



云瀚股份

NEEQ :838666

江苏云瀚股份有限公司

JIANGSU YUNHAN CO.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年3月，云瀚股份2016集团年会暨周年庆典在南京高淳工业园隆重举行，董事长杜云先生携各部门领导盛装出席，与集团全体员工一起参与了此次年会。



2016年6月，公司与中国质检协会共同主办的车用免拆化学品质量标准贯标大会在北京隆重召开，云瀚股份全程参与标准的起草与制定并提供技术支持。



2016年5月，云瀚股份董事长杜云先生携集团高管及各部门第一负责人前往深圳华为技术有限公司、腾讯总部考察学习，学习借鉴深圳经验，感受“深圳理念”。



2016年6月，云瀚股份开展“云驰计划”汽车保养工程师培训，为全国各分支机构培养、输送优秀保养工程师。



2016年10月，云瀚股份北京挂牌仪式隆重举行，来自南京市高淳区政府的相关领导与云瀚高层管理人员一起参加了挂牌仪式。



2016年11月，上海国际汽车零部件展维修检测诊断设备服务用品展览会在上海国展中心隆重举行，云瀚股份第5次受邀与超过5600家参展商集聚上海，共襄盛举。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节 公司治理及内部控制	32
第十节 财务报告.....	37

释义

释义项目		释义
云瀚股份、公司、本公司、股份公司	指	江苏云瀚股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
上海擎逸	指	上海擎逸贸易有限公司
北京云翼	指	北京云翼商贸有限公司
西安云涪	指	西安云涪商贸有限公司
重庆星之悦	指	重庆星之悦汽车美容服务有限公司
重庆云泓	指	重庆云泓商贸有限公司
深圳云瀚道博	指	深圳云瀚道博商贸有限公司
南京云泽汇	指	南京云泽汇贸易有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	招商证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	江苏云瀚股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏云瀚股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏云瀚股份有限公司董事会
监事会	指	江苏云瀚股份有限公司监事会
管理层	指	指董事、监事、高级管理人员等的统称
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特别指明的除外
4S 店	指	一种以“四位一体”为核心的汽车特许经营模式，包含整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）等。
主机厂	指	也称整车厂，总装完成完整汽车。

注：1、除特别说明外，本年报金额单位均为人民币元。

2、本年报任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）行业环境变化引发的风险	目前，我国汽车保有量基数较大，对汽车保养用品的市场需求量也十分可观，这为汽车后市场行业规模的扩大提供了良好的环境基础。但由于近几年国家对清洁能源汽车的政策倾斜，以及各个主机厂对清洁能源汽车研发、生产的重视，未来清洁能源汽车会有更加猛烈的发展势头。传统汽车的产销比例必定会下降，这将给汽车后市场相关行业带来不利影响。此外，随着汽车用油油品质量的不断提高、汽车使用环境的改善，传统汽车养护用品的需求量也有减少的风险。
（二）汽车行业格局变化引致的风险	清洁能源汽车大多都对原有的动力系统、传动系统等制造结构有较大规模的改动，随着清洁能源销量的提升，市场占有率的增加，原有以燃油汽车为对象的产品将面临市场需求下降的风险。新能源汽车的构造和传统汽车差别较大，尤其是在动力系统的维护与保养方面，与传统汽车相差较大。汽车养护用品中的润滑系列产品、燃油系列产品主要适用于传统汽车动力系统，随着新能源汽车数量占比的不断扩大，部分汽车养护用品存在市场需求下降的风险。
（三）原材料价格波动导致的风险	在 2016 年，国际原油的价格也有着较大的波动，基础油作为原油的衍生品，是公司重要的生产原料之一，同时相关化工添加剂的价格也会随着国际原油价

	格的波动有所调整，公司存在因原油价格波动导致的存货管理风险及由此引起的价格波动和市场需求风险。
（四）报告期期末存货余额较大的风险	报告期内，公司期末存货余额较大，存货主要为原材料和库存成品。2016 年 12 月 31 日存货余额为 1,912.23 万元，占总资产的比例为 16.14%，报告期内存货同比增长 36.21%。由于存货规模较大，一方面占用了公司营运资金，另一方面由于库存商品尚未实现收入，若公司不能加强管理，可能产生存货跌价和损失的风险，给公司生产经营带来负面影响。
（五）经营模式的变化引发的风险	2016 年，公司从过去的经销模式转为直销模式，销售模式上的变化降低了对经销商的销售比重，对汽车美容公司、4S 店（集团）的销售比重上升。原归属于关联经销商的部分终端客户成为公司的直接客户。因直销模式下的高产品毛利提高了公司的利润水平，报告期内公司经营业绩并未因此受到影响，但不排除因经营模式的转变会增加公司未来在市场端的营销压力，产生产品滞销的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：报告期内关联交易占比较高的风险已消除。公司与曾经的关联企业存在较大比例的关联销售。2014 年和 2015 年，公司向关联方的销售金额分别为 4,011.57 万元和 2,430.17 万元，占公司当期收入总额的比重分别为 72.32% 和 37.98%。上述关联交易的产生是因公司原有经营模式是只负责产品的研发和生产，销售任务通过存在关联关系的经销商完成，造成关联交易数额和占比较高。关联企业采取市场化、互惠互利的原则向公司采购汽车养护产品，同时关联企业遍布全国各地，有利于产、供、销方面发挥协同作用，拓展公司的销售渠道和覆盖区域，该经营模式在当时对企业发挥了不可或缺的作用。公司销售给关联方经销商的价格与销售给无关联经销商的价格一致，关联交易价格公允。2015 年开始，公司实际控制人通过股权转让或注销等手段对关联方做了相应的清理，公司总部的职能由原先单纯的生产拓展到产供销一体化，经销商的大客户资源已转入公司。公司从过去的经销模式逐渐转向直销模式，销售模式上的变化降低了对经销商的销售比重，对汽车美容公司、4S 店（集团）的销售比重上升，2016 年始，公司彻底完成销售模式的转变，随着关联方的清理，报告期内，已不存在因关联经销商销售商品而产生的关联交易，关联交易对公司经营业绩的影响已消除，关联交易占比较高的风险已消除。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏云瀚股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU YUNHAN CO.,LTD
证券简称	云瀚股份
证券代码	838666
法定代表人	杜云
注册地址	江苏省南京市高淳区经济开发区秀山路 63 号 3 幢
办公地址	江苏省昆山花桥经济开发区绿地大道 231 弄 9 号楼 14F
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕安吉、刘江杰
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	常国瑞
电话	021-39254688
传真	021-39254388
电子邮箱	changguorui@yunhan-china.com
公司网址	www.yunhan-china.com
联系地址及邮政编码	江苏省昆山市花桥经济开发区绿地大道 231 弄 9 号楼 14F, 215332
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2016-08-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业（C26）
主要产品与服务项目	汽车深化养护用品的研发、生产和销售，以及汽车后市场新业务模式的创新和推广
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,000,000.00
做市商数量	0
控股股东	杜云、徐小夜
实际控制人	杜云、徐小夜

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320100562869787G	否
税务登记证号码	91320100562869787G	否
组织机构代码	91320100562869787G	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	105,261,593.53	69,272,640.69	51.95%
毛利率%	64.94	70.72	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,323,075.57	16,509,644.20	83.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,078,896.04	16,466,821.27	70.52%
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）	32.35	23.47	-
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）	29.96	23.41	-
基本每股收益	0.61	0.33	84.85%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	118,476,941.09	85,431,084.51	38.68%
负债总计	9,581,402.25	6,858,621.24	39.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,895,538.84	78,572,463.27	38.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	1.57	38.85%
资产负债率%（母公司）	10.58	14.16	-
资产负债率%（合并）	8.09	8.03	-
流动比率	7.49	5.46	-
利息保障倍数	1394.10	117.98	-

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	22,773,854.03	7,939,304.50	-
应收账款周转率	5.74	7.44	-
存货周转率	2.23	1.35	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	38.68	5.50	-
营业收入增长率%	51.95	24.32	-
净利润增长率%	83.67	61.16	-

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	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	150,049.94
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）	2,494,456.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,888.85
非经常性损益合计	2,641,617.32
所得税影响数	397,437.79
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,244,179.53

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司是处于化学原料和化学制品制造业（C26）的汽车养护用品生产商及汽车深度清洁保养及美容服务提供商，公司业务包括汽车深化养护用品、美容产品的研发、生产和销售，以及汽车后市场新业务模式的创新和推广。公司主要产品或服务包括各系列汽车养护用品、美容产品、“店中店”深度清洁保养及美容服务等。

公司获得 15 项专利授权，拥有高新技术企业证书、江苏省企业信用管理贯标证书、安全生产标准化证书、ISO/TS16949:2009 认证证书、江苏省科技型中小企业证书、南京市工程技术研究中心、危险化学品经营许可证等多项经营资质，以及先进的研发生产实验设备、舒适的办公生产场所、广泛的客户营销渠道等关键资源。公司为汽车 4S 店、汽车主机厂、汽车连锁快修店等客户提供高效、安全、健康、便利的汽车深度清洗、清洁、美容保养等产品及服务。公司主要通过直销和合作经营的销售方式开拓业务，主要的收入来源是汽车养护用品及美容产品销售和汽车深度清洁保养及美容等服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度在销售渠道上发生了较大的变化，为进一步规范发展、提高公司市场竞争力，2016 年度公司从过去的以经销为主的模式逐渐转变为直销为主，公司原主要通过关联经销商对外销售产品，2016 年公司逐渐注销、转让原关联经销商，成立新的销售子公司，原经销商客户由公司及销售子公司洽谈接回，由公司直接对外销售。

改变经营模式后，终端客户资源回归公司，产品定价提高，毛利增加，公司与汽车 4S 集团的合作更直接，便于公司更好控制服务质量，经营模式的改变有助于提升公司利润水平，提高产品在客户中的认知和体验程度，对公司品牌的宣传和后续发展有利。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司业务持续稳定发展，总资产、净资产等多项经营指标均实现同步增长，资产负债结构合理。截止报告期末，公司总资产为 11,847.69 万元，较期初增长 38.68%；公司净资产为 10,889.55 万元，较期初增长 38.59%。报告期，公司实现营业收入 10,526.16 万元，较上年同期增长 51.95%；实现净利润 3,032.31 万元，较上年同期增长 83.67%。公司在产品研发上持续加大投入，报告期内研发投入金额达到 426.65 万元，占营业收入的 4.05%，为公司后续的业务发展打下了良好的基础。

一、2016 年公司销售模式从过去的经销模式逐渐转向直销模式，公司总部的职能由

原先单纯的生产拓展到产供销一体化,经销商的大客户资源转入公司,经营模式的改变有助于提升公司利润水平,提高产品在客户中的认知度和体验程度,对公司品牌的宣传和后续发展有利。

二、2016 年公司在保持原有市场优势的情况下,积极开拓市场,新增长安主机厂等新客户,4S 店渠道客户数量随着行业的发展稳步增加,产品市场占有率提高,使得报告期的产品收入大幅增长;美容连锁版块即“店中店”深度清洁保养业务在之前的商业模式探索、人员培养、管理结构迭代的基础上,报告期内在店面数量和员工人数,使得营业占比、利润占比等方面都有了较大规模的提升,表现出强劲的增长势头。

三、2016 年 8 月 22 日,公司正式在全国股份转让系统公司挂牌。

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	105,261,593.53	51.95%	-	69,272,640.69	24.32%	-
营业成本	36,903,450.41	81.94%	35.06%	20,283,291.98	-14.06%	29.28%
毛利率	64.94%	-	-	70.72%	-	-
管理费用	22,476,672.23	4.80%	21.35%	21,447,810.26	31.80%	30.96%
销售费用	10,914,481.30	74.33%	10.37%	6,260,680.02	128.06%	9.04%
财务费用	95,661.38	-44.55%	0.09%	172,531.39	-65.45%	0.25%
营业利润	33,170,700.34	68.35%	31.51%	19,703,349.12	59.06%	28.44%
营业外收入	2,654,987.72	570.61%	2.52%	395,906.10	166.68%	0.57%
营业外支出	23,122.07	-93.31%	0.02%	345,526.18	2,883.20%	0.50%
净利润	30,323,075.57	83.67%	28.81%	16,509,644.20	61.16%	23.83%

