

证券代码：835782

证券简称：嘉岩供应

主办券商：中山证券



嘉岩供应

NEEQ:835782

上海嘉岩供应链管理股份有限公司
(Shanghai Jia Yan Supply Chain
Management Co., Ltd.)



半年度报告

2018

致投资者的信

时间飞逝，2018 年已经悄然过去一半，在过去的 6 个月时间里，上海嘉岩供应链管理股份有限公司(下简称：嘉岩供应) **坚定不移的**执行了公司既定的**战略业务目标**，继续加大对 MRO 整包集成业务开发的投入，为 MRO 整包集成业务延展走出了坚实的一步。

首先，在 **MRO 整包集成业务拓展上实现了突破**。开发了多家外企及上市公司客户，销售额正在按照既定的目标有效的推进。在执行过程中我们也积极配合提供嘉岩供应的 IMRO 和客户端的 ERP 系统对接服务，实现了嘉岩供应和客户端信息转换的快速化、便捷化、准确化。同时，我们也在研究如何协助客户提升设备运维管理能力和效率，逐步建立并提供有效的客户设备资产管理服务能力，提升客户服务的深度和服务能力。

其次是公司的组织优化，公司已“完成 0 到 1 的验证，进入从 1 到 N”的扩张阶段，根据新的发展阶段及时的调整了公司的组织架构，更好的配合和适应新的阶段对组织机构的要求

再次，在 2018 年上半年，**实现了全公司的 IT 系统的全面升级**，从上海总部到各个子公司及现场形成统一的财务、采购、客服等数据链，极大的提升了嘉岩供应链整体的内部控制管理能力；同时，也提升了公司整体内部管理的标准化和流程化，更加有效的加强了公司内部沟通和工作效率。

最后，**经销业务得以稳定的拓展**，公司的传动事业部、油品事业部、气动事业部等正在有条不紊的优化和加强产品开发，不断的提供资源服务于 MRO 总包业务。相信随着各品类事业部的不断设立及展开，经销业务将更为强大的支持 MRO 业务的展开和拓展。

各位股东，我们在上半年很多工作按照计划逐步的推进，一方面我们不断的拓展我们的客户群，实现销售规模的提升；另外一方面，我们也通过 IT 手段来标准化公司内部管理，提升内部沟通和工作效率。但随着客户规模的提升和业务团队的扩大，**团队的管理、团队能力、团队执行力**的提升是我们面临的新问题，我们正逐步进行模块化业务单元，标准化业务流程等措施进行完善和改进，相信通过我们管理团队通过持续不断的工作，团队整体能力必将得以逐步的提升以适用我们 MRO 整包集成业务拓展的需要。

感谢各位股东对嘉岩供应链及管理团队一贯的信任与支持，我们也一直在努力...

谢谢！

董事长 胡正朝

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、嘉岩供应	指	上海嘉岩供应链管理股份有限公司
嘉岩有限	指	上海嘉岩科贸有限公司
无锡天旗	指	无锡天旗动力机械有限公司
南京嘉岩	指	南京嘉岩星泰机电科技有限公司
物亨千远	指	上海物亨千远机电科技有限公司
江苏明骏	指	江苏明骏工业设备有限公司
福州嘉岩	指	福州嘉岩供应链管理有限责任公司
杭州嘉岩	指	杭州嘉岩供应链管理有限公司
广西嘉岩	指	广西嘉岩供应链管理有限公司
台州嘉岩	指	台州嘉岩供应链管理有限公司
科茂卿海	指	上海科茂卿海投资管理有限公司
秣元投资	指	上海秣元投资管理中心（有限合伙）
SKU	指	库存量单位
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
公司章程	指	上海嘉岩供应链管理股份有限公司章程
股东大会	指	上海嘉岩供应链管理股份有限公司股东大会
董事会	指	上海嘉岩供应链管理股份有限公司董事会
监事会	指	上海嘉岩供应链管理股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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、中山证券	指	中山证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人胡正朝、主管会计工作负责人朱敬娟 及会计机构负责人（会计主管人员）朱敬娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（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）报告期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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海嘉岩供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jia Yan Supply Chain Management Co., Ltd.
证券简称	嘉岩供应
证券代码	835782
法定代表人	胡正朝
办公地址	上海市嘉定区浏翔公路 1728 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨钧
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-54303562
传真	021-54303572
电子邮箱	jingjuan.zhu@verymro.com
公司网址	www.verymro.com
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区浏翔公路 1728 号 201801
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-07-12
挂牌时间	2016-01-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-F51 批发业-F517 机械设备、五金产品及电子产品批发
主要产品与服务项目	MRO 工业品采购整体解决方案，轴承及其他工业产品销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	胡正朝
实际控制人及其一致行动人	胡正朝、周敏珍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000791419042H	否

注册地址	上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 3 层 317 室	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 7 层、8 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司董事会秘书辞职，公司将在新一届董事会成立后尽快选举董事会秘书，董事会秘书空缺期间，由财务总监朱敬娟代行董事会秘书职责。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	137,991,138.88	130,368,550.23	5.85%
毛利率	14.84%	11.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,529,310.50	2,137,642.54	18.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,466,563.94	1,368,727.73	80.21%
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）	3.89%	4.12%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.80%	2.64%	-
基本每股收益	0.13	0.11	18.32%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	165,128,298.52	177,554,386.12	-7.00%
负债总计	98,744,274.35	113,707,934.62	-13.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,248,130.69	63,718,820.19	3.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.31	3.19	3.97%
资产负债率（母公司）	56.95%	60.88%	-
资产负债率（合并）	59.80%	64.04%	-
流动比率	1.62	1.51	-
利息保障倍数	5.48	12.89	-

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	-4,756,791.27	10,240,173.08	-146.45%
应收账款周转率	1.57	1.45	-
存货周转率	2.20	2.78	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.00%	-0.21%	-
营业收入增长率	5.85%	93.22%	-
净利润增长率	8.57%	-27.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

上海嘉岩供应链管理股份有限公司目前有三种业务模式，即以客户为中心的 MRO 工业品集成模式，以中小客户为对象的电商平台模式，和以产品为中心的传统经销模式。其中前两种模式又可以整合为 O2O 形式的电商平台业务。

O2O 电商模式：

与传统的经销模式不同，O2O 电商模式完全以客户为中心，解决客户在非直接物料采购中的难点和痛点等问题。这些非直接物料（MRO）包括：工具、个人防护用品、磨料磨具、刀具、量具、办公用品、化学用品、备品备件等。由于品类及规格繁多，需求不固定，对于工厂而言管理起来非常困难，管理成本非常高。嘉岩供应的电商平台（www.verymro.com）充分考虑到大、中、小型客户的需求，内嵌的 SaaS 系统（Software As A Service）为客户的订单管理提供了极大的方便。另外，我们专业的现场管理团队可以为大型客户提供 VMI（VENDOR MANAGED INVENTORY）服务，为客户节约采购和管理成本。

