	
专利及软件著作权奖励	3,600.00		与收益相关	
合计	579,711.73	136,900.00		

30、营业外支出

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	53,587.68	150.00	53,587.68

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	107,729.67	1,742,678.84
递延所得税费用	343,274.94	-414,002.35
合计	451,004.61	1,328,676.49

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-301,755.92	3,963,214.06
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-75,438.98	990,803.52
子公司适用不同税率的影响	156,922.19	64,116.82
对以前期间当期所得税的调整		
无须纳税的收入（以“-”填列）	-2,194.08	
不可抵扣的成本、费用和损失	63,924.49	148,769.91
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-5,829.22	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	313,620.21	126,656.13
其他		-1,669.89
所得税费用	451,004.61	1,328,676.49

32、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	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	41,078,911.53	23,058,476.03
收到的赔偿款		1,129,076.63
收到的政府补助	579,711.73	136,900.00

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

利息收入	30,546.12	80,091.49
其他	117,442.77	17.61
合计	41,806,612.15	24,404,561.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的营业费用、管理费用及营业外支出	6,494,605.86	6,975,773.97
支付的往来款	40,206,722.77	22,597,290.58
手续费其他	111,490.42	103,567.26
合计	46,812,819.05	29,676,631.81

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资远期汇率锁期产品的损失		13,420.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投资远期汇率锁期产品的损失	1,598,500.00	—

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	56,477,815.65	—
保理业务押金	5,954,469.96	
支付的银行借款保理手续费	505,004.80	773,763.28
合计	62,937,290.41	773,763.28

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-752,760.53	2,634,537.57
加：资产减值准备	2,072,456.59	1,178,276.82
固定资产折旧	363,110.83	452,668.45

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	140,727.52	15,581.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,629,282.32	1,629,282.32
财务费用（收益以“-”号填列）	4,245,290.17	2,338,514.18
投资损失（收益以“-”号填列）	2,491,546.11	-13,420.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	343,274.94	-414,002.35
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填 列）	-20,086,417.06	-36,292,628.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填 列）	4,439,722.83	16,615,965.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,372,330.92	-11,855,224.48

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	8,926,748.55	12,613,816.62
减：现金的期初余额	12,613,816.62	7,341,893.46
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	-3,687,068.07	5,271,923.16

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,991,223.69
其中： 信朗保理（深圳）有限公司	9,991,223.69
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,833.70
其中： 信朗保理（深圳）有限公司	4,833.70

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

处置子公司收到的现金净额 9,986,389.99

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	8,926,748.15	12,613,816.62
其中：库存现金	11,521.80	15,158.06
可随时用于支付的银行存款	8,915,226.35	12,598,658.56
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,926,748.15	12,613,816.6

34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	本期发生额	受限原因	备注
货币资金	65,860,005.46	贷款保证金	详见附注五、9
应收账款	10,222,399.55	应收账款保理质押	详见附注五、9
增值税出口退税	22,939,828.59	贷款质押	注（1）
合计	99,022,233.60		

35、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,625,936.37	6.9370	59,838,120.60
港币	1,330.00	0.89451	1,189.70
应收账款			
其中：美元	6,861,505.49	6.9370	47,598,263.58
其他应收款			
其中：美元	100.00	6.9370	693.70
港币	294,201.81	0.89451	263,166.46
短期借款			
其中：美元	8,500,000.00	6.9370	58,964,500.00
其他应付款			
其中：美元	458,441.00	6.9370	3,180,205.22

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应交税费			
其中：港币	120,162.94	0.89451	107,486.95

六、合并范围的变动

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
信朗保理（深圳）有限公司	9,991,223.69	100	转让	2016-1-29	股权转让协议		

说明：2016 年 1 月 29 日公司将持有的信朗保理（深圳）有限公司 100%股权转让给公司实际控制人刘军。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
深圳市前海盛达友邦实业有限公司（简称“盛达友邦”）	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	国内贸易、进出口业务	100		设立
香港嘉泽供应链管理有限公司（简称“香港嘉泽”）	香港	RMS 05-15, 13A/F, SOUTH TOWER, WORLD FINANCE CTR, HARBOUR CITY, 17 CANTON ROAD, TSIM SHA TSUI, KL	国内贸易、进出口业务	100		同一控制下合并