项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入较上期增长 51.95%，主要系（1）公司销售模式由经销转为直销，销售价格有较大幅度的提升；（2）公司在保持原有市场优势的情况下，积极开拓市场，新增长安主机厂等新客户；（3）报告期内，公司在汽车美容相关业务取得了突破性的进展，汽车美容、技术等服务业务运营日益成熟，收入金额较上期增长了 105.51%，新设立全资子公司深圳云瀚道博开拓独立后市场客户，新增美容产品销售收入 9,042,082.20 元，相应带动美容设备销售收入较上期增长 8,839.82%。

2、报告期内营业成本较上期增长 81.94%，主要原因系业务规模增长使得成本同步增加；另外，2016 年下半年受上游化工行业市场的影响，公司所需的基础液、添加剂等原材料价格有较大幅度的上涨。

3、报告期内销售费用较上期增长 74.33%，主要系公司大力拓展汽车美容业务，相应增加了销售员工的数量，进行了经营场所的装修，使得员工薪酬、装修费用增加。同时随着业务规模的增长，差旅费、运输费等相应增长。报告期，销售费用中的职工薪酬较上期增加了 2,713,583.14 元，办公费用较上期增加了 966,520.30 元。

4、报告期财务费用较上期下降了 44.55%，主要系公司资金较为充裕，减少了银行贷款的使用所致。

5、报告期内营业利润较上期增长 68.35%，主要系公司收入快速增长带来的营业利润增长。

6、报告期内营业外收入较上期增长 570.61%，主要系公司收到高淳县“百企升级”行动奖励资金、利用资本市场融资补贴和奖励资金等政府补贴共计 2,494,456.23 元。

7、报告期内营业外支出较上期减少 93.31%，主要是财务合规化核算所致，上期滞纳金支出的金额为 345,526.10 元。

8、报告期内，净利润较上期增加了 83.67%，主要系营业利润和营业外收入的大幅增加所致。

(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	94,393,554.90	34,269,587.93	63,984,268.57	19,199,734.39
其他业务收入	10,868,038.63	2,633,862.48	5,288,372.12	1,083,557.59
合计	105,261,593.53	36,903,450.41	69,272,640.69	20,283,291.98

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%
汽车养护品	82,778,139.41	78.64	63,955,483.49	92.32
汽车美容产品	9,042,082.20	8.59	-	-
汽车美容设备	2,573,333.29	2.44	28,785.08	0.04
其他业务收入	10,868,038.63	10.33	5,288,372.12	7.63

收入构成变动的的原因：

1、报告期，公司的主营业务收入主要来自汽车养护品、汽车美容产品、汽车美容设备的销售，其他业务收入主要来自于汽车美容、技术等服务。

2、报告期，汽车养护品占营业收入的比例较上期下降了 13.68%，主要系公司的汽车美容相关业务取得了突破性的进展，美容产品、美容设备、美容服务的业务收入增长快速，使得各产品占营业收入的比例有所变化。

3、报告期，汽车养护品占营业收入比例虽然较上期有所下降，但收入金额较上期增长了 29.43%，主要系公司在保持原有市场优势的基础上，加大了市场的开拓力度，新增了长安主机厂等新客户。

4、报告期，公司在年初新设立全资子公司深圳云瀚道博，主要服务区别于 4S 店渠道的独立后市场客户，在 2016 年度市场的开拓和产品的推广下，新增了汽车美容产品的销售收入 9,042,082.20 元。

5、报告期，汽车美容设备的收入金额也明显提升，汽车美容设备的收入金额较上期增长了 8,839.82%，主要得益于公司汽车美容服务业务运营日益成熟以及美容产品销售的快速增长，从而带动了汽车美容设备的销售增长。

6、报告期，公司在其他业务收入增长较多，主要是汽车美容“店中店”项目的运营日益成熟，汽车美容、技术等服务的收入金额较上期增长了 105.51%，随着公司服务质量和口碑被广大客户肯定和认可，同时消费者对于汽车美容的观念日益成熟以及个性化需求的增加，汽车美容的市场需求也日益增加，公司通过新开店、增加销售人员、完善业绩激励制度等措施来大力发展美容项目的业务。

(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	22,773,854.03	7,939,304.50

投资活动产生的现金流量净额	-3,435,361.00	-5,388,463.34
筹资活动产生的现金流量净额	-25,699.89	-9,068,864.06

现金流量分析:

一、本期经营活动产生的现金流量净额为 2,277.38 万元，同比增长 186.85%，主要原因系随着业务规模的扩大，公司的经营活动现金流入大幅增加。报告期内，公司经营活动产生的现金流量与净利润勾稽关系正常，无重大差异。

二、本期投资活动产生的现金流量净额为-343.54 万元，现金净流出同比下降 36.25%，主要系购建无形资产和固定资产的支出较上期有所减少所致；

三、本期筹资活动产生的现金流量净额为-2.57 万元，现金净流出同比下降 99.72%，主要系上期归还了 890.00 万元的以前年度借款，导致上期筹资活动产生的现金流量净流出较大。

(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	重庆商社汽车美容服务有限公司	9,744,522.17	9.26%	否
2	南京冠博云创汽车用品有限公司	7,068,576.61	6.72%	否
3	润华集团山东汽车修理有限公司	5,366,755.50	5.10%	否
4	重庆商社麒兴汽车销售服务有限公司	3,526,711.91	3.35%	否
5	济南乐车商贸有限公司	3,239,668.99	3.08%	否
合计		28,946,235.18	27.51%	-

应收账款联动分析:

报告期内，公司营业收入较上期增长了 51.95%。报告期末，应收账款余额较上期增长了 33.76%，其中：账龄一年以内的应收账款占比 97.88%，应收账款主要随公司业务的增长而增长。报告期公司前五名客户应收账款合计数为 6,509,579.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 29.44%。报告期，公司应收账款周转率为 5.74，周转速度较快，公司营运能力较强。

(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	肇庆欧迪斯实业有限公司	9,833,624.02	12.70%	否
2	埃尼润滑油贸易（上海）有限公司	6,031,158.50	7.79%	否
3	上海追得新材料科技有限公司（原上海追得贸易发展有限公司）	2,943,396.58	3.80%	否
4	深圳市妍希美日用品有限公司	2,820,512.82	3.64%	否
5	MITUYA TEC CO.,LTD	2,114,681.97	2.73%	否

合计	23,743,373.89	30.66%	-
----	---------------	--------	---

(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	4,266,517.07	2,782,539.96
研发投入占营业收入的比例	4.05%	4.02%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

本年度公司研发支出共计 4,266,517.07 元，占营业收入 4.05%，研发支出占比稳定，公司重视技术研发与升级，报告期内投入研发多个项目、引入多名研发人员，截止报告期末共有研发人员 12 人，并投入 60.00 万元与南京金陵科技学校达成石墨烯润滑体系的构建及应用技术研究研发合作项目。

报告期内，公司主要研发项目如下：

(1) 汽车清洗免拆技术研发项目：取得了南京市高淳区科学技术局编号为 2016JJ080190 号的企业研究开发项目确认书，该研发项目的起止时间为 2016 年 1 月至 2016 年 12 月，该项目已进入实施阶段，所发生的费用未达到资本化的要求，全部费用化。

(2) 变速箱金属陶瓷膜修复剂研发项目：取得了南京市高淳区科学技术局编号为 2016JJ080191 号的企业研究开发项目确认书，该研发项目的起止时间为 2016 年 1 月至 2016 年 12 月，该项目已进入实施阶段，所发生的费用未达到资本化的要求，全部费用化。

(3) 石墨烯润滑体系的构建及应用技术研究项目：取得了南京市高淳区科学技术局编号为 2016JJ080192 号的企业研究开发项目确认书，该研发项目的起止时间为 2016 年 1 月至 2016 年 12 月，该项目已进入实施阶段，所发生的费用未达到资本化的要求，全部费用化。

持续稳定的研发投入与成果转化为公司产品技术更新奠定基石，保障公司产品持续不断地升级换代，使公司产品在良好的口碑中不断扩大市场规模。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	23,222,918.94	481.52%	19.60%	3,993,460.70	-62.01%	4.67%	14.93%
应收账款	20,971,406.43	33.76%	17.70%	15,678,881.56	431.27%	18.35%	-0.65%
存货	19,122,272.97	36.21%	16.14%	14,038,699.27	-11.71%	16.43%	-0.29%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	40,646,804.23	-7.30%	34.31%	43,847,168.03	-3.23%	51.32%	-17.01%

在建工程	1,690,461.66	511.72%	1.43%	276,347.20	-	0.32%	1.11%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	118,476,941.09	38.68%	-	85,431,084.51	5.50%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，公司货币资金较上期增长 481.52%，主要系公司业务规模的增长致使公司经营活动产生的现金流增加，期末回款良好所致。

2、报告期末，公司应收账款较上期增长 33.76%，主要系公司业务规模增长，相应应收账款增加所致。

3、报告期末，公司存货较上期增加 36.21%，主要受 2016 年下半年上游化工行业市场波动的影响，公司的原材料价格上涨幅度较大；另一方面，系公司根据业务规模的增长相应增加备货。

4、报告期末，公司在建工程较上期增加 511.72%，主要系报告期内公司对研发楼进行装修翻新，截至期末尚未完工。

5、报告期末，公司资产总额较上期增加 38.68%，主要系货币资金、应收账款和存货等流动资产增长所致。报告期末，公司资产流动性良好。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 8 家全资子公司，分别为：

1、上海擎逸贸易有限公司

上海擎逸为云瀚股份全资子公司，设立于 2010 年 1 月 6 日，注册资本 500.00 万元，住所为嘉定区南翔镇嘉好路 855 号 2 幢 2208 室，法定代表人为黄天烜，经营范围为日用百货，润滑油，建筑装潢材料，仪器仪表，五金制品，电子元器件，机械设备，机电设备及配件，汽摩配件，轮胎，矿产品（除国家专控），化工化纤原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售，从事货物进出口与技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。其股权结构为：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	云瀚股份	5,000,000.00	100.00
合计		5,000,000.00	100.00

2、北京云翼商贸有限公司

北京云翼为云瀚股份全资子公司，设立于 2015 年 3 月 27 日，注册资本 300.00 万元，住所为北京市朝阳区朝阳路 67 号 9 号楼 1 单元 1002 室，法定代表人为孙剑，经营范围为销售日用品、润滑油、电子产品、汽车配件、化工产品（不含危险化学品）；租赁机械设备；技术服务、技术转让、技术咨询；市场调查；礼仪服务；企业策划；经济贸易咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。其股权结构如下：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	云瀚股份	3,000,000.00	100.00
合计		3,000,000.00	100.00

3、西安云涇商贸有限公司

西安云涇为云瀚股份全资子公司，设立于 2015 年 2 月 6 日，注册资本 300.00 万元，住所为西安市高新区高新路 25 号糜家桥小区 60 幢 17 层 1704 号房，法定代表人为王小

平，经营范围为一般经营项目：日用百货、润滑油、太阳膜制品、电子产品、汽车及摩托车配件、汽车用品销售；汽车清洗设备销售及技术咨询；市场推广；礼仪庆典服务；企业形象设计；商务信息咨询。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）。其股权结构如下：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	云瀚股份	3,000,000.00	100.00
合计		3,000,000.00	100.00