1、价值主张：以 O2O 的方式（线上交易线下服务），为客户提供间接物料采购的整体解决方案，从而降低间接物料的采购总成本。

2、销售模式：a)对于零星客户：公司组建了“地推”团队广泛扩大 www.verymro.com 平台影响力，主要目标客户为修理厂、修理店、汽车 4S 店、建材城、五金机电城等。客户登录电商平台，选择合适的商品进行交易。b)对于中型客户：利用现有销售团队，针对客户需求进行线下报价和商务谈判，确定整套服务方案后录入 SaaS 系统后，客户以后便可以非常方便地实现线上交易。c)对于大型客户：公司由富有经验和专业知识的项目管理和团队，针对客户需求定制设计供应链整体解决方案。项目实施阶段，我们为客户提供现场 VMI 服务，即有专门团队驻扎客户现场，管理客户订单、库存、发货等整个采购流程。

3、采购模式：公司拥有强大的采购团队，与国内外众多厂商和经销商建立了长期的合作关系。采购渠道主要有以下两条：

a)对于公司拥有代理权的产品，公司主要从品牌厂家直接进货以获得低廉的采购成本。

b)对于公司没有代理权的产品，公司通过电商业务整合需求，形成经济规模，从而与某品牌的大型经销商建立战略合作关系的方式采购商品。

4、盈利模式：电商平台的盈利模式目前主要有两条：

a)对于零星客户：利用公司的经济规模和代理产品的价格优势，实现买和卖之间的差价，形成利润。

b)对于大型客户：我们为客户提供供应链整体解决方案，从而使客户供应链整体成本下降。成本节约后的分享以及买卖差价是该业务模式的利润来源。

产品经销模式：

公司拥有多家知名产品的国内经销权，为下游及终端客户提供优质可靠的产品和完善的服务。公司所经销产品包括但不限于轴承、齿轮箱、皮带、链条、电机、联轴器、密封等工业产品。公司的主要客户群体为国内大中型工矿企业。公司依托先进管理系统（CRM 系统，ERP 系统）等，经过长期的发展积累了众多稳定优质的客户资源，形成了一套与上、下游行业特点相适应的经营模式。

1、价值主张：为客户提供机械传动产品全套解决方案及技术和商务支持。

2、采购模式：公司的采购主要包括以下几个方面：1)与国内外知名品牌供货商技术交流、商务谈判及采购；2)国内外同行间的商务谈判及采购；3)根据市场需要拓展自有品牌销售，并与外协工厂技术交流、质量控制及采购。为满足客户对工业传动产品的不同需求，公司与主要供货商建立了长期紧密合作关系，获得优惠价格，保障了经营所需的货物。对于零星紧急采购，公司和国内外同行间建立了良好合作关系，公司正在建立自有品牌的采购及开发团队，力图建立强大的自有品牌产品外协体系，以满

足不同层次客户的需求。

3、销售模式：在销售上，该模式主要采取线下营销的模式，即在确立目标客户和项目机会后，由项目团队制定方案并直接报价或参与项目的招投标。公司设立的业务部门专门负责公司战略客户的开发和管理，推行国内外大型企业客户开发战略。公司设有专门的应用工程师和服务工程师团队，从客户的需求出发，使用先进的软件及仪器，为客户设计、选择正确的产品，并对这些产品进行售后服务。

4、盈利模式：公司为客户提供所需工业传动产品和相应技术指导、售后服务等一揽子服务，最后按约定价格向客户统一收取费用；扣除采购、运输、装卸、仓储、办公及人工等成本费用，其差额构成公司的营业利润来源。另外，公司的技术服务团队为客户提供有偿的设备状态监测服务，收取服务费用。

报告期及报告期后商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司 2018 年上半年实现营业收入 137,991,138.88 元，比上年同期增长 5.85%，净利润为 2,320,912.15 元，比上年同期增长 8.57%。截止 2018 年 06 月 30 日，公司总资产为 165,128,298.52 元，比本期期初下降 7.00%，负债总计为 98,744,274.35，比本期期初下降 13.16%，应收票据及应收账款为 97,044,236.92 元，比本期期初下降 6.55%，存货为 51,098,616.60 元比本期期初下降 6.96%，净资产为 66,248,130.69 元，比本期期初增长 3.97%。经营活动产生的现金流量净额为-4,756,791.27 元，比上年同期下降 146.45%，经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要是因为公司拓展了多家知名企业的 MRO 总包服务客户，新增了多处 MRO 客户服务现场，MRO 业务需要为每个集成客户建立一定量的安全库存，因此本期支付供应商采购款比上年同期增加。

报告期内，公司在 MRO 整包集成业务拓展上实现了突破。开发了多家外企及上市公司客户，销售额正在按照既定的目标有效的推进。在执行过程中我们也积极配合提供嘉岩供应链的 IMRO 和客户端的 ERP 系统对接服务，实现了全公司的 IT 系统的全面升级，从上海总部到各个子公司及现场形成统一的财务、采购、客服等数据链，极大的提升了嘉岩供应链整体的内部控制管理能力；同时，也提升了公司整体内部管理的标准化和流程化，更加有效的加强了公司内部沟通和工作效率。实现了嘉岩供应链和客户端信息转换的快速化、便捷化、准确化。公司的传动事业部、油品事业部、气动事业部等正在有条不紊的优化和加强产品开发，不断的提供资源服务于 MRO 总包业务。相信随着各品类事业部的不断设立及展开，经销业务将更为强大的支持 MRO 业务的展开和拓展。

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且具有持续经营记录。

三、 风险与价值

1. 重大供应商依赖及丧失经销权的风险

报告期内，公司直接或通过国外生产商在国内设立的子公司间接向 FESTO、TIMKEN、SKF、NTN、REXNORD、TWB、ABB 采购产品。公司与上述供应商之间的经销商授权协议对有效期有具体的规定：协议的期限为一年。如果在到期前 2 个月仍未终止，则应当自动续期。任何一方可在协议到期前 2 个月随时终止本协议。截止本报告期末，虽然并无供应商明确中断合作意向，但公司存在失去经销商授权的风险。

应对措施：制定合理的公司发展规划，完善企业管理，引进企业发展需要的各种人才，不断提高企业综合实力；同时，积极发展公司业务，不断扩大各品牌产品的市场份额，用数据说话，让供应商对公司的发展充满信心。

2. 实际控制人控制不当风险

截至本报告期末，胡正朝及其配偶周敏珍为公司的共同实际控制人。胡正朝直接持有公司 54% 的股份，且报告期内胡正朝担任公司的董事长及总经理，周敏珍担任公司董事，实际参与公司经营管理活动。胡正朝、周敏珍作为公司的实际控制人，对公司经营决策拥有绝对的控制权。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来风险，公司将存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》和其他经营管理制度，制度健全，对实际控制人的行为具有一定的约束和指导作用。

3. 销售区域较为集中的风险

公司创设于上海市，成立之初主要立足于以上海市为主的华东区域市场，随着销售规模的扩大及公司知名度的提升，公司逐渐将业务范围扩大至其他省份，但在华东地区的销售收入仍然占比较高。2018 年上半年华东地区的营业收入为 94,178,952.28 元，占营业收入的比例为 68.25%。对区域性市场的依赖度较高，一定程度上制约了公司的发展。