说明：2016 年 1 月 29 日公司将持有的信朗保理（深圳）有限公司 100%股权转让给公司实际控制人刘军。本期合并信朗保理（深圳）有限公司 2016 年 1 月份报表。

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控

以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内审部也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项。

本公司银行存款主要存放于国有银行、外资银行和其它地方商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司与出口信用保险公司深圳分公司签订了短期出口信用保险综合保险单，保单有效期为 2016 年 1 月 5 日至 2017 年 1 月 4 日。保险单覆盖的范围为全部非信用证支付方式的出口和全部信用证支付方式的出口，信用证项下的赔偿比例：开证行商业风险所致损失、政治风险所致损失的赔偿比例均为 90%，但保单另有约定的除外；非信用证项下的赔偿比例：买方破产或无力偿付债务、拖欠风险所致损失、买方拒绝接受货物风险所致损失、政治风险所致损失的赔偿比例均为 90%，但保单另有约定的除外。

本公司应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司期末应收账款总额的 39.47%（2015 年：38.33%），本公司其他应收款中，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司期末其他应收款总额的 99.02%（2015 年：99.85%）。

（2）流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本公司通过经营业务产生的资金、银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融负债：					
短期借款	85,096,889.60				85,096,889.60
应付账款	39,803,859.66	2,454,492.16			42,258,351.82
其他应付款	6,478,349.79	1,561.28			6,479,911.07
负债合计	131,379,099.05	2,456,053.44			133,835,152.49

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融负债：					
短期借款	23,659,682.00				23,659,682.00
应付账款	37,776,122.24	2,296,045.65			40,072,167.89
其他应付款	162,460.42				162,460.42
负债合计	61,598,264.66	2,296,045.65			63,894,310.31

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根

据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率 78.53%（2015 年 12 月 31 日：62.81%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的资产及负债。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

名称	与本公司关系	拥有本公司股份比例%		性质
		直接	间接	
刘军	实际控制人	78.4163		自然人

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
香港冠丰国际贸易有限公司	董事王炯控制的公司
信朗保理（深圳）有限公司	受实际控制人同一控制
深圳市浦嘉投资发展企业（有限合伙）	股东
深圳市浦汇投资发展企业（有限合伙）	股东
朱平	股东
孙璐	股东、实际控制人配偶
叶丽珍	监事
王青兰	监事
房洪	董事
王炯	董事
张岭梅	财务总监
杨蛟龙	董秘
徐岳川	董事
徐琼	监事

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

关联销售情况

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
香港冠丰国际贸易有限公司	销售	-	11,984,916.86

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否履行完毕
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	2,611,358.00	2015/11/23	2016/1/11	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	3,000,000.00	2015/11/25	2016/5/25	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	3,000,000.00	2015/11/27	2016/5/27	是
刘军、孙璐	平安银行华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2015/7/7	2016/1/6	是
刘军、孙璐	平安银行华富支行	深圳嘉泽	2,000,000.00	2015/7/16	2016/1/16	是
刘军、孙璐	平安银行华富支行	深圳嘉泽	1,500,000.00	2015/8/12	2016/2/4	是
刘军、孙璐	平安银行华富支行	深圳嘉泽	1,500,000.00	2015/8/20	2016/2/18	是
刘军、孙璐	平安银行华富支行	深圳嘉泽	2,000,000.00	2015/9/22	2016/3/21	是
刘军、孙璐	平安银行华富支行	深圳嘉泽	2,013,016.00	2015/12/24	2016/6/20	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2015/10/26	2016/1/24	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2015/10/27	2016/1/25	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	2,000,000.00	2015/12/8	2016/3/7	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,035,308.00	保理融资		是
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	2,000,000.00	2016/1/12	2016/7/12	是
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,400,000.00	2016/1/27	2016/7/27	是