4、重庆星之悦汽车美容服务有限公司

重庆星之悦为云瀚股份全资子公司，设立于 2015 年 5 月 6 日，注册资本 100.00 万元，住所为重庆市江北区海尔路 319 号 4-1-74，法定代表人为徐小夜，经营范围为汽车美容服务（不含汽车维修）；汽车中介服务；二手车经纪；销售：机电设备及配件、电子产品（不含电子出版物）、润滑油、汽车及摩托车配件；市场推广；礼仪策划；企业形象设计；商务信息咨询。（法律、法规禁止的，不得从事经营；法律、法规限制的，取得相关审批和许可后，方可经营）。其股权结构如下：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	云瀚股份	1,000,000.00	100.00
合计		1,000,000.00	100.00

5、重庆云泓商贸有限公司

重庆云泓为云瀚股份全资子公司，设立于 2015 年 1 月 23 日，注册资本 300.00 万元，住所为重庆市江北区海尔路 319 号 4-1-13，法定代表人为汪从伟，经营范围为销售：日用百货、润滑油、汽车太阳膜、汽车用品、电子产品（不含电子出版物）、汽车及摩托车配件、汽车养护产品及售后服务；市场推广宣传；礼仪策划；企业形象设计；商务信息咨询；机械设备维护及相关技术咨询。（法律、法规禁止的，不得从事经营；法律、法规限制的，取得相关审批和许可后，方可经营）。其股权结构如下：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	云瀚股份	3,000,000.00	100.00
合计		3,000,000.00	100.00

6、深圳云瀚道博商贸有限公司

深圳云瀚道博为云瀚股份全资子公司，设立于 2016 年 2 月 1 日，注册资本 1,000.00 万元，住所为深圳市宝安区西乡街道园艺园骏亿工业园 26 栋北（第二层），法定代表人为何杰勇，经营范围为汽车电子产品、汽车美容护理品、汽车养护产品的销售、技术服务；保护剂、润滑油、车蜡的销售；五金制品、汽摩配件、机电设备及配件、制冷设备、化工产品（不含危险化学品，易制毒化学品、成品油）的销售；市场营销策划；礼仪庆典活动策划；企业形象设计；商务信息咨询；计算机硬件开发、技术服务、技术咨询；汽车租赁；太阳膜制品、礼品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）汽车电子产品、汽车美容护理品、汽车养护产品的生产。汽车清洗剂的销售。其股权结构如下：

序号	名称	出资额（元）	占注册资本的比例（%）
1	云瀚股份	10,000,000.00	100.00
合计		10,000,000.00	100.00

7、南京云泽汇贸易有限公司

南京云泽汇为云瀚股份全资子公司，设立于 2016 年 2 月 1 日，注册资本 200.00 万元，住所为南京市高淳区经济开发区秀山路 63 号 3 幢，法定代表人为郝国强，经营范围为汽车用品销售；危险化学品经营（按许可证所列范围经营）；技术咨询，技术服务。（依

法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) 2016 年 1 月 25 日，南京云泽汇取得“苏(宁)危化经字(高)00148 号”《危险化学品经营许可证》，许可范围为：一般危化品：皮革光滑剂、洗油、涂料用稀释剂、甲醇、乙二醇乙醚、2-甲氧基乙酸乙酯、2-丁氧基乙醇、乙醇(无水)、2-丙醇、二甲苯异构体混合物、乙酸甲酯、乙酸乙酯、乙二醇单甲醚、碳酸二甲酯、4-羟基-4-甲基-2-戊酮、溶剂油[闭杯闪点≤60℃]。其股权结构如下：

序号	名称	出资额(元)	占注册资本的比例(%)
1	云瀚股份	2,000,000.00	100.00
合计		2,000,000.00	100.00

8、武汉云瀚十创企业管理有限公司

武汉云瀚十创企业管理有限公司为云瀚股份全资子公司，设立于 2016 年 11 月 14 日，注册资本 50.00 万元，住所为武汉市江夏区庙山开发区阳光大道宜家汤臣 II 22 幢 1 单元 1 层 2 号，法定代表人为苏攀，经营范围为企业管理服务；会议会展策划服务；策划创意服务；广告设计、制作、发布、代理；工艺礼品、日用百货批发兼零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。其股权结构如下：

序号	名称	出资额(元)	占注册资本的比例(%)
1	云瀚股份	500,000.00	100.00
合计		500,000.00	100.00

报告期内上海擎逸、北京云翼、西安云涔、重庆星之悦、重庆云泓、深圳云瀚道博、南京云泽汇、武汉云瀚十创企业管理有限公司的净利润对公司净利润的影响均没有达到 10% 以上。

报告期内，经董事长批准，公司于 2016 年 2 月 1 日投资设立全资子公司南京云泽汇；公司 2016 年 1 月 15 日召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于对外投资设立深圳云瀚道博商贸有限公司的议案》，同意公司对外投资 1,000.00 万元设立全资子公司深圳云瀚道博，并于 2016 年 2 月 1 日完成工商设立；经董事长批准，公司于 2016 年 4 月 15 日注销原全资子公司上海速维汽车技术服务有限公司。公司于 2016 年 11 月 14 日投资设立全资子公司武汉云瀚十创企业管理有限公司，该子公司设立已经公司第三届董事会第十二次会议补充审议。

除此之外，报告期内未取得和处置其他子公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

一、宏观环境及行业发展状况分析

2016 年在购置税减半政策的影响下，车市明显回暖，从目前的市场状况来看，2017 年中国汽车销量将持续攀升，中国汽车保有量将达到一个新的高度。汽车行业的不断发展为汽车后市场的发展提供了良好的环境和有力保障。汽车使用理念也从以前的修理为主转变为日常养护为主，汽车养护用品已经成为车主日常用品，这为汽车养护用品的销售提供了更为广阔的销售渠道和发展空间。

二、竞争环境分析

近年来，汽车养护行业市场集中度不断提高，企业研发能力强、产品品类齐全、市场推广力度大、客户服务优质的企业市场影响力稳步提升，市场份额稳步扩张，品牌地位得以夯实；而一些发展迟缓、市场维护不力的企业的市场份额逐步萎缩，面临巨大的生存考验。除了国内自主品牌，国外众多汽车养护用品厂商也占据我国汽车养护用品行业“半壁

江山”，海外品牌的进入为国内行业带来了新的活力，同时也加剧了市场竞争的激烈程度。

三、发展趋势分析

1、行业整合将继续，整体竞争实力差的企业将面临洗牌出局

汽车后市场发展的总趋势将是品牌数量减少，品牌专业化增强，集中化趋势明显，大量的知名品牌集中在少数企业手中。汽车后行业发展不断趋向垄断和规模化。

2、品牌战将代替价格战

价格战在汽车后市场营销领域是一种常见的竞争手段，多用于中低档产品的销售中。随着人们消费水平及消费理念的改变，品牌产品比廉价产品有更广阔的市场，品牌效应使得客户愿意接受其较高的定价，有更广阔的利润空间。因此，在未来的汽车后市场营销领域，品牌战必将取代价格战。

（四）竞争优势分析

一、市场地位

横向比较国内汽车养护用品同行业企业，部分品牌历史较为长久，沉淀了一定的品牌影响力，但价格相对较高；部分品牌以批发渠道为主，具有一定的价格优势，但定位偏低；部分品牌虽拥有完备的生产工厂，质量控制较好，但渠道滞后，市场推广有待加强。另外，目前国内的多数品牌在客户服务上的服务效率、服务标准需要进一步提高。

就目前的市场格局来看，公司在体系化的研发-生产-销售链条、丰富的产品品类、高效的销售团队、高质量的客户服务体验、标准化的服务体系等方面具有较强的优势，已经占据了稳定的市场份额，形成了较好的市场口碑和品牌效应。

二、比较优势

1、核心团队优势

管理层深耕行业多年，能够较好地把握行业发展方向。公司建立以来，管理层一直较好地把握了行业发展趋势，根据公司核心竞争力与资源，不断推出新产品与新服务，使得公司保持了长期、较好的发展趋势。

2、技术研发优势

公司创新能力强，技术储备雄厚，技术转化能力强。公司现有各项专利 15 项，其中发明专利 1 项、实用新型专利 10 项、外观专利 4 项。公司成立以来，公司不断投入资金进行核心技术研发。对于已研发成功的多种产品申请了专利权保护，同时利用现有研发实力积极参与行业标准的制定。公司现阶段产品涵盖成熟产品、中期待推广产品及未来的种子产品。雄厚的技术储备保证了公司的可持续发展。同时，公司现有技术均已实现技术成果转化，所形成的产品已实现盈利。

3、商业模式优势

从 2015 年起，公司逐渐取消代理商经销制度，2016 年彻底转变为直营模式，在提供给客户垂直服务的同时，产品毛利润也有所提升，直接掌握着具有竞争力的产品价格、优质的客户服务、客户资源，为公司下一步拓宽产品线奠定基石。

4、人才储备、培养优势

公司的商学院凭借强大的师资团队和多年行业沉淀经验连续三年摘取行业多项殊荣，高标准的汽车保养工程师认证和培训师认证业内知名，为人才培养和优秀团队迭代发挥着巨大作用。

5、信息化管理优势

公司内部的办公自动化系统从进销存、客户管理系统到线上学习、移动端管理系统等落地实施，保障了全国范围内信息渠道的畅通，保证公司高效、健康地运营。

（五）持续经营评价

报告期内，公司加大原有业务渠道建设，对汽车后市场的新业务进行快速扩张，取得

显著成效。报告期内，公司主营业务开展情况良好，营业收入和净利润水平均有大幅增长。

本期，公司营业收入为 105,261,593.53 元，较上年度增长 51.95%，公司净利润为 30,323,075.57 元，较上年度增长 83.67%。

公司期末净资产为 118,476,941.09 元，较上年期末增长 38.68%。报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均正常召开，公司董事、监事和高级管理人员均能正常履职。公司的核心管理团队和专业人才队伍经过磨合，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内，公司生产经营未因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚。

目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

（六）扶贫与社会责任

无。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业环境变化引发的风险

目前，我国汽车保有量基数较大，对汽车保养用品的市场需求量也十分可观，这为汽车后市场行业规模的扩大提供了良好的环境基础。但由于近几年国家对清洁能源汽车的政策倾斜，以及各个主机厂对清洁能源汽车研发、生产的重视，未来清洁能源汽车会有更加迅猛的发展势头。传统汽车的产销比例必定会下降，这将给汽车后市场相关行业带来不利影响。此外，随着汽车用油油品质量的不断提高、汽车使用环境的改善，传统汽车养护用品的需求量也有减少的风险。

应对措施和风险管理效果：公司时刻关注行业发展的最新趋势，一直致力于开发和推广更加适应市场需求的新产品，不断拓宽产品线，抢占市场先机。目前，公司的新业务版块积极推出新的产品，在丰富传统养护产品业务线条的同时，利用公司多年来的人力资源优势、管理体系优势打造出拥有行业内独特运营模式的美容店中店业务，美容业务的快速扩张有效应对了清洁能源对于养护产品需求下降的风险，在销售额和利润指标上都有效控制了行业环境变化引发的风险。

2、汽车行业格局变化引致的风险

清洁能源汽车大多都对原有的动力系统、传动系统等制造结构有较大规模的改动，随着清洁能源销量的提升，市场占有率的增加，原有以燃油汽车为对象的产品将面临市场需求下降的风险。新能源汽车的构造和传统汽车差别较大，尤其是在动力系统的维护与保养方面，与传统汽车相差较大。汽车养护用品中的润滑系列产品、燃油系列产品主要适用于传统汽车动力系统，随着新能源汽车数量占比的不断扩大，部分汽车养护用品存在市场需求下降的风险。

应对措施和风险管理效果：为应对潜在的行业格局变化风险，公司一直秉承突破创新的经营理念，积极与行业优秀的电动汽车厂家洽谈、合作，坚持在电动车电池保养、刹车保养、易损件维护以及机械部分的润滑保障等方面研发新产品，以满足未来电动车市场的