应对措施：逐渐扩展华东区域以外的市场，措施包括在其他省份设立办事处、外派骨干业务人员拓展外省区域市场等，力求以最快的速度扩大其他省份的市场占有率。

4. 存货净值较大的风险

2018 年 06 月 30 日公司存货净额为 51,098,616.60 元，占期末流动资产的比例为 31.98%。公司主营业务为 MRO 工业品采购整体解决方案和轴承及其他工业传动产品经销，由于 MRO 业务需要为每一个较大的客户建立 VMI (Vender Managed Inventory) 库存，而产品经销的下游客户对所需轴承及其他工业传动产品的时效性和种类覆盖面的要求，加上经销商授权方对定期采购数量的要求，公司在日常运营中通常需要保持较多数量的存货。随着公司业务规模的逐步扩大，存货占用公司营运资金可能会进一步增加，从而对公司生产经营的扩大产生负面影响。

应对措施：与客户进行充分的沟通，正确评估下游客户对产品的需求量，为客户备货时，努力做到不多备、不错备，同时不断开发新客户，为存货找到其他分销途径，提高产品和资金的周转率。

5. 核定征收改为查账征收补税风险

公司 2013 年度、2014 年度采用核定征收企业所得税。公司自启动新三板挂牌事项以来，为符合监管的要求，2015 年公司向税务局递交了申请材料，申请公司的所得税征收方式由核定征收改为查账征收。2015 年 8 月 24 日，公司取得税务机关的《企业所得税征收鉴定表》，查账征收手续办理完毕，2015 年度按查账征收方式征收所得税。虽然主管税务机关已经出具公司核定征收企业所得税，能够按照规定申报纳税，未曾受到涉税处罚的证明，同时，实际控制人也已对报告期内可能存在的税务风险作出承诺，但仍无法排除可能受到主管税务机关的处罚风险。

应对措施：公司实际控制人胡正朝、周敏珍承诺：若未来公司因此被税务主管部门要求追缴以往年度的税款，由本人以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及滞纳金或因此产生的所有相关费用，若公司因此遭致有权行政部门处罚而遭受损失的，由本人及时、无条件、全额承担因此产生的所有相关费用。

四、 企业社会责任

公司始终致力于行业发展及行业人才培养。2018 年上半年，为行业新增了十几个工作岗位，同时本着整合行业资源的意愿，公司多年来致力于上下游产业链的整合，力求一条新的产业服务之路。随着公司规模和营业收入的不断扩大，公司为所在区域的税收和就业、周边服务业做出了较大的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	1,150,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	50,000,000.00	0.00

注：

1、2018 年年初预计本公司向共同实际控制人周敏珍借入资金 10,000,000.00 元，报告期内借入 1,150,000.00 元。

2、2018 年年初预计共同实际控制人胡正朝及其配偶周敏珍为本公提供关联方担保或反担保 50,000,000.00 元，报告期内未发生此日常性关联交易。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
胡正朝、周敏珍	最高额担保	2,500,000.00	是	2017-11-10	2017-033
胡正朝、周敏珍	最高额担保	5,000,000.00	是	2017-11-10	2017-033

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：

1、本公司共同实际控制人胡正朝及其配偶周敏珍为本公司在浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行提供额度为人民币3,100,000.00元最高额担保，担保期间为2016年11月15日至2018年11月15日，从保证合同生效之日起至债权主合同项下债务到期（包括提前到期、展期到期）后满两年之日止。报告期内，公司向浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行借款2,500,000.00元，期限为2018年1月12日至2018年9月10日。

2、本公司共同实际控制人胡正朝及其配偶周敏珍为本公司在中国邮政储蓄银行上海浦东新区分行期限为2018年02月01日至2019年01月29日的5,000,000.00元借款提供担保。

上述关联交易不存在损害公司及其股东利益的情形。对公司本期及未来财务状况、经营成果无不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况**1、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》**

承诺内容：本人目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接实际控制或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制任何与嘉岩供应存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心科技人员，本人与嘉岩供应不存在同业竞争。自本承诺函出具之日起，本人作为嘉岩供应董事、监事及高级管理人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制与嘉岩供应构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制与嘉岩供应相同或相似的、对嘉岩供应业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本人及本人控制的相关公司、企业出现直接或间接控制与嘉岩供应产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本人及本人控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到嘉岩供应经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。本人为嘉岩供应董事、监事及高级管理人员期间，保证不会利用嘉岩供应董事、监事及高级管理人员的地位损害嘉岩供应及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。上述承诺在嘉岩供应于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起且本人为嘉岩供应董事、监事及高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，由本人承担因此给嘉岩供应造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员如实履行此项承诺。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少关联交易的承诺函》

承诺内容：本人将不会利用股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员的地位影响上海嘉岩供应链管理股份有限公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。如在将来有关联交易发生，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制

的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。本承诺为不可撤销承诺。

报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员如实履行此项承诺。

3、公司实际控制人胡正朝、周敏珍关于《核定征收改为查账征收补税风险的承诺函》

承诺内容：若未来公司因此被税务主管部门要求追缴以往年度的税款，由本人以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及滞纳金或因此产生的所有相关费用，若公司因此遭致有权行政部门处罚而遭受损失的，由本人及时、无条件、全额承担因此产生的所有相关费用。本承诺为不可撤销承诺。

报告期内公司实际控制人胡正朝、周敏珍如实履行此项承诺。

4、公司实际控制人周敏珍关于合规交易的承诺

承诺内容：周敏珍于 2018 年 8 月 7 日向股转系统提交合规交易的承诺，承诺依法合规参与证券交易，杜绝违规交易行为再次发生。认真学习股转公司相关业务规则，不断提高规范运作水平，避免类似情况再次发生，切实维护公司和广大投资者的利益。

周敏珍出具承诺至本报告披露日，周敏珍履行了此项承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,762,916	43.81%	1,933,334	10,696,250	53.48%
	其中：控股股东、实际控制人	2,700,000	13.50%		2,700,000	13.50%
	董事、监事、高管	396,250	1.98%		396,250	1.98%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,237,084	56.19%	-1,933,334	9,303,750	46.52%
	其中：控股股东、实际控制人	8,100,000	40.50%		8,100,000	40.50%
	董事、监事、高管	1,203,750	6.02%		1,203,750	6.02%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						9

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡正朝	10,800,000	0	10,800,000	54.00%	8,100,000	2,700,000
2	秭元投资	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	0	2,000,000
3	杨星定	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	0	1,600,000
4	吴翠屏	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	0	1,600,000
5	唐大勇	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	750,000	250,000
合计		17,000,000	0	17,000,000	85.00%	8,850,000	8,150,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

秭元投资为公司的员工持股平台，其中：周智达出资人民币 8 万元，出资比例为 80%，周敏珍出资人民币 2 万元，出资比例为 20%，周智达是公司监事，周敏珍是公司董事，周敏珍和周智达是兄妹关系，周敏珍和公司董事长兼总经理胡正朝是夫妻关系，除此之外，公司股东之间没有关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为胡正朝先生，截至报告期末持有公司 1,080 万股，占公司股本总额 54.00%。