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否履行完毕
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,500,000.00	2016/2/25	2016/8/25	是
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/2/29	2016/8/29	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/1/20	2016/4/19	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/1/25	2016/4/24	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/3/7	2016/6/1	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/3/7	2016/6/3	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/4/19	2016/5/10	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/4/22	2016/6/2	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/5/10	2016/8/4	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/6/1	2016/8/16	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/6/2	2016/8/31	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	48,000.00	2016/6/3	2016/7/29	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	310,000.00	2016/6/3	2016/7/29	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	642,000.00	2016/6/3	2016/7/29	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/7/21	2016/10/11	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/8/4	2016/10/18	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/8/16	2016/11/14	是
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/9/1	2016/11/23	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	4,000,000.00	2016/1/14	2016/3/10	是

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否履行完毕
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	1,992,000.00	2016/3/21	2016/8/22	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	2,008,000.00	2016/4/13	2016/10/13	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	300,000.00	2016/5/27	2016/8/22	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	2,700,000.00	2016/5/27	2016/10/27	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	300,000.00	2016/5/30	2016/8/22	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	2,700,000.00	2016/5/30	2016/10/30	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	2,008,000.00	2016/6/15	2016/8/22	是
刘军、孙璐	浦发银行深圳文锦支行	深圳嘉泽	4,000,000.00	2016/9/7	2016/11/18	是
刘军、孙璐	兴业银行深圳分行	深圳嘉泽	4,000,000.00	2016/11/25	2017/11/14	否
刘军、孙璐	兴业银行深圳分行	深圳嘉泽	4,000,000.00	2016/12/2	2017/11/14	否
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/10/11	2017/1/5	否
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/10/18	2017/1/9	否
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/11/14	2017/2/10	否
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/11/23	2017/2/21	否
刘军、孙璐	星展银行深圳分行	深圳嘉泽	2,432,389.60	保理融资		否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,500,000.00	2016/7/5	2017/1/4	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/7/14	2017/1/13	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/7/25	2017/1/24	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/8/10	2017/2/8	否

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	借款银行	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否履行完毕
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,200,000.00	2016/8/18	2017/2/17	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,500,000.00	2016/9/1	2017/2/28	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/9/7	2017/3/6	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/9/19	2017/3/17	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,000,000.00	2016/11/16	2017/5/15	否
刘军、孙璐	平安银行深圳华富支行	深圳嘉泽	1,500,000.00	2016/12/16	2017/6/15	否

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
刘军	信朗保理（深圳）有限公司 100%股权处置，详见附注六	9,991,223.69	

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,480,300.00	1,144,764.37

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市浦汇投资发展企业(有限合伙)			1,350.00	
其他应收款	香港冠丰国际贸易有限公司	4,159.47	207.98	3,895.68	38.96

(2) 应付关联方款项

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
其他应付款	刘军	1,471,373.72	
其他应付款	香港冠丰国际贸易有限公司	761.28	761.28

股东刘军其他应收、其他应付款相抵后批露

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	币种	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：					
刘军	人民币	800,000.00	2016/4/30		
刘军	人民币	4,676,000.00	2016/7/15		
刘军	人民币	5,139,731.51	2016/6/30		
刘军	人民币	3,000,000.00	2016/8/10		
刘军	人民币	1,700,000.00	2016/11/7		
刘军	人民币	3,445,000.00	2016/12/6		
刘军	港币	3,347,616.91	2016/7/20		
刘军	港币	1,325,468.81	2016/8/1		
刘军	港币	3,384,211.56	2016/11/18		
刘军	港币	3,840,205.32	2016/12/6		
深圳市浦嘉投资发展企业（有限合伙）	人民币	41,350.00	2016/4/30		
深圳市浦汇投资发展企业（有限合伙）	人民币	40,000.00	2016/8/31		
香港冠丰国际贸易有限公司	港币	500.00	2016/10/11		
香港冠丰国际贸易有限公司	港币	500.00	2016/10/13		
朱平	人民币	20,000.00	2016/4/30		