需求。

3、原材料价格波动导致的风险

在 2016 年，国际原油的价格也有着较大的波动，基础油作为原油的衍生品，是公司重要的生产原料之一，同时相关化工添加剂的价格也会随着国际原油价格的波动有所调整，公司存在因原油价格波动导致的存货管理风险及由此引起的价格波动和市场需求风险。

应对措施和风险管理效果：随着市场对产品需求的增加，公司已经建立起完善的库存管理系统，使销售数据能够与实际的生产计划和原材料库存相符合。同时公司持续关注原油期货市场的变化趋势，不断对库存原材料储备量进行相应的优化调整，以应对国际原油波动对企业产品价格带来的影响。目前，公司的产品条形码联网系统，可以追溯到仓库每一箱产品的销存的实时数据，更加合理地管控了库存当量，相对有效地应对了原材料价格波动导致的风险。

4、报告期期末存货余额较大的风险

报告期内，公司期末存货余额较大，存货主要为原材料和库存成品。2016 年 12 月 31 日存货余额为 1,912.23 万元，占总资产的比例为 16.14%，报告期内存货同比增长 36.21%。由于存货规模较大，一方面占用了公司营运资金，另一方面由于库存商品尚未实现收入，若公司不能加强管理，可能产生存货跌价和损失的风险，给公司生产经营带来负面影响。

应对措施和风险管理效果：公司对于市场的开发、渠道的拓展、市场活动的开展投入了大量精力，并有针对性地对存货品类超过正常库存的产品进行消化。与此同时，公司已经建立起完善的库存管理系统，使销售数据能够对应实际的生产计划和原材料库存，确保库存健康有序，降低了滞销或毁损的风险。

5、经营模式的变化引发的风险

2016 年，公司从过去的经销模式转为直销模式，销售模式上的变化降低了对经销商的销售比重，对汽车美容公司、4S 店（集团）的销售比重上升。原归属于关联经销商的部分终端客户成为公司的直接客户。因直销模式下的高产品毛利提高了公司的利润水平，报告期内公司经营业绩并未因此受到影响，但不排除因经营模式的转变会增加公司未来在市场端的营销压力，产生产品滞销的风险。

应对措施和风险管理效果：公司将继续加强销售服务团队的销售能力和服务能力，继续做好标准化服务的培训工作，以高质量的产品和优质的服务赢取客户的信赖。报告期内，公司平稳完成销售模式的转变及客户的转移，并积极加大市场开发力度，减轻了公司未来在市场端的营销压力，降低了产品滞销的风险。公司总部的职能由原先单纯的生产拓展到产供销一体化，经销商的大客户资源转入公司，经营模式的改变有助于公司的健康持续发展。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

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	是	第五节二 (一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二 (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二 (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二 (四)
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日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	0.00	0.00

注：经公司 2016 年 1 月 15 日召开的第二届董事会第五次会议审议和 2016 年 2 月 1 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议，同意关联方北京市创麒伟业汽车用品有限责任公司、北京捷朗特贸易有限公司停止经营后因北京市车牌的问题无法注销，上述公司的车辆自 2015 年 10 月起无偿提供给公司使用。因无偿使用，无关联交易金额发生。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
徐小夜	关联承租	34,512.00	否
西安润泽汽车用品有限公司	汽车养护品销售	16,270.08	否
上海万籁环保科技股份有限公司	设备销售*12 台	2,564,102.56	否
总计	-	2,614,884.64	-

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：

云瀚股份于 2016 年 2 月 1 日 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关联交易决策制度》，并于 2016 年 8 月 22 日挂牌，挂牌之初公司未能充分重视关联交易的审议披露，2017 年 3 月 22 日第三届董事会第六次会议审议通过《〈关于补充确认 2016 年偶发性关联交易〉的议案》，并提交 2016 年年度股东大会审议。**2018 年 2 月 5 日第三届董事会第十二次会议审议通过《关于补充确认关联交易的议案》，并提交公司临时股东大会审议。**

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常需要，是合理的、必要的。

上述关联交易均以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均签署了《避免同业竞争承诺函》；公司所有董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》，上述人员在报告期内均严格履行了承诺，未有任何违背。

2016 年 4 月，公司控股股东及实际控制人杜云、徐小夜签署《承诺函》，承诺不以任何理由和方式占用公司资金及其他资产。2016 年 1 月始至今，公司与实际控制人及其关联方未发生新的资金占用，未违反所签署的《承诺函》。

2016 年 6 月，公司及控股股东、实际控制人徐小夜签署《相关说明及承诺》，承诺将于 2016 年 12 月 31 日前办理完毕全部员工社保、公积金缴纳事项。截止 2016 年 12 月 31 日，公司已办理完毕全部子公司公积金账户开立并及时为员工缴纳社保、公积金，履行完毕所承诺的社保、公积金缴纳事项。

(四) 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
高淳区经济开发区秀山路 63 号 1 幢、2 幢、3 幢房	抵押	29,888,482.38	25.23%-	未办理抵押注销手续
总计		29,888,482.38-	25.23%-	-

备注：根据公司与中国工商银行股份有限公司高淳支行及中国建设银行股份有限公司高淳支行签订的抵押合同，截止 2016 年 12 月 31 日，该两笔固定资产抵押合同项下短期借款均已还清，企业尚未办理抵押注销手续。

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	13,625,000.00	27.25	-	13,625,000.00	27.25
	其中：控股股东、实际控制人	11,500,000.00	23.00	-6,050,000.00	5,450,000.00	10.90
	董事、监事、高管	12,125,000.00	24.25	-6,050,000.00	6,075,000.00	12.15
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	36,375,000.00	72.75	-	36,375,000.00	72.75
	其中：控股股东、实际控制人	34,500,000.00	69.00	-	34,500,000.00	69.00
	董事、监事、高管	36,375,000.00	72.75	-	36,375,000.00	72.75
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-
普通股股东人数		8				

(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	杜云	25,500,000.00	-1,800,000.00	23,700,000.00	47.40	19,125,000.00	4,575,000.00
2	徐小夜	20,500,000.00	-4,250,000.00	16,250,000.00	32.50	15,375,000.00	875,000.00
3	程少平	0.00	5,150,000.00	5,150,000.00	10.30	0.00	5,150,000.00
4	孙剑	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	3.00	1,125,000.00	375,000.00
5	王晋波	0.00	1,450,000.00	1,450,000.00	2.90	0.00	1,450,000.00
6	王小平	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2.00	750,000.00	250,000.00
7	周发中	1,000,000.00	-300,000.00	700,000.00	1.40	0.00	700,000.00
8	夏青	500,000.00	-250,000.00	250,000.00	0.50	0.00	250,000.00
合计		50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100.00	36,375,000.00	13,625,000.00

前十名股东间相互关系说明：
公司控股股东及实际控制人杜云、徐小夜二人为夫妻关系。除此之外，股东间不存在关联关系。

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

公司控股股东及实际控制人为杜云、徐小夜夫妇，二人共持有公司 79.90% 的股权，且杜云任公司董事长、总经理，对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响。

杜云先生，董事长、总经理，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士在读。1996 年至 2001 年任西安前锦经营部主管；2001 年至 2006 年任成都市共创工贸有限责任公司监事；2006 年至 2010 年任成都市创开工贸有限责任公司执行董事兼总经理；2010 年 11 月至今任云瀚股份董事长、总经理，兼任苏州云瀚股权投资管理有限公司执行董事、四川沃森农业股份有限公司董事长。

徐小夜女士，董事、副总经理，1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年至 2007 年任成都市共创工贸有限责任公司执行董事兼总经理；2008 年任成都泽雨工贸有限公司监事、重庆凯弋汽车养护用品有限公司监事；2009 年任郑州宝麟商贸有限公司监事、石家庄市捷朗特商贸有限公司监事；2010 年至 2016 年 1 月任云瀚股份董事，兼任南京尚德云贸易有限公司监事、济南明弋汽车用品有限公司监事；2016 年 2 月至今任云瀚股份董事兼副总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人情况详见控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变化

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-03-03	-	12.00	1,000,000.00	12,000,000.00	0	0	0	0	0	否

公司本次发行的基本情况如下：

公司第三届董事会第五次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈江苏云瀚股份有限公司股票发行方案〉的议案》，拟向江苏都源投资有限公司非公开定向发行 100.00 万股普通股股份，募集资金 1,200.00 万元。

本次股票发行前，公司控股股东及实际控制人为杜云和徐小夜夫妇，二人共持有公司 69.00% 的股权，且杜云任公司董事长、总经理，对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响。本次股票发行完成后，控股股东、实际控制人杜云、徐小夜夫妇、二人持股比例降为 67.00%，持股比例虽有下降但仍占公司股本总额 50.00% 以上，且杜云仍任公司董事长、总经理，对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响，故本次股票发行后，杜云、徐小夜夫妇仍为公司控股股东及实际控制人，公司的控制权未发生变化。

第一，审议程序

2017 年 3 月 2 日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于〈江苏云瀚股份有限公司股票发行方案〉的议案》，并同意将该议案提交股东大会审议。2017 年 3 月 18 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，本次会议审议批准了《关于〈江苏云瀚股份有限公司股票发行方案〉的议案》。

第二，信息披露情况

2017 年 3 月 3 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《股票发行方案》、《第三届董事会第五次会议决议公告》等公告；2017 年 3 月 20 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2017 年第二次临时股东大会决议公告》、《股票发行认购公告》等公告。本次股票发行备案材料尚未申报全国中小企业股份转让系统，公司将严格按照规定履行信息披露义务。

募集资金使用情况：

一、募集资金基本情况

2017 年 3 月 18 日，经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司发行股票 1,000,000.00 股，发行价格 12.00 元/股，募集资金总额为 12,000,000.00 元。本次发行股票募集资金主要用于优化公司财务结构，补充公司流动资金。本次股票发行募集资金 12,000,000.00 元人民币于 2017 年 3 月 23 日全部到账，缴存银行为中国工商银行股份有

限公司高淳宝塔路支行（账号：4301027619100058858），天健会计师事务所（特殊普通合伙）将于 2017 年 3 月 24 日审验。自募集资金到账日至今，公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

二、募集资金存放和管理情况

2017 年 3 月 23 日，本次发行股票募集资金全部金额直接汇入开设的募集资金专项账户；2017 年 3 月 23 日公司与中国工商银行股份有限公司高淳宝塔路支行、招商证券签署了《募集资金三方监管协议》。截至目前，公司尚未向全国中小企业股份转让系统申报备案材料，按照规定，公司尚未使用募集资金，公司将严格按照募集资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，按照发行文件中承诺的募集资金用途使用募集资金，实行专款专用。公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移募集资金的情况，也不存在取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情况。

三、募集资金的实际使用情况

截至目前本次募集资金尚未使用。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国工商银行北岭路支行	3,000,000.00	4.35	2016.4.21-2016.5.10	否
银行贷款	中国工商银行北岭路支行	1,820,000.00	4.35	2016.5.24-2016.7.21	否
银行贷款	中国工商银行北岭路支行	1,672,030.00	4.35	2016.6.27-2016.7.21	否
银行贷款	中国工商银行北岭路支行	10,000.00	4.35	2016.9.29-2016.10.6	否
合计		6,502,030.00	-	-	-