胡正朝先生，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任嘉岩供应董事长兼总经理。2000 年 7 月至 2001 年 6 月，任 FAG 中国有限公司工程师；2001 年 6 月至 2004 年 5 月，任 HoneywellTurboChargerSystem 供应链经理；2004 年 5 月至 2004 年 11 月，任 Trane 特灵空调（中国）有限公司供应链经理；2004 年 11 月至 2006 年 6 月，宁波双林汽车部件股份有限公司董事兼总经理；2006 年 7 月至 2015 年 8 月，任嘉岩科贸执行董事，2015 年 8 月至今，任嘉岩供应董事长兼总经理任期三年。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为胡正朝先生和周敏珍女士。

胡正朝先生基本情况如上所述。

周敏珍女士，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 9 月至 2000 年 8 月，任上海新视野网络公司软件工程师；2000 年 9 月至 2006 年 6 月，任长江证券股份有限公司网络工程师；2006 年 7 月至 2007 年 10 月，任嘉岩科贸办公室主管；2007 年 10 月至 2015 年 8 月，任嘉岩科贸监事；2015 年 8 月至今，任嘉岩供应董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡正朝	董事长、总经理	男	1977-1-23	本科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
程学云	董事	男	1978-5-21	本科	一年（2017年9月至2018年8月）	是
吴军	董事、副总经理	男	1972-12-14	本科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
唐大勇	董事	男	1954-1-8	专科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
周敏珍	董事	女	1976-9-7	本科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
程侃	董事	男	1977-3-1	硕士	三年（2015年8月至2018年8月）	否
余浩杰	董事	男	1977-9-28	专科	三年（2015年8月至2018年8月）	否
高玉华	监事会主席	男	1986-1-3	专科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
周智达	监事	男	1974-4-26	中学	三年（2015年8月至2018年8月）	是
周苍军	监事	男	1986-9-1	本科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
朱敬娟	财务总监	女	1979-10-10	专科	三年（2015年8月至2018年8月）	是
杨钧	董事会秘书	女	1989-2-7	硕士	三年（2015年8月至2018年8月）	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理胡正朝与公司董事周敏珍为夫妻关系。
公司董事周敏珍与公司监事周智达为兄妹关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
胡正朝	董事长、总经理	10,800,000	-	10,800,000	54.00%	-
程学云	董事	-	-	-	-	-
吴军	董事、副总经理	600,000	-	600,000	3.00%	-
唐大勇	董事	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-
周敏珍	董事	-	-	-	-	-
程侃	董事	-	-	-	-	-
余浩杰	董事	-	-	-	-	-
高玉华	监事会主席	-	-	-	-	-
周智达	监事	-	-	-	-	-
周苍军	监事	-	-	-	-	-
朱敬娟	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	12,400,000	0	12,400,000	62.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	12	12
技术人员	11	15
行政管理人员	22	23
后勤人员	73	80
销售人员	39	38
员工总计	157	168

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	5	6
本科	44	49
专科	77	80
专科以下	31	33
员工总计	157	168

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动及人才引进

截至报告期末，公司在职工 168 人，较报告期初增加 11 人，主要原因：

(1) 新开发了多处 MRO 集成客户服务现场，仓储管理人员相应增加。

(2) 公司 IT 系统的全面升级，技术人员相应增加。

2. 员工培训

公司注重员工的培训与发展，制定了一系列培训计划，包括新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训、行业知识培训等，通过各项培训，不断提高员工业务理论知识和业务能力，帮助员工成长，为公司未来大发展奠定夯实的人才基础。

3. 员工薪酬政策

公司员工的薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等，并结合员工入职年限、工作表现及对公司的贡献程度不等，对基本工资做不定期调整。公司与员工签订《劳动合同》，按照国家有关法律、法规为员工缴纳五险一金。

4. 公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司董事会秘书辞职，公司将在新一届董事会成立后尽快选举董事会秘书，董事会秘书空缺期间，由财务总监朱敬娟代行董事会秘书职责。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,306,294.56	8,535,977.57
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	97,044,236.92	103,842,696.80
预付款项	六、3	8,434,749.02	3,579,623.94
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	597,595.85	635,168.10
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	51,098,616.60	54,923,326.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	297,165.67	159,769.99
流动资产合计		159,778,658.62	171,676,563.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	927,889.89	1,135,426.98
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、8	1,512,113.17	47,759.43
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、9	1,043,703.03	1,196,136.17
递延所得税资产	六、10	1,865,933.81	1,855,395.32
其他非流动资产	六、11	-	1,643,105.14
非流动资产合计		5,349,639.90	5,877,823.04
资产总计		165,128,298.52	177,554,386.12
流动负债：			
短期借款	六、12	25,266,971.00	23,473,881.00
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		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、13	34,865,314.55	47,470,179.47
预收款项	六、14	4,847,006.34	2,271,160.18
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	238,009.31	62,984.00
应交税费	六、16	7,281,337.12	5,862,041.99
其他应付款	六、17	26,184,807.97	29,527,822.48
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	六、18	-	4,950,000.00
流动负债合计		98,683,446.29	113,618,069.12
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	六、10	60,828.06	89,865.50
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		60,828.06	89,865.50
负债合计		98,744,274.35	113,707,934.62
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	19,071,327.26	19,071,327.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	798,948.24	798,948.24
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22	26,377,855.19	23,848,544.69
归属于母公司所有者权益合计		66,248,130.69	63,718,820.19
少数股东权益		135,893.48	127,631.31
所有者权益合计		66,384,024.17	63,846,451.50
负债和所有者权益总计		165,128,298.52	177,554,386.12

法定代表人：胡正朝

主管会计工作负责人：朱敬娟

会计机构负责人：朱敬娟

(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		294,701.48	2,844,296.11
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		-	-
应收票据及应收账款	十五、1	38,447,786.42	43,387,822.32
预付款项		2,619,529.92	1,002,524.85
其他应收款	十五、2	21,020,544.75	22,802,809.70
存货		19,763,125.64	19,826,834.46
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		182,155.15	-
流动资产合计		82,327,843.36	89,864,287.44
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	19,471,780.23	20,491,780.23
投资性房地产		-	-
固定资产		237,706.01	270,140.65

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,475,858.02	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		781,397.21	908,110.28
递延所得税资产		878,480.01	850,821.08
其他非流动资产		-	1,643,105.14
非流动资产合计		22,845,221.48	24,163,957.38
资产总计		105,173,064.84	114,028,244.82
流动负债：			
短期借款		23,036,971.00	20,893,437.00
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		-	-
应付票据及应付账款		7,713,518.57	13,581,330.39
预收款项		3,526,183.29	697,223.62
应付职工薪酬		210,383.40	-
应交税费		2,646,172.29	2,050,136.80
其他应付款		22,765,623.80	27,246,095.87
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	4,950,000.00
流动负债合计		59,898,852.35	69,418,223.68
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		59,898,852.35	69,418,223.68
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		19,071,327.26	19,071,327.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		798,948.24	798,948.24
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,403,936.99	4,739,745.64
所有者权益合计		45,274,212.49	44,610,021.14
负债和所有者权益合计		105,173,064.84	114,028,244.82