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	币种	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：					
刘军	人民币	800,000.00		2016/7/28	
刘军	人民币	4,676,000.00		2016/11/30	
刘军	人民币	5,139,731.51		2016/11/30	
刘军	人民币	3,000,000.00		2016/12/31	
刘军	人民币	1,700,000.00		2016/12/31	
刘军	人民币	1,863,646.28		2016/12/31	
刘军	港币	122,550.00		2016/1/11	
刘军	港币	3,329,816.00		2016/7/28	
刘军	港币	1,321,636.63		2016/8/17	
刘军	港币	400.00		2016/8/24	
刘军	港币	3,383,906.29		2016/11/22	
刘军	港币	3,889,497.18		2016/12/28	
深圳市浦嘉投资 发展企业（有限合 伙）	人民币	40,000.00		2016/1/31	
深圳市浦汇投资 发展企业（有限合 伙）	人民币	40,000.00		2016/1/31	
香港冠丰国际贸 易有限公司	港币	1,000.00		2016/10/25	
朱平	人民币	20,000.00		2016/4/30	

注（1）：公司与股东刘军之间的资金拆借未签订资金拆借合同，未有固定的拆借期限，截止 2016 年 12 月 31 日，公司与刘军的资金拆借相抵后，公司其他应付刘军的款项为 1,471,373.72 元。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

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同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末金额
资产负债表日后第 1 年	1,337,924.38
资产负债表日后第 2 年	1,226,612.28
资产负债表日后第 3 年	

合 计	2,564,536.66
------------	---------------------

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期差错更正

追溯重述法

差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	累积影响数
2015 年度深圳嘉泽未对在星展银行购买的外汇期权产品进行公允价值调整，同时未确认递延所得税资产、未调整盈余公积	公允价值变动收益	-1,629,282.32
	交易性金融负债	1,629,282.32
	递延所得税资产	407,320.58
	所得税费用-递延所得税	-407,320.58
	盈余公积	-122,196.18
	未分配利润	-1,099,765.56

差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	累积影响数
2015 年度深圳嘉泽未对在星展银行购买的外汇期权产品已交割部分计入投资收益，而是计入的财务费用和营业外收入	投资收益	13,420.00
	财务费用	12,440.00
	营业外收入	-25,860.00

截至 2016 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					
按组合计提坏账 准备的应收账款					
其中：关联方组合	36,875,200.21	51.40			36,875,200.21
账龄组合	34,870,800.89	48.60	631,222.34	1.81	34,239,578.55
组合小计	71,746,001.10	100.00	631,222.34	1.81	71,114,778.76
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款					
合 计	71,746,001.10	100.00	631,222.34	1.81	71,114,778.76

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款					
其中：关联方组合	32,192,029.06	56.24			32,192,029.06
账龄组合	25,048,396.85	43.76	377,481.32	1.51	24,670,915.53
组合小计	57,240,425.91	100.00	377,481.32	0.66	56,862,944.59
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应 收账款					
合 计	57,240,425.91	100.00	377,481.32	0.66	56,862,944.59

账龄组合

账 龄	期末数
-----	-----

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	31,602,620.60	90.63	316,026.21	1.00	31,286,594.39
1 至 2 年	232,437.87	0.67	11,621.89	5.00	220,815.98
2 至 3 年	3,035,742.42	8.70	303,574.24	10.00	2,732,168.18
合 计	34,870,800.89	100.00	631,222.34	1.81	34,239,578.55

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	21,873,462.95	87.32	218,734.63	1.00	21,654,728.32
1 至 2 年	3,174,933.90	12.68	158,746.69	5.00	3,016,187.21
合 计	25,048,396.85	100.00	377,481.32	1.51	24,670,915.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 253,741.02 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

客户名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
香港嘉泽供应链管 理有限公司	36,875,200.21	51.40	
好丽友食品（上海） 有限公司	8,318,634.39	11.59	83,186.34
好丽友食品（广州） 有限公司	7,137,459.29	9.95	71,374.59
上海精润实业有限 公司	3,259,087.98	4.54	32,590.88
HONGKONGPOWER-TEK INTERNATIONAL CO.	3,174,933.90	4.43	158,746.70
合 计	58,765,315.77	81.91	714,650.51