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杜云	董事长、总经理	男	41	硕士在读	2016/02/01- 2019/01/31	是
徐小夜	董事、副总经理	女	40	大专	2016/02/01- 2019/01/31	是
孙剑	董事、副总经理	男	38	高中	2016/02/01- 2019/01/31	是
王小平	董事、副总经理	男	43	大专	2016/02/01- 2019/01/31	是
程鹏	董事	男	39	大专	2016/02/01- 2019/01/31	是
郝国强	监事会主席	男	38	高中	2016/02/01- 2019/01/31	是
黄天烜	监事	男	40	本科	2016/02/01- 2019/01/31	是
郑向红	监事	男	46	高中	2016/02/01- 2019/01/31	是
常国瑞	董事会秘书	男	32	硕士在读	2016/11/14- 2019/01/31	是
孙香香	财务负责人	女	41	中专	2016/02/01- 2019/01/31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理杜云与董事、副总经理徐小夜为夫妻，监事郑向红为董事、副总经理徐小夜的侄子。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，公司其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东及实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杜云	董事长、总经理	25,500,000	-1,800,000	23,700,000	47.40	-
徐小夜	董事、副总经理	20,500,000	-4,250,000	16,250,000	32.50	-
孙剑	董事、副总经	1,500,000	-	1,500,000	3.00	-

	理					
王小平	董事、副总经理	1,000,000	-	1,000,000	2.00	-
合计		48,500,000	-6,050,000	42,450,000	84.90	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
周发中	董事	换届、离任	无	董事会换届
程鹏	无	换届、离任	董事	换届选举为董事；完善公司治理聘任为董事会秘书，又因个人原因辞去该职务
常国瑞	无	新任	董事会秘书	原董事会秘书辞任，完善公司治理由董事会聘任
徐小夜	董事	新任	董事、副总经理	完善公司治理由董事会聘任
王小平	董事	新任	董事、副总经理	完善公司治理由董事会聘任
孙剑	董事	新任	董事、副总经理	完善公司治理由董事会聘任
孙香香	财务经理	新任	财务负责人	完善公司治理由董事会聘任
黄天烜	监事会主席	换届	监事	换届选举
郝国强	监事	换届	监事会主席	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

周发中先生：1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年至2008年任重庆中汽西南公司运营部副总经理；2008年至2012年任广汇汽车集团运营部副总经理；2012年至2015年任云瀚股份董事、副总经理。2016年起其不再担任公司职务。

程鹏先生：董事，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年2月至2006年4月于陕西坚瑞消防股份有限公司任区域管理；2008年7月至2009年6月任西安创开汽车用品有限公司业务经理；2009年7月至2009年11月任济南德富康商贸有限公司业务经理；2009年12月至2010年6月任西安雨泽商贸有限公司负责人；2010年7月至2011年6月任包头市云瀚商贸有限公司销售经理；2011年7月至2016年1月历任云瀚股份西北大区总监、运营总监；2016年2月至2016年11月任云瀚股份董事、董事会秘书；2016年11月至今任云瀚股份董事。

常国瑞先生：1985年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士在读。2006年8月至2016年7月任河南洛阳电光设备研究所职员；2016年7月至2016年11月任江苏

云瀚股份有限公司市场总监；2016 年 11 月至今任江苏云瀚股份有限公司董事会秘书。

徐小夜女士，董事、副总经理，1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年至 2007 年任成都市共创工贸有限责任公司执行董事兼总经理；2008 年任成都泽雨工贸有限公司监事、重庆凯弋汽车养护用品有限公司监事；2009 年任郑州宝麟商贸有限公司监事、石家庄市捷朗特商贸有限公司监事；2010 年至 2016 年 1 月任云瀚股份董事，兼任南京尚德云贸易有限公司监事、济南明弋汽车用品有限公司监事；2016 年 2 月至今任云瀚股份董事兼副总经理。

王小平先生：1974 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 9 月至 1995 年 12 月入伍 51011 部队（河北）；1995 年 12 月至 1996 年 10 月任广东增城富盈五金厂行政人员；1996 年 10 月至 2000 年 4 月任成都五粮液大酒店驾驶员；2001 年至 2006 年任成都恩威集团行政部接待；2007 年至 2010 年任成都泽雨工贸有限公司销售经理；2010 年至今任云瀚股份董事、副总经理。

孙剑先生：1979 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000 年至 2001 年任成都纵横体育有限责任公司业务经理；2001 年至 2007 年任成都市共创工贸有限责任公司副总经理；2008 年至 2010 年任北京捷朗特贸易有限公司经理；2010 年至今任江苏云瀚股份有限公司董事、副总经理。

孙香女士：财务负责人，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1995 年 9 月至 2002 年于高淳县丹湖供销合作社统计员、出纳会计；2005 年 3 月至 2011 年 5 月任南京圣恩制衣有限公司财务负责人；2011 年 6 月至 2016 年 1 月任云瀚股份财务经理；2016 年 2 月至今任云瀚股份财务负责人。

黄天炬先生：监事，1977 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年至 2009 年任上海创开无框阳台窗有限公司物流部经理；2010 年至今任云瀚股份监事。

郝国强先生：监事会主席，1979 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2008 年至 2009 年任西安泽宇商贸有限公司业务员；2009 年至 2010 年任北京捷朗特贸易有限公司行政；2010 年至今任云瀚股份生产工厂负责人、监事会主席。

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
研发人员	13	12
生产技术人员	19	42
销售人员	45	67
管理及行政人员	48	37
员工总计	125	158

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	19	28
专科	45	64
专科以下	61	66
员工总计	125	158

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

1、人员变动情况

截至报告期期末，公司在职人员共 158 人，较报告期期初增加 33 人。公司挂牌后，为进一步扩大公司规模，提高研发能力，满足生产需求，公司积极招聘人员。报告期末公司员工结构并未发生较大变化。

2、人才引进、培训、招聘情况

为积极配合公司发展战略，公司积极引进各类型人才，高度重视员工培训与发展，为新员工提供入职培训，为在职员工提供业务技能培训，为公司长远稳定发展奠定基础。

3、薪酬政策

公司重视员工待遇及福利，制定了详细严格的薪酬考核制度和薪酬管理制度，规范薪酬考核和激励制度。公司按劳动法要求实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规，与员工签订《劳动合同书》，缴纳五险一金及补充医疗保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	23,700,000.00

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司无核心员工。

核心技术人员的状况：

杜云先生，董事长、总经理，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士在读。1996 年至 2001 年任西安前锦经营部主管；2001 年至 2006 年任成都市共创工贸有限责任公司监事；2006 年至 2010 年任成都市创开工贸有限责任公司执行董事兼总经理；2010 年 11 月至今任云瀚股份董事长、总经理，兼任苏州云瀚股权投资管理有限公司执行董事、四川沃森农业股份有限公司董事长。

郝国强先生：监事会主席，1979 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2008 年至 2009 年任西安泽宇商贸有限公司业务员；2009 年至 2010 年任北京捷朗特贸易有限公司行政；2010 年至今任云瀚股份生产工厂负责人、监事会主席。

报告期内，核心技术人员未发生变动。

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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

云瀚股份设立之初，按照《公司法》的要求制定了公司章程，设立了董事会、股东大会，2011年4月选举设立监事会。2016年2月，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司报告期内按照全国股份转让系统公司监管要求，为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，保障投资者的利益和募集资金的安全，特制定了《募集资金管理办法》，本年度执行情况良好。

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

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司根据实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司各项制度及政策文件有力保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的人员变动、对外投资、融资、关联交易等重大经营决策事项及财务决策事项等，基本按照《公司章程》等有关制度的规定程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

1、2016年2月19日公司召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司〈章程〉的议案》，制定了新的公司章程，并于2016年8月22日公司挂牌后生效；

2、2016年11月30日公司召开2016年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改〈江苏云瀚股份有限公司章程〉的议案》，决定对公司章程进行修订，将公司章程

第十九条中增加资本的方式变更为“在公司发行新股时，批准发行新股之股东大会股权登记日登记在册的公司股东不享有优先购买权”。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>审议并通过《关于选举公司第三届董事会成员的议案》、《关于制定<股东大会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会议事规则>的议案》、《关于制定<对外担保决策制度>的议案》、《关于制定<对外投资决策制度>的议案》、《关于制定<关联交易决策制度>的议案》、《关于制定<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于制定<总经理工作细则>的议案》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》、《同意选举董事会成员杜云为董事长》、《根据董事长的提名，同意：聘请杜云担任公司总经理、聘请程鹏担任公司董事会秘书、聘请徐小夜为公司副总经理、聘请王小平为公司副总经理、聘请孙香香为财务负责人》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让的议案》、《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股票有关事宜的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《公司董事会对公司治理机制评估的议案》、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》、《关于〈2016 年半年度报告〉的议案》、《关于〈聘任常国瑞先生担任公司董事会秘书〉的议案》、《关于修改<江苏云瀚股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更公司章程相关事宜的议案》、《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>审议通过《关于选举监事会主席的议案》、《关于选举公司第三届监事会成员的议案》、《关于制定<监事会议事规则>的议案》、《关于〈2016 年半年度报告〉的议案》</p>

股东大会	3	审议通过《关于选举公司第三届董事会成员的议案》、《关于选举公司第三届监事会成员的议案》、《关于制定<股东大会会议事规则>的议案》、《关于制定<董事会议事规则>的议案》、《关于制定<监事会议事规则>的议案》、《关于制定<对外担保决策制度>的议案》、《关于制定<对外投资决策制度>的议案》、《关于制定<关联交易决策制度>的议案》、《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让股票有关事宜的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《关于修改<江苏云瀚股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更公司章程相关事宜的议案》
------	---	--

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列管理制度。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

报告期内，公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，《公司章程》明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风

险，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

一、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

二、资产独立

公司自发起设立以来，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与业务经营有关的品牌、专利、注册商标、软件著作权及技术服务系统。目前，本公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形。

三、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

四、财务独立

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的统一社会信用代码为 91320100562869787G 的《营业执照》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

五、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司已经按照机构独立的要求进行了整改。

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。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（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，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司尚未建立年度报告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	天健审[2017]1451 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
审计报告日期	2017-03-22
注册会计师姓名	吕安吉、刘江杰
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p>江苏云瀚股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的江苏云瀚股份有限公司（以下简称江苏云瀚公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是江苏云瀚公司管理层的责任，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。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，江苏云瀚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，公允反映了江苏云瀚公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：吕安吉
中国·杭州	中国注册会计师：刘江杰
	二〇一七年三月二十二日

--

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)、1	23,222,918.94	3,993,460.70
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	(一)、2	2,790,000.00	500,000.00
应收账款	(一)、3	20,971,406.43	15,678,881.56
预付款项	(一)、4	4,046,715.83	1,442,479.74
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	(一)、5	931,356.26	1,761,030.66
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(一)、6	19,122,272.97	14,038,699.27
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	(一)、7	647,631.68	65,154.53
流动资产合计	-	71,732,302.11	37,479,706.46
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	(一)、8	40,646,804.23	43,847,168.03
在建工程	(一)、9	1,690,461.66	276,347.20
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	(一)、10	3,773,806.58	3,363,482.09
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)、11	247,865.50	317,666.67
递延所得税资产	(一)、12	385,701.01	146,714.06
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	46,744,638.98	47,951,378.05
资产总计	-	118,476,941.09	85,431,084.51
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(一)、13	3,193,896.08	2,832,691.78
预收款项	(一)、14	1,831,401.80	176,918.78
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)、15	735,628.18	454,787.35
应交税费	(一)、16	3,774,033.55	3,343,695.53
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(一)、17	46,442.64	50,527.80
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	-	9,581,402.25	6,858,621.24
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	9,581,402.25	6,858,621.24
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	（一）、18	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	（一）、19	6,121,955.44	3,065,007.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（一）、20	52,773,583.40	25,507,455.95
归属于母公司所有者权益合计	-	108,895,538.84	78,572,463.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	108,895,538.84	78,572,463.27
负债和所有者权益总计	-	118,476,941.09	85,431,084.51

法定代表人：杜云 主管会计工作负责人：徐小夜 会计机构负责人：孙香香

（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	-	19,468,849.26	3,228,436.10
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	-	2,790,000.00	500,000.00
应收账款	十三（一）、1	14,515,103.97	13,945,821.22
预付款项	-	2,430,006.82	1,382,712.74
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三（一）、2	600,176.49	192,011.62