法定代表人：胡正朝

主管会计工作负责人：朱敬娟

会计机构负责人：朱敬娟

(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		137,991,138.88	130,368,550.23
其中：营业收入	六、23	137,991,138.88	130,368,550.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		134,508,212.10	128,347,153.01
其中：营业成本	六、23	117,515,623.13	114,759,621.47
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、24	379,276.94	333,025.45
销售费用	六、25	4,088,320.85	2,920,563.19
管理费用	六、26	11,623,811.28	10,209,229.89
研发费用		-	-
财务费用	六、27	847,693.71	416,304.12
资产减值损失	六、28	53,486.19	-291,591.11
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	72,503.80	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,555,430.58	2,021,397.22
加：营业外收入	六、30	11,318.24	1,027,281.46
减：营业外支出	六、31	159.96	2,061.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,566,588.86	3,046,616.97
减：所得税费用	六、32	1,245,676.71	908,974.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,320,912.15	2,137,642.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		2,320,912.15	2,137,642.54
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-208,398.35	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,529,310.50	2,137,642.54
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		2,320,912.15	2,137,642.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,529,310.50	2,137,642.54
归属于少数股东的综合收益总额		-208,398.35	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十六、1	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	十六、1	0.13	0.11

法定代表人：胡正朝

主管会计工作负责人：朱敬娟

会计机构负责人：朱敬娟

(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	十五、4	43,838,689.85	43,419,417.06
减：营业成本	十五、4	37,036,589.72	39,292,914.13
税金及附加		100,566.33	67,322.78
销售费用		1,526,174.08	390,102.51
管理费用		3,515,615.00	4,518,674.85
研发费用		-	-
财务费用		506,547.50	2,718.50
其中：利息费用		501,929.31	-
利息收入		2,216.59	1,698.30
资产减值损失		110,635.73	372,813.28
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,042,561.49	-1,225,128.99
加：营业外收入		7,019.00	983,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,049,580.49	-242,128.99
减：所得税费用		385,389.14	-82,834.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		664,191.35	-159,294.29
（一）持续经营净利润		664,191.35	-159,294.29
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		664,191.35	-159,294.29

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：胡正朝

主管会计工作负责人：朱敬娟

会计机构负责人：朱敬娟

（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		164,962,910.35	152,510,996.50
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	16,499.33	1,033,169.84
经营活动现金流入小计		164,979,409.68	153,544,166.34
购买商品、接受劳务支付的现金		150,835,807.12	124,623,338.47
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,930,266.87	6,368,277.46
支付的各项税费		4,212,781.20	5,844,469.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	6,757,345.76	6,467,908.22
经营活动现金流出小计		169,736,200.95	143,303,993.26
经营活动产生的现金流量净额	六、34	-4,756,791.27	10,240,173.08
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		102,000.00	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		102,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,589.74	246,594.63
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	六、33	-	3,068,000.00
投资活动现金流出小计		43,589.74	3,314,594.63
投资活动产生的现金流量净额		58,410.26	-3,314,594.63
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		7,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33	1,150,000.00	-
筹资活动现金流入小计		8,650,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		608,901.65	391,560.85
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	六、33	9,572,400.35	2,764,746.00
筹资活动现金流出小计		10,181,302.00	6,656,306.85
筹资活动产生的现金流量净额		-1,531,302.00	-6,656,306.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、34	-6,229,683.01	269,271.60
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	8,535,977.57	665,684.91
六、期末现金及现金等价物余额	六、34	2,306,294.56	934,956.51

法定代表人：胡正朝

主管会计工作负责人：朱敬娟

会计机构负责人：朱敬娟

(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		39,777,467.43	46,363,696.35
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		9,235.59	987,416.80
经营活动现金流入小计		39,786,703.02	47,351,113.15
购买商品、接受劳务支付的现金		28,038,766.44	31,109,780.15
支付给职工以及为职工支付的现金		1,754,879.71	1,353,926.90
支付的各项税费		1,198,935.79	1,660,037.71
支付其他与经营活动有关的现金		2,568,404.77	5,974,182.16

经营活动现金流出小计		33,560,986.71	40,097,926.92
经营活动产生的现金流量净额		6,225,716.31	7,253,186.23
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		102,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		9,672,357.14	15,953,950.85
投资活动现金流入小计		9,774,357.14	15,953,950.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,589.74	-
投资支付的现金		255,000.00	-
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		20,299,149.03	22,899,077.53
投资活动现金流出小计		20,597,738.77	22,899,077.53
投资活动产生的现金流量净额		-10,823,381.63	-6,945,126.68
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		7,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,500,000.00	-
偿还债务支付的现金		4,950,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,929.31	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,451,929.31	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,048,070.69	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,549,594.63	308,059.55
加：期初现金及现金等价物余额		2,844,296.11	212,889.00
六、期末现金及现金等价物余额		294,701.48	520,948.55

法定代表人：胡正朝

主管会计工作负责人：朱敬娟

会计机构负责人：朱敬娟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

本期处置不再纳入合并范围的子公司

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
杭州嘉岩供应 链管理有限公 司	102,000.00	51.00%	协议转让	2018年5 月31日	工商变更	72,503.80

二、 报表项目注释

上海嘉岩供应链管理股份有限公司 2018年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：上海嘉岩供应链管理股份有限公司

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册资本：人民币 2,000.00 万元整

法定代表人：胡正朝

注册地址：上海市嘉定区马陆镇复华路 33 号 1 幢 3 层 317 室

统一社会信用代码：91310000791419042H

营业期限：2006 年 7 月 12 日至不约定期限

所处行业：批发和零售业

（二）历史沿革

上海嘉岩供应链管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名上海嘉岩科贸有限公司成立于 2006 年 7 月 12 日，2015 年 7 月，根据上海嘉岩科贸有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，同意将上海嘉岩科贸有限公司改制变更为上海嘉岩供应链管理股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 20,000,000.00 元，由全体出资人以其拥有的上海嘉岩科贸有限公司截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的账面净资产人民币 39,071,327.26 元折合为本公司股本人民币 20,000,000.00 元，每股面值人民币 1 元，净资产超过股本部分人民币 19,071,327.26 元，全部计入本公司的资本公积。各发起人按其上海嘉岩科贸有限公司的出资比例所享有的净资产作为对本公司的出资，享有相应的发起人股份。改制变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	累计出资额（元人民币）	持股比例	股东性质
胡正朝	10,800,000.00	54.00%	自然人
上海秭元投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00	10.00%	企业法人
吴翠屏	1,600,000.00	8.00%	自然人
杨星定	1,600,000.00	8.00%	自然人
上海科茂卿海投资管理有限公司	1,000,000.00	5.00%	企业法人
唐大勇	1,000,000.00	5.00%	自然人
林秀娟	800,000.00	4.00%	自然人
王立	600,000.00	3.00%	自然人
吴军	600,000.00	3.00%	自然人
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>100%</u>	