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	254,153.70	1.38	2,541.54	1.00	251,612.16
股东欠款组合					
押金、代垫社会保险费组合	98,474.05	0.54			98,474.05
增值税退税款组合	15,296,871.45	83.32			15,296,871.45
关联方组合	2,710,593.50	14.76			2,710,593.50
组合小计	18,360,092.70	100.00	2,541.54	0.01	18,357,551.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,360,092.70	100.00	2,541.54	0.01	18,357,551.16

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	10,000.00	0.04	100.00	1.00	9,900.00
股东欠款组合	1,350.00	0.01			1,350.00
押金、代垫社会保险费组合	110,874.42	0.46			110,874.42
增值税退税款组合	23,952,909.90	99.49			23,952,909.90
组合小计	24,075,134.32	100.00	100.00	0.0004	24,075,034.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	24,075,134.32	100.00	100.00	0.0004	24,075,034.32

账龄组合

账 龄	期末数
-----	-----

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	254,153.70	100.00	2,541.54	1.00	251,612.16
合计	254,153.70	100.00	2,541.54	1.00	251,612.16

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	10,000.00	100.00	100.00	1.00	9,900.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,441.54 元，无收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
关联方往来款	2,710,593.50	
押金、代垫社会保险费	98,474.05	110,874.42
增值税退税款	15,296,871.45	23,952,909.90
其他往来款	254,153.70	10,000.00
股东欠款		1,350.00
合 计	18,360,092.70	24,075,134.32

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
出口退税款	出口退税	15,296,871.45	1年以内	83.32	
深圳市前海盛 达友邦实业有 限公司	往来款	2,710,593.50	1年以内	14.76	
领科贸易公司	往来款	136,536.58	1年以内	0.74	1,365.37
襄阳市春光无 限软件技术开 发有限公司	往来款	40,000.00	1年以内	0.22	400.00
深圳市芯融威 电子有限公司	往来款	10,127.77	1年以内	0.06	101.28

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	8,194,129.30	99.10	1,866.65
-----	--------------	-------	----------

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,435,386.63		5,435,386.63	15,435,386.63		15,435,386.63

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
信朗保理（深圳）有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
深圳市前海盛达友邦实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
香港嘉泽供应链管理有限公司	435,386.63			435,386.63		
合 计	15,435,386.63		10,000,000.00	5,435,386.63		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,891,042.21	380,675,523.01	357,922,280.43	341,395,080.79
其他业务	520,272.67	496,536.72	332,416.67	
合计	395,411,314.88	381,172,059.73	358,254,697.10	341,395,080.79

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司产生的投资收益	-8,776.31	
星展银行远期锁定汇率产生的投资损失	-2,613,100.00	13,420.00
合 计	-2,621,876.31	13,420.00

6、现金流量表补充资料

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,114,803.53	3,226,333.73
加：资产减值准备	256,182.56	914,390.19
固定资产折旧	363,110.83	452,668.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	140,727.52	15,581.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,629,282.32	1,629,282.32
财务费用（收益以“-”号填列）	4,245,290.17	2,338,514.18
投资损失（收益以“-”号填列）	2,621,876.31	-13,420.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	343,274.94	-414,002.35
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,021,161.43	-36,118,024.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,147,538.50	22,672,086.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-712,716.39	-5,296,590.31
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	8,026,379.06	4,049,689.26
减：现金的期初余额	4,049,689.26	7,294,142.13
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	3,976,689.80	-3,244,452.87

十五、补充资料

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
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）	579,711.73	136,900.00
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		-57,821.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,823.59	1,103,084.24
处置子公司产生的投资收益	121,553.89	
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、交易性金融负债其他符合非经常性损益定义的损益项目	-983,817.68	-1,615,862.32
非经常性损益总额	-317,375.65	-433,699.33
减：非经常性损益的所得税影响数	-79,343.91	-108,424.83
非经常性损益净额	-238,031.74	-325,274.50
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		-41.67
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-238,031.74	-325,274.50

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.880	-0.0284	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.600	-0.0090	

深圳市嘉泽供应链管理股份有限公司

2017 年 6 月 27 日