存货	-	12,943,364.46	10,424,944.65
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	-	-	-
流动资产合计	-	52,747,501.00	29,673,926.33
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三（一）、3	26,100,000.00	17,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	39,813,826.81	43,324,181.80
在建工程	-	1,690,461.66	276,347.20
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	-	3,773,806.58	3,363,482.09
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	247,865.50	317,666.67
递延所得税资产	-	135,078.61	129,740.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	71,761,039.16	64,411,417.76
资产总计	-	124,508,540.16	94,085,344.09
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,428,801.32	2,347,417.04
预收款项	-	5,918,811.11	4,279,239.93
应付职工薪酬	-	379,259.47	339,663.59
应交税费	-	3,414,131.70	3,255,100.62
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	34,220.34	3,100,087.84
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	-	13,175,223.94	13,321,509.02
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	-	13,175,223.94	13,321,509.02
所有者权益：	-		
股本	-	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	6,133,331.63	3,076,383.51
未分配利润	-	55,199,984.59	27,687,451.56
所有者权益合计	-	111,333,316.22	80,763,835.07
负债和所有者权益合计	-	124,508,540.16	94,085,344.09

法定代表人：杜云主管会计工作负责人：徐小夜会计机构负责人：孙香香

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	105,261,593.53	69,272,640.69
其中：营业收入	(二)、1	105,261,593.53	69,272,640.69
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	72,090,893.19	49,569,291.57
其中：营业成本	(二)、1	36,903,450.41	20,283,291.98
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	(二)、2	1,259,293.40	619,258.98
销售费用	(二)、3	10,914,481.30	6,260,680.02
管理费用	(二)、4	22,476,672.23	21,447,810.26
财务费用	(二)、5	95,661.38	172,531.39
资产减值损失	(二)、6	441,334.47	785,718.94
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	33,170,700.34	19,703,349.12
加：营业外收入	(二)、7	2,654,987.72	395,906.10
其中：非流动资产处置利得	-	151,730.60	-
减：营业外支出	(二)、8	23,122.07	345,526.18
其中：非流动资产处置损失	-	1,680.66	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	35,802,565.99	19,753,729.04
减：所得税费用	(二)、9	5,479,490.42	3,244,084.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	30,323,075.57	16,509,644.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	30,323,075.57	16,509,644.20
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	30,323,075.57	16,509,644.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	30,323,075.57	16,509,644.20
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.61	0.33
(二) 稀释每股收益	-	0.61	0.33

法定代表人：杜云 主管会计工作负责人：徐小夜 会计机构负责人：孙香香

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(二)、1	92,280,442.43	67,473,594.58
减：营业成本	十三(二)、1	34,454,629.90	21,621,852.31
营业税金及附加	-	1,095,497.02	588,329.74
销售费用	-	2,659,435.03	3,206,860.59
管理费用	十三(二)、2	20,275,123.28	20,534,670.32
财务费用	-	89,067.20	172,382.24
资产减值损失	-	229,100.06	620,097.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	33,477,589.94	20,729,401.47
加：营业外收入	-	2,649,657.19	392,328.00
其中：非流动资产处置利得	-	151,730.60	-
减：营业外支出	-	12,501.35	345,526.10
其中：非流动资产处置损失	-	1,680.66	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	36,114,745.78	20,776,203.37
减：所得税费用	-	5,545,264.63	3,212,806.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	30,569,481.15	17,563,397.09
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	-	30,569,481.15	17,563,397.09
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杜云主管会计工作负责人：徐小夜会计机构负责人：孙香香

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	115,217,980.48	67,847,821.56
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(三)、1	3,364,568.09	395,906.10
经营活动现金流入小计	-	118,582,548.57	68,243,727.66
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,976,089.53	22,701,233.27
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,904,500.16	7,736,208.42
支付的各项税费	-	16,476,793.31	11,437,907.63
支付其他与经营活动有关的现金	(三)、2	19,451,311.54	18,429,073.84
经营活动现金流出小计	-	95,808,694.54	60,304,423.16
经营活动产生的现金流量净额	-	22,773,854.03	7,939,304.50
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	-	346,578.29	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(三)、3	5,000,000.00	26,675.11
投资活动现金流入小计	-	5,346,578.29	26,675.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,781,939.29	5,415,138.45
投资支付的现金	-	-	-

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(三)、4	5,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	8,781,939.29	5,415,138.45
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,435,361.00	-5,388,463.34
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	6,502,030.00	-
发行债券收到的现金	-		-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计	-	6,502,030.00	-
偿还债务支付的现金	-	6,502,030.00	8,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	25,699.89	168,864.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-		-
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计	-	6,527,729.89	9,068,864.06
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,699.89	-9,068,864.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-83,334.90	-
五、现金及现金等价物净增加额	(三)、7(1)	19,229,458.24	-6,518,022.90
加：期初现金及现金等价物余额	(三)、7(2)	3,993,460.70	10,511,483.60
六、期末现金及现金等价物余额	(三)、7(2)	23,222,918.94	3,993,460.70

法定代表人：杜云 主管会计工作负责人：徐小夜 会计机构负责人：孙香香

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	105,380,868.32	70,228,800.76
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,528,087.58	392,328.00
经营活动现金流入小计	-	107,908,955.90	70,621,128.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,993,278.92	20,635,332.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,817,984.82	6,939,584.10
支付的各项税费	-	15,001,672.36	11,247,840.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,719,327.57	14,836,574.68
经营活动现金流出小计	-	77,532,263.67	53,659,331.23
经营活动产生的现金流量净额	-	30,376,692.23	16,961,797.53
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	-	346,578.29	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	5,010,000.00	21,114.69
投资活动现金流入小计	-	5,356,578.29	21,114.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,273,822.57	4,918,966.30
投资支付的现金	-	11,100,000.00	10,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	5,010,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	19,383,822.57	14,968,966.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-14,027,244.28	-14,947,851.61
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	6,502,030.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	6,502,030.00	-
偿还债务支付的现金	-	6,502,030.00	8,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	25,699.89	168,813.40
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	6,527,729.89	9,068,813.40
筹资活动产生的现金流量净额	-	-25,699.89	-9,068,813.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-83,334.90	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	16,240,413.16	-7,054,867.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,228,436.10	10,283,303.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	19,468,849.26	3,228,436.10

法定代表人：杜云 主管会计工作负责人：徐小夜 会计机构负责人：孙香香

(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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,065,007.32	-	25,507,455.95	-	78,572,463.27
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,065,007.32	-	25,507,455.95	-	78,572,463.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,056,948.12	-	27,266,127.45	-	30,323,075.57
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,323,075.57	-	30,323,075.57
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,056,948.12	-	-3,056,948.12	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,056,948.12	-	-3,056,948.12	-	-
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,121,955.44	-	52,773,583.40	-	108,895,538.84

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,320,043.80	-	10,754,151.46	38,623.81	62,112,819.07
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,320,043.80	-	10,754,151.46	38,623.81	62,112,819.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,744,963.52	-	14,753,304.49	-38,623.81	16,459,644.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,509,644.20	-	16,509,644.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,376.19	-	-	-38,623.81	-50,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,376.19	-	-	-38,623.81	-50,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,339.71	-	-1,756,339.71	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,339.71	-	-1,756,339.71	-	-
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,065,007.32	-	25,507,455.95	-	78,572,463.27	

法定代表人：杜云 主管会计工作负责人：徐小夜 会计机构负责人：孙香香

(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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,076,383.51	27,687,451.56	80,763,835.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,076,383.51	27,687,451.56	80,763,835.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”	-	-	-	-	-	-	-	-	3,056,948.12	27,512,533.03	30,569,481.15

号填列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,569,481.15	30,569,481.15	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,056,948.12	-3,056,948.12	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,056,948.12	-3,056,948.12	-	
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,133,331.63	55,199,984.59	111,333,316.22	

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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,320,043.80	11,880,394.18	63,200,437.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,320,043.80	11,880,394.18	63,200,437.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,339.71	15,807,057.38	17,563,397.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,563,397.09	17,563,397.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,339.71	-1,756,339.71	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,756,339.71	-1,756,339.71	-
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、本年期未余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,076,383.51	27,687,451.56	80,763,835.07

法定代表人：杜云 主管会计工作负责人：徐小夜 会计机构负责人：孙香香

江苏云瀚股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏云瀚股份有限公司（以下简称公司或本公司）由自然人杜云、徐小夜、孙剑、夏青、孟祥至、杜凌和赵裴裴共同出资发起设立，于 2010 年 11 月 4 日在南京市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南京市。公司现持有统一社会信用代码为 91320100562869787G 的营业执照，注册资本 5,000 万元，股份总数 5,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 7 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造业行业。主要经营活动为汽车深化养护用品的研发、生产和销售，以及汽车后市场新业务模式的创新和推广。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 22 日三届六次董事会批准对外报出。

本公司将上海擎逸贸易有限公司、重庆云泓商贸有限公司、北京云翼商贸有限公司、西安云涪商贸有限公司、重庆星之悦汽车美容服务有限公司、深圳云瀚道博商贸有限公司和南京云泽汇贸易有限公司、**武汉云瀚十创企业管理有限公司**等 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金

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

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

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项 100 万元以上且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

此外, 本公司合并范围内各公司之间的往来不计提坏账准备。

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 一般按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达

到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

(十七) 在建工程

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

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费

用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	法定使用年限
软件及其他	5-10 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

经销模式下因公司销售均是买断式销售，公司于产品已经发往经销商并取得经销商在发货单上的签字时确定收入；直销模式下公司于产品已经发往汽车美容集团、汽车 4S 集团等客户后并取得其在发货单、结算单上的签字时确定收入。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府

补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 经营租赁

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局 2014 年 10 月共同颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201432002447），本公司自 2014 年起三年内将享受企业所得税按 15% 税率征收的优惠政策。本期按照 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	47,635.77	144,596.04
银行存款	23,175,283.17	3,848,864.66
合计	23,222,918.94	3,993,460.70

2. 应收票据

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	2,790,000.00		2,790,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	2,790,000.00		2,790,000.00	500,000.00		500,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	320,000.00
小计	320,000.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,112,421.79	100.00	1,141,015.36	5.16	20,971,406.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	22,112,421.79	100.00	1,141,015.36	5.16	20,971,406.43

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,508,856.48	100.00	829,974.92	5.03	15,678,881.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	16,508,856.48	100.00	829,974.92	5.03	15,678,881.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,607,104.29	1,080,355.21	5.00
1-2 年	454,675.50	45,467.55	10.00
2-3 年	50,642.00	15,192.60	30.00
小计	22,112,421.79	1,141,015.36	5.16

(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 311,040.44 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 6,509,579.75 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 29.44%, 相应计提的坏账准备合计数为 325,478.99 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,793,262.64	93.74		3,793,262.64	1,130,551.55	78.38		1,130,551.55
1-2 年	253,453.19	6.26		253,453.19	311,928.19	21.62		311,928.19
合计	4,046,715.83	100.00		4,046,715.83	1,442,479.74	100.00		1,442,479.74

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 3,371,731.19 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 83.32%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏					

账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,147,559.22	100.00	216,202.96	18.84	931,356.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,147,559.22	100.00	216,202.96	18.84	931,356.26

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,974,553.33	100.00	213,522.67	10.81	1,761,030.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,974,553.33	100.00	213,522.67	10.81	1,761,030.66

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	842,459.22	42,122.96	5.00
1-2 年	100,000.00	10,000.00	10.00
4-5 年	205,100.00	164,080.00	80.00
小计	1,147,559.22	216,202.96	18.84

(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 2,680.29 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,093,850.00	1,767,311.50
应收暂付款	53,709.22	7,241.83
备用金		200,000.00
合计	1,147,559.22	1,974,553.33

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备	是否为
------	------	------	----	--------	------	-----

				余额的比例(%)		关联方
浙江元通汽车零部件有限公司	押金	200,000.00	4-5 年	17.43	160,000.00	否
深圳市北方骏亿工业园	押金	145,350.00	1 年以内	12.67	7,267.50	否
重庆龙华实业（集团）有限公司	质保金	100,000.00	1-2 年	8.71	10,000.00	否
上海溢德行工业科技有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	8.71	5,000.00	否
支付宝（中国）网络技术有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	8.71	5,000.00	否
小计		645,350.00		56.23	187,267.50	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,255,282.83	67,578.02	4,187,704.81	2,711,023.34		2,711,023.34
库存商品	14,994,603.88	60,035.72	14,934,568.16	11,327,675.93		11,327,675.93
合计	19,249,886.71	127,613.74	19,122,272.97	14,038,699.27		14,038,699.27

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转	其他	
原材料		67,578.02				67,578.02
库存商品		60,035.72				60,035.72
小计		127,613.74				127,613.74

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	647,631.68	65,154.53
合计	647,631.68	65,154.53

8. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	40,438,264.58	2,299,926.82	5,676,962.40	5,601,289.10	54,016,442.90
本期增加金额	329,347.20	792,809.35	89,914.52	501,705.16	1,713,776.23
1) 购置		792,809.35	89,914.52	501,705.16	1,384,429.03
2) 在建工程转入	329,347.20				329,347.20
本期减少金额			225,027.78	735,474.65	960,502.43
1) 处置或报废			225,027.78	735,474.65	960,502.43
期末数	40,767,611.78	3,092,736.17	5,541,849.14	5,367,519.61	54,769,716.70
累计折旧					
期初数	4,522,410.90	1,350,189.01	1,739,833.67	2,556,841.29	10,169,274.87
本期增加金额	1,970,203.79	578,036.31	875,909.13	1,068,434.67	4,492,583.90
1) 计提	1,970,203.79	578,036.31	875,909.13	1,068,434.67	4,492,583.90
本期减少金额				538,946.30	538,946.30
1) 处置或报废				538,946.30	538,946.30
期末数	6,492,614.69	1,928,225.32	2,615,742.80	3,086,329.66	14,122,912.47
账面价值					
期末账面价值	34,274,997.09	1,164,510.85	2,926,106.34	2,281,189.95	40,646,804.23
期初账面价值	35,915,853.68	949,737.81	3,937,128.73	3,044,447.81	43,847,168.03

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发楼	1,553,858.89	尚在办理中
小计	1,553,858.89	

9. 在建工程

(1) 明细情况

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

研发楼装修工程	1,690,461.66		1,690,461.66			
昆山办公楼装修工程				276,347.20		276,347.20
合计	1,690,461.66		1,690,461.66	276,347.20		276,347.20

(2)重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
研发楼装修工程	2,500,000.00		1,690,461.66			1,690,461.66
昆山办公楼装修工程		276,347.20	53,000.00	329,347.20		
小计		276,347.20	1,743,461.66	329,347.20		1,690,461.66

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发楼装修工程	67.62	67.62				自筹资金
昆山办公楼装修工程	100.00	100.00				自筹资金
小计						

10. 无形资产

项目	土地使用权	软件及其他	合计
账面原值			
期初数	3,339,037.20	898,116.76	4,237,153.96
本期增加金额	546,074.03	108,717.95	654,791.98
1) 购置	546,074.03	108,717.95	654,791.98
本期减少金额			
期末数	3,885,111.23	1,006,834.71	4,891,945.94
累计摊销			
期初数	190,208.95	683,462.92	873,671.87
本期增加金额	75,882.01	168,585.48	244,467.49
1) 计提	75,882.01	168,585.48	244,467.49

本期减少金额			
期末数	266,090.96	852,048.40	1,118,139.36
账面价值			
期末账面价值	3,619,020.27	154,786.31	3,773,806.58
期初账面价值	3,148,828.25	214,653.84	3,363,482.09

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修支出	317,666.67	51,973.68	121,774.85		247,865.50
合计	317,666.67	51,973.68	121,774.85		247,865.50

12. 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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,004,244.76	161,008.78	932,829.57	146,714.06
内部交易未实现利润	898,768.92	224,692.23		
合计	1,903,013.68	385,701.01	932,829.57	146,714.06

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	480,587.30	110,668.02
可抵扣亏损	226,965.42	435,820.33
内部交易未实现利润	635,939.44	
小计	1,343,492.16	546,488.35

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2020 年		435,820.33	
2021 年	226,965.42		

小计	226,965.42	435,820.33	
----	------------	------------	--

13. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
购货款	2,591,368.59	2,064,177.78
工程设备款	602,527.49	768,514.00
合计	3,193,896.08	2,832,691.78

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
南京东坝建筑安装工程有限公司	432,000.00	剩余尾款系工程质保金
小计	432,000.00	

14. 预收款项

项目	期末数	期初数
货款	1,831,401.80	176,918.78
合计	1,831,401.80	176,918.78

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	450,252.70	10,672,603.42	10,390,964.09	731,892.03
离职后福利—设定提存计划	4,534.65	865,056.58	865,855.08	3,736.15
合计	454,787.35	11,537,660.00	11,256,819.17	735,628.18

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	428,845.72	8,821,540.53	8,522,870.19	727,516.06
职工福利费	14,583.09	1,072,116.13	1,086,699.22	

社会保险费	6,823.89	423,923.68	426,371.60	4,375.97
其中：医疗保险费	6,709.73	373,929.72	376,481.29	4,158.16
工伤保险费	57.21	28,203.81	28,181.90	79.12
生育保险费	56.95	21,790.15	21,708.41	138.69
住房公积金		210,020.30	210,020.30	
工会经费和职工教育经费		145,002.78	145,002.78	
小计	450,252.70	10,672,603.42	10,390,964.09	731,892.03

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	4,363.93	815,081.12	815,875.62	3,569.43
失业保险费	170.72	49,975.46	49,979.46	166.72
小计	4,534.65	865,056.58	865,855.08	3,736.15

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,473,637.32	1,677,376.49
企业所得税	2,264,987.06	1,652,725.74
代扣代缴个人所得税	14,071.97	8,525.48
城市维护建设税	11,319.93	2,879.84
教育费附加	5,328.04	1,234.21
地方教育附加	3,552.03	822.80
水利建设基金	1,137.20	95.25
印花税		35.72
合计	3,774,033.55	3,343,695.53

17. 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他款项	46,442.64	21,457.67
往来款		29,070.13

合计	46,442.64	50,527.80
----	-----------	-----------

18. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

19. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,065,007.32	3,056,948.12		6,121,955.44
合计	3,065,007.32	3,056,948.12		6,121,955.44

(2) 其他说明

本期增加系按照当期母公司净利润 10% 提取法定盈余公积。

20. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	25,507,455.95	10,754,151.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,323,075.57	16,509,644.20
减：提取法定盈余公积	3,056,948.12	1,756,339.71
期末未分配利润	52,773,583.40	25,507,455.95

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	94,393,554.90	34,269,587.93	63,984,268.57	19,199,734.39
其他业务收入	10,868,038.63	2,633,862.48	5,288,372.12	1,083,557.59
合计	105,261,593.53	36,903,450.41	69,272,640.69	20,283,291.98

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	525,627.04	311,718.86
教育费附加	302,050.10	307,540.12
地方教育费附加	201,366.76	
房产税[注]	185,969.86	
土地使用税[注]	27,961.68	
印花税[注]	16,317.96	
合计	1,259,293.40	619,258.98

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,547,619.29	834,036.15
市场活动费	2,579,036.15	2,845,387.41
办公费	1,732,815.59	766,295.29
运输费	1,443,674.68	815,874.72
差旅费	534,030.64	142,194.80
广告宣传费	488,108.02	548,587.10
业务招待费	273,369.78	123,935.21
折旧费	127,358.51	56,544.99
其他费用	188,468.64	127,824.35
合计	10,914,481.30	6,260,680.02

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,507,141.95	6,126,355.47

研发费用	4,266,517.07	2,782,539.96
办公费	3,745,025.72	2,258,071.13
折旧费	3,308,424.18	3,759,795.65
聘请中介机构费	2,051,610.48	2,631,866.96
差旅费	1,761,891.72	2,237,108.78
业务招待费	682,101.57	608,816.15
无形及长期待摊费用摊销	366,242.34	196,319.19
税金[注]	183,513.58	372,168.26
其他	604,203.62	474,768.71
合计	22,476,672.23	21,447,810.26

[注]：详见本财务报表附注五、合并财务报表项目注释税金及附加之说明。

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	25,699.89	168,864.06
减：利息收入	36,769.38	26,675.11
汇兑损益	83,334.90	
银行手续费	23,395.97	30,342.44
合计	95,661.38	172,531.39

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	313,720.73	785,718.94
存货跌价损失	127,613.74	
合计	441,334.47	785,718.94

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性

			损益的金额
非流动资产处置利得合计	151,730.60		151,730.60
其中：固定资产处置利得	151,730.60		
政府补助	2,494,456.23	363,600.00	2,494,456.23
其他	8,800.89	32,306.10	8,800.89
合计	2,654,987.72	395,906.10	2,654,987.72

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
高淳县“百企升级”行动奖励	2,029,073.48		与收益相关
利用资本市场融资补贴和奖励资金	400,000.00		与收益相关
展会费奖励款	57,100.00		与收益相关
2016 年稳岗补贴费	8,282.75		与收益相关
科技公共平台建设专项奖励		150,000.00	与收益相关
产业技术研究与开发奖励		210,000.00	与收益相关
其他补助		3,600.00	与收益相关
小计	2,494,456.23	363,600.00	

(3) 本期大额与收益相关直接计入营业外收入的政府补助情况

补助项目	金额	文件及依据
高淳县“百企升级”行动奖励	2,029,073.48	中共高淳县委高淳县人民政府《高淳县“百企升级”行动计划实施意见》(高委发〔2012〕35号文)
利用资本市场融资补贴和奖励资金	400,000.00	南京市高淳区阳江镇人民政府财政所发《关于开展2016年第一批全市企业利用资本市场融资补贴和奖励资金申报工作的通知》(宁金融办资〔2016〕9号)
展会费奖励款	57,100.00	南京市高淳区经济和信息化局、南京市高淳区财政局《关于2015年“高淳区经济发展若干政策意见”考核结果兑现的通知》(高经信〔2016〕20号、高财预〔2016〕107号)
小计	2,486,173.48	

8. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,680.66		1,680.66
其中：固定资产处置损失	1,680.66		
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
水利建设基金	9,751.67		
滞纳金	1,683.59	345,526.10	1,683.59
其他	6.15	0.08	6.15
合计	23,122.07	345,526.18	13,370.40

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,718,477.37	3,354,073.59
递延所得税费用	-238,986.95	-109,988.75
合计	5,479,490.42	3,244,084.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	35,802,565.99	19,753,729.04
按母公司适用税率 15% 计算的所得税费用	5,370,384.90	2,963,059.36
子公司适用不同税率的影响	122,252.86	-102,247.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	206,017.27	648,828.08
技术开发费加计扣除的影响	-319,988.78	-197,279.37
内部交易未实现利润的影响	158,984.86	
其他	-58,160.69	-68,275.80
所得税费用	5,479,490.42	3,244,084.84

(三) 合并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	本期数	上年同期数
政府补助	2,494,456.23	363,600.00
收回保证金、押金	673,461.50	
其他	196,650.36	32,306.10
合计	3,364,568.09	395,906.10

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
研发费用	3,605,872.56	2,184,610.18
办公费	5,477,841.31	3,024,366.42
市场活动费	2,579,036.15	2,845,387.41
差旅费	2,295,922.36	2,379,303.58
聘请中介机构费	2,051,610.48	2,631,866.96
运输费	1,443,674.68	815,874.72
业务招待费	955,471.35	732,751.36
广告宣传费	488,108.02	548,587.10
往来款		2,265,037.53
其他	553,774.63	1,001,288.58
合计	19,451,311.54	18,429,073.84

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付投资保证金	5,000,000.00	
利息收入		26,675.11
合计	5,000,000.00	26,675.11

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回投资保证金	5,000,000.00	

合计	5,000,000.00	
----	--------------	--

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,323,075.57	16,509,644.20
加：资产减值准备	441,334.47	785,718.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,492,583.90	4,482,919.94
无形资产摊销	244,467.49	165,985.86
长期待摊费用摊销	121,774.85	30,333.33
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)	-150,049.94	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	109,034.79	142,188.95
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-238,986.95	-109,988.75
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)	-5,211,187.44	1,862,321.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,253,284.44	-14,352,767.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,895,091.73	-1,577,052.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,773,854.03	7,939,304.50
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	23,222,918.94	3,993,460.70
减：现金的期初余额	3,993,460.70	10,511,483.60
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	19,229,458.24	-6,518,022.90

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	23,222,918.94	3,993,460.70
其中：库存现金	47,635.77	144,596.04
可随时用于支付的银行存款	23,175,283.17	3,848,864.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	23,222,918.94	3,993,460.70

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

1. 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	29,888,482.38	未办理抵押注销手续
合计	29,888,482.38	

2. 其他说明

根据公司与中国工商银行股份有限公司高淳支行及中国建设银行股份有限公司高淳支行签订的抵押合同，截至 2016 年 12 月 31 日，该两笔固定资产抵押合同项下短期借款均已还清，企业尚未办理抵押注销手续。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳云瀚道博商贸有限公司	新设	2016年2月1日	1,000.00万	100.00%
南京云泽汇贸易有限公司	新设	2016年2月1日	200.00万	100.00%
武汉云瀚十创企业管理有限公司	新设	2016年11月16日	50.00万	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海速维汽车技术服务有限公司	清算	2016年4月15日	200.00万	

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海擎逸贸易有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00		购买
重庆云泓商贸有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立
北京云翼商贸有限公司	北京市	北京市	制造业	100.00		设立
西安云涪商贸有限公司	西安市	西安市	制造业	100.00		设立
重庆星之悦汽车美容服务有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		设立
深圳云瀚道博商贸有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00		设立
南京云泽汇贸易有限公司	南京市	南京市	制造业	100.00		设立
武汉云瀚十创企业管理有限公司	武汉市	武汉市	服务业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

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

负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 29.45%(2015 年 12 月 31 日：58.65%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,790,000.00				2,790,000.00
小计	2,790,000.00				2,790,000.00

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	500,000.00				500,000.00

小计	500,000.00				500,000.00
----	------------	--	--	--	------------

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	3,193,896.08	3,193,896.08	3,193,896.08		
其他应付款	46,442.64	46,442.64	46,442.64		
小计	3,240,338.72	3,240,338.72	3,240,338.72		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	2,832,691.78	2,832,691.78	2,832,691.78		
其他应付款	50,527.80	50,527.80	50,527.80		
小计	2,883,219.58	2,883,219.58	2,883,219.58		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司无以浮动利率计息的银行借款（2015年12月31日：人民币

0.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人是杜云、徐小夜夫妇,直接持有公司 92.00%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京尚德云贸易有限公司[注]	同受实际控制人控制
成都泽雨工贸有限公司[注]	同受实际控制人控制
石家庄捷朗特商贸有限公司[注]	同受实际控制人控制
济南德富康商贸有限公司[注]	同受实际控制人控制
包头市云瀚商贸有限公司	同受实际控制人控制
昆山车之炫信息咨询有限公司	同受实际控制人控制
郑州宝麟商贸有限公司[注]	实际控制人重大影响的公司
北京市创麒伟业汽车用品有限责任公司	董事、副总经理孙剑曾控制的公司
北京美延伟业汽车用品有限责任公司	公司董事孙剑的配偶刘丹控制的公司
西安润泽汽车用品有限公司	公司高级管理人员汪从伟曾担任其执行董事兼总经理
北京捷朗特贸易有限公司	监事会主席赫国强控制的公司
兰州创开商贸有限公司[注]	西北区域经理朱小平控股、监事郑向红参股的公司
济南明戈汽车用品有限公司[注]	山东区域经理汪竹控制的公司
成都博隆易达贸易有限责任公司	汽车美容业务负责人张卫波曾控制的公司
西宁启越商贸有限公司	西北区域负责人杜海龙控制的公司

厦门擎逸商贸有限公司[注]	曾受财务主管郑佳控制的公司
上海万籁环保科技股份有限公司	本公司董事程鹏担任董事的公司

[注]: 南京尚德云贸易有限公司已于 2017 年 1 月注销、成都泽雨工贸有限公司已于 2016 年 3 月注销、石家庄捷朗特商贸有限公司已于 2016 年 9 月注销、济南德富康商贸有限公司已于 2015 年 5 月注销、郑州宝麟商贸有限公司已于 2015 年 11 月注销、兰州创开商贸有限公司已于 2016 年 8 月注销、济南明戈汽车用品有限公司已于 2015 年 11 月注销、厦门擎逸商贸有限公司已于 2015 年 12 月注销。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
西安润泽汽车用品有限公司	汽车养护品	16,270.08	6,774,504.35
济南明戈汽车用品有限公司	汽车养护品		4,779,889.87
南京尚德云贸易有限公司	汽车养护品		4,174,759.06
北京美延伟业汽车用品有限责任公司	汽车养护品		2,841,391.23
成都泽雨工贸有限公司	汽车养护品		2,817,376.78
成都博隆易达贸易有限责任公司	汽车养护品		977,991.62
北京市创麒伟业汽车用品有限责任公司	汽车养护品		689,733.54
兰州创开商贸有限公司	汽车养护品		666,667.46
石家庄捷朗特商贸有限公司	汽车养护品		261,768.42
西宁启越商贸有限公司	汽车养护品		165,714.53
厦门擎逸商贸有限公司	汽车养护品		76,641.01
济南德富康商贸有限公司	汽车养护品		40,597.02
郑州宝麟商贸有限公司	汽车养护品		33,096.40
包头市云瀚商贸有限公司	汽车养护品		1,544.12
上海万籁环保科技股份有限公司	设备销售*12 台	2,564,102.56	
合计		2,580,372.64	24,301,675.41

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
徐小夜	房屋	34,512.00 元	

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	873,615.38	607,992.89

4. 其他关联交易

2015 年 10 月，关联方北京市创麒伟业汽车用品有限责任公司、北京捷朗特贸易有限公司已停止经营，但因北京市车牌的问题无法注销公司，上述公司的车辆共 13 辆，自 2015 年 10 月起无偿提供给公司使用。北京市创麒伟业汽车用品有限责任公司、北京捷朗特贸易有限公司股东将其持有的股权分别于 2016 年 5 月、3 月转让给无关第三方，相关股权转让后公司不再使用以上车辆。

(三) 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
应收账款					
	西安润泽汽车用品有限公司			1,500,000.00	75,000.00
	上海万籁环保科技股份有限公司	1,000,000.00	50,000.00		
小计		1,000,000.00	50,000.00	1,500,000.00	75,000.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项			
	西安润泽汽车用品有限公司		52,059.00
	杭州云瀚贸易有限公司		33,485.00

	昆山车之炫信息咨询有限公司		13,270.00
	成都泽雨工贸有限公司		9,530.00
	北京市创麒伟业汽车用品有限责任公司		6,546.00
	石家庄市捷朗特商贸有限公司		5,050.00
小计			119,940.00

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

经本公司 2017 年 3 月 2 日第三届董事会第五次会议审议通过《关于<江苏云瀚股份有限公司股票发行方案>的议案》，并经公司 2017 年第二次临时股东大会审议批准，公司拟按照 12.00 元/股的价格向外部投资者江苏源都投资有限公司定向增发 100.00 万股，公司与认购方已于 2017 年 3 月 1 日签署附生效条件的《江苏云瀚股份有限公司定向发行人民币普通股股票之认购合同》。

截至本财务报表报出批准日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司申请定向发行股票事项尚未完成备案手续。

十二、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
汽车养护品	82,778,139.41	27,279,887.52
汽车美容产品	9,042,082.20	5,958,926.51
汽车美容设备	2,573,333.29	1,030,773.90
小计	94,393,554.90	34,269,587.93

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,288,014.31	100.00	772,910.34	5.06	14,515,103.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	15,288,014.31	100.00	772,910.34	5.06	14,515,103.97

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,679,811.81	100.00	733,990.59	5.00	13,945,821.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	14,679,811.81	100.00	733,990.59	5.00	13,945,821.22

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,117,821.81	755,891.09	5.00
1-2 年	170,192.50	17,019.25	10.00
小计	15,288,014.31	772,910.34	5.06

(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 38,919.75 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 6,485,079.75 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 42.42%, 相应计提的坏账准备合计数为 324,253.99 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	793,685.78	100.00	193,509.29	24.38	600,176.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	793,685.78	100.00	193,509.29	24.38	600,176.49

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	322,954.34	100.00	130,942.72	40.55	192,011.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	322,954.34	100.00	130,942.72	40.55	192,011.62

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	588,585.78	29,429.29	5.00
4-5 年	205,100.00	164,080.00	80.00
小计	793,685.78	193,509.29	24.38

(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 62,566.57 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

押金保证金	765,100.00	322,954.34
应收暂付款	28,585.78	
合计	793,685.78	322,954.34

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙江元通汽车零部件有限公司	押金	200,000.00	4-5 年	25.20	160,000.00
上海溢德行工业科技有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	12.60	5,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	12.60	5,000.00
唐山冀东金地汽车用品销售有限公司	押金	55,100.00	1 年以内、4-5 年	6.94	6,580.00
河南正航汽车饰品销售有限公司	押金	50,000.00	1 年以内	6.30	2,500.00
小计		505,100.00		63.64	179,080.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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	26,100,000.00		26,100,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
合计	26,100,000.00		26,100,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海擎逸贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆云泓商贸有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京云翼商贸有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
西安云涪商贸有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
重庆星之悦汽车美容服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海速维汽车技术服务有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			

深圳云瀚道博商贸有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
南京云泽汇贸易有限公司		1,100,000.00		1,100,000.00		
小计	17,000,000.00	11,100,000.00	2,000,000.00	26,100,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	84,853,849.93	33,710,624.74	62,185,222.46	20,538,294.72
其他业务收入	7,426,592.50	744,005.16	5,288,372.12	1,083,557.59
合计	92,280,442.43	34,454,629.90	67,473,594.58	21,621,852.31

2. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,677,647.03	6,001,622.16
研发费用	4,266,517.07	2,828,324.56
折旧费	3,295,802.45	3,523,193.89
办公费	2,578,823.32	1,721,910.11
聘请中介机构费	1,897,380.46	2,317,123.25
差旅费	1,593,175.49	2,193,648.68
业务招待费	672,469.57	581,889.95
无形及长期待摊费用摊销	366,242.34	196,319.19
税金	182,815.27	366,984.91
其他	744,250.28	803,653.62
合计	20,275,123.28	20,534,670.32

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	150,049.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	2,494,456.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,888.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,641,617.32	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	397,437.79	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,244,179.53	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	32.35	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.96	0.56	0.56

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,323,075.57
非经常性损益	B	2,244,179.53
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	28,078,896.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	78,572,463.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	93,734,001.06
加权平均净资产收益率	M=A/L	32.35%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	29.96%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,323,075.57
非经常性损益	B	2,244,179.53
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	28,078,896.04
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.61
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.56

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江苏云瀚股份有限公司
二〇一七年三月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室