（三）本公司经营范围

供应链管理，钢材、金属制品、橡塑制品、塑料制品、模具、汽车配件、机械设备、钢丝绳、阀门、管道配件、轴承、制冷设备、压缩机及配件、计算机软硬件、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易燃易爆物品、易制毒化学品）、劳动防护用品、消防用品、电气设备、办公设备、

文体用品、日用百货、包装材料、服装鞋帽、服装服饰、电讯器材、电线电缆、工量刀具、仪器仪表、清洁用品、卫生洁具、润滑油的销售，从事计算机网络科技、通讯科技专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，电脑图文设计制作，企业营销策划，企业形象策划，美术设计制作，广告设计、制作、发布、代理，从事货物与技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（四）财务报表的批准

本公司财务报表于 2018 年 8 月 10 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应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。

（2）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

（3）多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归

属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 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。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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。

本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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，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损益。（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

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了转入方的，终止确认该金融资产；本公司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。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：（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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续 12 个月出现下跌；投资成本的计算方法为：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

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，不得通过损益转回。

（十）应收款项

1. 应收账款

（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 “金额 100 万元以上（含）” 为标准。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，对该款项单独进行减值测试，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）按组合计提坏账准备的应收款项

A. 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

关联往来组合 一般关联方不计提坏账

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析组合 账龄分析法。

关联往来组合 本公司与关联方之间发生的应收账款，对于此类应收账款一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

B. 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	30
3-4 年（含 4 年）	50
4-5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 其他应收款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	“金额 100 万元以上（含）”为标准。
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，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	信用风险特征组合不明显，已有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况
坏账准备的计提方法	根据其预计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、预付款项、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。

(十一) 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库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

（十二）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

1. 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，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（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。

（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；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,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,确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,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)。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

（十六）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十七）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。

（十八）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、计算机软件等，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）
计算机软件	3-4

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用。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。以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

- 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

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) 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5. 具体确认原则

本公司主要以货物被客户签收作为收入确认时点。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 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。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直

接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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

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

四、税项

(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、16、6
城市维护建设税[注 1]	应缴流转税税额	7、5
教育费附加[注 1]	应缴流转税税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25
河道管理费	应缴流转税税额	1
印花税	销售货物或提供应税劳务	0.3

注1：本公司城建税和教育费附加均以缴纳的增值税为计税依据，城建税的税率为7%（市区）、5%（县城和镇），教育费附加的费率是5%（国家征收3%，地方征收2%）。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

公司本期无会计政策变更。

(二) 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

公司本期无重大前期差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，上期指 2017 年 1-6 月，本期指 2018 年 1-6 月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	313,805.97	127,862.60
银行存款	1,961,090.05	8,405,183.76
其他货币资金	31,398.54	2,931.21
合计	<u>2,306,294.56</u>	<u>8,535,977.57</u>

注：其他货币资金期末余额系公司账户的支付宝和微信余额。

(2) 期末使用有限制的款项为0.00元。

注：报告期末公司货币资金余额 2,306,294.56 元，较期初减少 6,229,683.01 元，主要公司拓展了多家知名企业的 MRO 总包服务客户，因 MRO 业务需要为每个集成客户建立一定量的安全库存，支付供应商采购款增加所致。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,225,933.00	22,152,249.00
应收账款	78,818,303.92	81,690,447.80
合计	<u>97,044,236.92</u>	<u>103,842,696.80</u>

(2) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,468,333.00	12,518,216.00
商业承兑汇票	2,757,600.00	9,634,033.00
合计	<u>18,225,933.00</u>	<u>22,152,249.00</u>

(3) 期末无已质押的应收票据

(4) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	27,989,684.77	12,368,333.00	
商业承兑汇票	3,588,628.12	2,398,638.00	
合计	<u>31,578,312.89</u>	<u>14,766,971.00</u>	

(5) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(6) 应收账款分类列示

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		金额	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	84,470,753.89	97.87	5,652,449.97	6.69	78,818,303.92
关联往来组合					
组合小计	<u>84,470,753.89</u>	<u>97.87</u>	<u>5,652,449.97</u>		<u>78,818,303.92</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,837,617.97	2.13	1,837,617.97	100.00	
合计	<u>86,308,371.86</u>	<u>100</u>	<u>7,490,067.94</u>		<u>78,818,303.92</u>

接上表：

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		金额	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	87,289,411.58	97.94	5,598,963.78	6.41	81,690,447.80
关联往来组合					
组合小计	<u>87,289,411.58</u>	<u>97.94</u>	<u>5,598,963.78</u>		<u>81,690,447.80</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,837,617.97	2.06	1,837,617.97	100.00	
合计	<u>89,127,029.55</u>	<u>100</u>	<u>7,436,581.75</u>		<u>81,690,447.80</u>

(7) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	79,505,870.55	3,975,293.52	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,742,668.44	274,266.85	10.00
2-3 年 (含 3 年)	103,174.00	30,952.20	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,153,419.60	576,709.80	50.00
4-5 年 (含 5 年)	851,968.50	681,574.80	80.00
5 年以上	113,652.80	113,652.80	100.00
合计	<u>84,470,753.89</u>	<u>5,652,449.97</u>	

(8) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的应收账款坏账准备	53,486.19

注：本期不存在金额重要的坏账准备转回或收回的情况。

(9) 本期不存在核销的应收账款情况。

(10) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	非关联方	4,612,987.99	230,649.40	5.34
嘉吉生化有限公司	非关联方	5,327,999.66	266,399.98	6.17
武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司	非关联方	4,075,680.00	213,484.00	4.72
特灵空调系统 (中国) 有限公司	非关联方	3,030,510.86	151,525.54	3.51
江苏迎阳无纺机械有限公司	非关联方	2,839,092.08	141,954.60	3.29
合计		<u>19,886,270.59</u>	<u>1,004,013.52</u>	<u>23.04</u>

(11) 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(12) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	8,415,789.02	99.78	3,579,623.94	100.00
1-2 年 (含 2 年)	18,960.00	0.22		
合计	<u>8,434,749.02</u>	<u>100.00</u>	<u>3,579,623.94</u>	<u>100</u>

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
铁姆肯商贸(上海)有限公司	非关联方	1,393,148.05	16.52	2018年	尚未收货
上海ABB动力传动有限公司	非关联方	368,865.47	4.37	2018年	尚未收货
深圳市瑞诚达机电设备有限公司	非关联方	289,996.03	3.44	2018年	尚未收货
Tarasafe International Private Limited	非关联方	249,843.34	2.96	2018年	尚未收货
上海景臻测控技术有限公司	非关联方	197,142.00	2.34	2018年	尚未收货
合计		<u>2,498,994.89</u>	<u>29.63</u>		

注：报告期末公司预付账款余额 8,434,749.02 元，较期初增加 4,855,125.08 元，主要公司拓展了多家知名企业的 MRO 总包服务客户，为此公司开发了多家新供应商，新供应商要求款到发货所致。

4. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	612,290.68	100.00	14,694.83	2.40	597,595.85
合计	<u>612,290.68</u>	<u>100</u>	<u>14,694.83</u>		<u>597,595.85</u>

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	649,862.93	100.00	14,694.83	2.26	635,168.10
合计	<u>649,862.93</u>	<u>100</u>	<u>14,694.83</u>		<u>635,168.10</u>

(2) 本期不存在计提其他应收款坏账准备的情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	309,133.00	314,033.00
备用金	168,000.00	130,208.11
其他	135,157.68	205,621.82
合计	<u>612,290.68</u>	<u>649,862.93</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海嘉定北管农村社区股份合作社	非关联方	押金、保证金	108,333.00	1年以内	17.69	
王枫	非关联方	备用金	60,000.00	1年以内	9.80	
江苏博济堂科技创业服务有限公司	非关联方	押金、保证金	55,400.00	1年以内	9.05	
嵇进荣	非关联方	备用金	30,000.00	1年以内	4.90	
无锡产权交易所	非关联方	押金、保证金	26,500.00	3-4年以内	4.33	
合计			280,233.00		45.77	

(6) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(7) 本期无应收政府补助情况。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	44,694,810.63	417,711.13	44,277,099.50	54,520,829.49	417,711.13	54,103,118.36
发出商品	6,821,517.10		6,821,517.10	820,208.32		820,208.32
合计	<u>51,516,327.73</u>	<u>417,711.13</u>	<u>51,098,616.60</u>	<u>55,341,037.81</u>	<u>417,711.13</u>	<u>54,923,326.68</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	417,711.13					417,711.13
合计	<u>417,711.13</u>					<u>417,711.13</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	可变现净值低于账面成本

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	297,165.67	159,769.99
合计	<u>297,165.67</u>	<u>159,769.99</u>

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,723,937.58	121,891.45	1,614,234.06	<u>6,460,063.09</u>
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	4,723,937.58	121,891.45	1,614,234.06	<u>6,460,063.09</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	4,137,297.04	104,334.40	1,083,004.67	<u>5,324,636.11</u>
2. 本期增加金额	<u>143,083.52</u>	<u>4,535.34</u>	<u>59,918.23</u>	<u>207,537.09</u>
(1) 计提	143,083.52	4,535.34	59,918.23	207,537.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	4,280,380.56	108,869.74	1,142,922.90	<u>5,532,173.20</u>
三、减值准备				

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	443,557.02	13,021.71	471,311.16	<u>927,889.89</u>
2. 期初账面价值	586,640.54	17,557.05	531,229.39	<u>1,135,426.98</u>

(2) 无暂时闲置固定资产情况。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产。

8. 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	956,343.40	<u>956,343.40</u>
2. 本期增加金额	<u>1,686,694.88</u>	<u>1,686,694.88</u>
(1) 购置	1,686,694.88	<u>1,686,694.88</u>
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,643,038.28	<u>2,643,038.28</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	908,583.97	<u>908,583.97</u>
2. 本期增加金额	<u>222,341.14</u>	<u>222,341.14</u>
(1) 计提	222,341.14	<u>222,341.14</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	计算机软件	合计
4. 期末余额	1,130,925.11	<u>1,130,925.11</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,512,113.17	<u>1,512,113.17</u>
2. 期初账面价值	47,759.43	<u>47,759.43</u>

注：报告期末公司无形资产账面原值 2,643,038.28 元，较期初增加 1,686,694.88 元，主要公司购入的用友 NC 系统实施完毕，转入无形资产所致。

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费用	1,196,136.17		152,433.14		1,043,703.03
合计	<u>1,196,136.17</u>		<u>152,433.14</u>		<u>1,043,703.03</u>

10. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,463,735.25	1,865,933.81	7,421,581.25	1,855,395.32
合计	<u>7,463,735.25</u>	<u>1,865,933.81</u>	<u>7,421,581.25</u>	<u>1,855,395.32</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并				
资产评估增值	243,312.24	60,828.06	359,462.00	89,865.50
合计	<u>243,312.24</u>	<u>60,828.06</u>	<u>359,462.00</u>	<u>89,865.50</u>

11. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
用友软件款		1,643,105.14
合计		<u>1,643,105.14</u>

注：报告期末公司其他非流动资产余额为0.00元，较期初减少1,643,105.14元，是公司购入的用友NC系统实施完毕，转入无形资产所致。

12. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
期末已背书或贴现且未终止确认的应收票据	14,766,971.00	20,473,881.00
保证借款	10,500,000.00	3,000,000.00
合计	<u>25,266,971.00</u>	<u>23,473,881.00</u>

13. 应付票据及应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	34,865,314.55	47,470,179.47
合计	<u>34,865,314.55</u>	<u>47,470,179.47</u>

(2) 应付账款部分按性质列示

应付账款性质	期末余额	期初余额
货款	34,865,314.55	46,940,604.02
软件款		529,575.45
合计	<u>34,865,314.55</u>	<u>47,470,179.47</u>

(2) 期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

14. 预收款项

(1) 分类列示

预收款项性质	期末余额	期初余额
--------	------	------

预收款项性质	期末余额	期初余额
货款	4,847,006.34	2,271,160.18
合计	<u>4,847,006.34</u>	<u>2,271,160.18</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

注：报告期末公司预收款项余额为 4,847,006.34 元，较期初增加 2,575,846.16 元，主要是公司收到新开发客户江苏博思轴承有限公司 180 万预付款、郑州荣鸿机械设备有限公司 56 万预付款所致。

15. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	62,984.00	7,248,728.83	7,073,703.52	238,009.31
离职后福利中-设定提存计划负债		852,567.82	852,567.82	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>62,984.00</u>	<u>8,101,296.65</u>	<u>7,926,271.34</u>	<u>238,009.31</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		5,983,933.09	5,745,923.78	238,009.31
二、职工福利费		488,694.88	488,694.88	
三、社会保险费	<u>29,708.00</u>	<u>420,134.43</u>	<u>449,842.43</u>	
其中：1. 医疗保险费	29,708.00	371,474.23	401,182.23	
2. 工伤保险费		17,005.54	17,005.54	
3. 生育保险费		31,654.66	31,654.66	
四、住房公积金	33,276.00	340,358.00	373,634.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		15,608.43	15,608.43	
合计	<u>62,984.00</u>	<u>7,248,728.83</u>	<u>7,073,703.52</u>	<u>238,009.31</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		822,667.95	822,667.95	

2. 失业保险费	29,899.87	29,899.87
合计	<u>852,567.82</u>	<u>852,567.82</u>

(4) 暂无辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分。

(5) 暂无长期职工福利。

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	3,021,135.47	2,276,226.11
2. 城市维护建设税	48,909.89	52,912.59
3. 教育费附加	44,316.33	46,234.00
4. 代扣代缴个人所得税	11,069.06	15,064.59
5. 企业所得税	4,154,853.97	3,470,322.30
6. 印花税	1,052.40	1,282.40
合计	<u>7,281,337.12</u>	<u>5,862,041.99</u>

17. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	25,854,576.32	29,326,976.67
与经营相关款项	330,231.65	200,845.81
合计	<u>26,184,807.97</u>	<u>29,527,822.48</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周敏珍	11,482,285.61	往来款项，尚未到期
赵晨	5,000,000.00	往来款项，尚未到期
胡正朝	4,617,019.23	往来款项，尚未到期
曹慧芳	2,821,254.00	往来款项，尚未到期
合计	<u>23,920,558.84</u>	

18. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理融资		4,950,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计		<u>4,950,000.00</u>

注：报告期末公司其他流动负债余额为 0.00 元，较期初减少 4,950,000.00 元，是归还应收账款保理款所致。

19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>11,237,084.00</u>				<u>-1,933,334.00</u>	<u>-1,933,334.00</u>	<u>9,303,750.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	11,237,084.00				-1,933,334.00	-1,933,334.00	9,303,750.00
其中：境内法人持股	1,333,334.00				-1,333,334.00	-1,333,334.00	0.00
境内自然人持股	9,903,750.00				-600,000.00	-600,000.00	9,303,750.00
4. 境外持股							
二、无限售条件流通股份	<u>8,762,916.00</u>				<u>1,933,334.00</u>	<u>1,933,334.00</u>	<u>10,696,250.00</u>
1. 人民币普通股	8,762,916.00				1,933,334.00	1,933,334.00	10,696,250.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>20,000,000.00</u>						<u>20,000,000.00</u>

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	19,071,327.26			19,071,327.26
合计	<u>19,071,327.26</u>			<u>19,071,327.26</u>

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	798,948.24			798,948.24
合计	<u>798,948.24</u>			<u>798,948.24</u>

22. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
上期期末未分配利润	<u>23,848,544.69</u>	11,439,255.75
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	<u>23,848,544.69</u>	<u>11,439,255.75</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,529,310.50	12,935,927.35
减：提取法定盈余公积		526,638.41
提取任意盈余公积		
其他		
期末未分配利润	<u><u>26,377,855.19</u></u>	<u><u>23,848,544.69</u></u>

23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	137,971,138.88	130,303,644.57
其他业务收入	20,000.00	64,905.66
合计	<u>137,991,138.88</u>	<u>130,368,550.23</u>
主营业务成本	117,496,340.22	114,759,621.47
其他业务成本	19,282.91	
合计	<u>117,515,623.13</u>	<u>114,759,621.47</u>

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	204,823.27	184,266.80	流转税的 7%、5%
教育费附加	162,507.23	137,045.45	流转税的 5%
印花税	11,820.44	9,515.10	收入的 0.3%
河道管理费		2,198.10	收入的 1%
车船税	126.00		车辆类型
合计	<u>379,276.94</u>	<u>333,025.45</u>	

25. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
销售人员工资及统筹	177,551.83	125,908.64

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	2,192,372.96	1,368,373.86
业务招待费	755,029.10	151,093.00
办公通讯费	71,918.90	134,803.41
租赁物管能源费	368,702.85	435,816.33
网络服务费	340,005.21	125,480.71
加工维修费	38,298.43	49,588.15
进出口代理费	36,219.01	
预提柳汽费用		83,295.95
其他	108,222.56	446,203.14
合计	<u>4,088,320.85</u>	<u>2,920,563.19</u>

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	7,923,744.82	6,150,365.41
租赁物管能源费	916,146.97	829,070.96
咨询费	325,448.01	256,603.77
折旧和摊销	582,311.37	445,193.80
差旅费	418,467.70	537,324.90
软件费用	407,837.20	408,019.44
业务招待费	405,561.71	696,630.44
办公费	599,900.44	654,573.20
税费		206,442.92
其他	44,393.06	25,005.05
合计	<u>11,623,811.28</u>	<u>10,209,229.89</u>

27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	796,065.97	391,560.85
减：利息收入	5,181.09	5,888.38
手续费	56,808.83	30,631.65
合计	<u>847,693.71</u>	<u>416,304.12</u>

注：报告期内公司发生财务费用 847,693.71 元，较去年同期增长 431,389.59 元，主要是公司新增的借款 8,000,000.00 元利息增加所致。

28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	53,486.19	-291,591.11
合计	<u>53,486.19</u>	<u>-291,591.11</u>

29. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	72,503.80	
合计	<u>72,503.80</u>	

30. 营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 非同一控制下企业合并收益		983,000.00	
2. 政府补助			
3. 其他	11,318.24	44,281.46	11,318.24
合计	<u>11,318.24</u>	<u>1,027,281.46</u>	<u>11,318.24</u>

注：报告期内公司发生营业外收入 11,318.24 元，较去年同期下降 1,015,963.22 元，主要是公司去年同期收到收到“新三板”挂牌补贴及财政扶持资金所致。

31. 营业外支出

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
1. 核销应收款项			
2. 赔偿支出			
3. 其他	159.96	2,061.71	<u>159.96</u>
合计	<u>159.96</u>	<u>2,061.71</u>	<u>159.96</u>

32. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>1,245,676.71</u>	<u>908,974.43</u>
其中：当期所得税	1,285,252.64	911,978.17
递延所得税	-39,575.93	-3,003.74

33. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		983,000.00
其他	16,499.33	50,169.84
合计	<u>16,499.33</u>	<u>1,033,169.84</u>

注：报告期内公司收到的其他与经营活动有关的现金16,499.33元，较去年同期下降1,016,670.51元，主要是公司去年同期收到收到“新三板”挂牌补贴及财政扶持资金所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
交通运输费、差旅费	2,654,057.16	2,064,513.56
租赁物管能源费	1,342,645.53	1,301,367.78
业务招待费	1,160,590.81	847,723.44
办公通讯费	671,819.34	616,937.05
软件网络服务费	505,296.94	589,953.14
中介咨询费	325,448.01	256,603.77
支付押金、保证金以及备用金		384,715.00
损耗		206,442.92
其他	97,487.97	199,651.56
合计	<u>6,757,345.76</u>	<u>6,467,908.22</u>

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		<u>3,068,000.00</u>
其中：收购现金增加		3,068,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计		<u>3,068,000.00</u>

注：报告期内公司支付的其他与投资活动有关的现金0.00元，较去年同期下降3,068,000.00元，主要是公司去年同期支付收购江苏明骏投资款所致。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
个人资金拆入	1,150,000.00	
合计	<u>1,150,000.00</u>	

注：报告期内公司收到的其他与筹资活动有关的现金1,150,000.00元，较去年同期增长1,150,000.00元，主要是公司收到关联方周敏珍借款所致。

(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
往来款	<u>9,572,400.35</u>	<u>2,764,746.00</u>
其中：海通恒信国际租赁股份有限公司	4,950,000.00	
上海珂临工业设备技术有限公司	3,272,400.35	500,000.00
周敏珍	750,000.00	300,000.00
曹慧芳	600,000.00	1,508,746.00
吴江		456,000.00
合计	<u>9,572,400.35</u>	<u>2,764,746.00</u>

34. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,320,912.15	2,137,642.54
加：资产减值准备	53,486.19	-291,591.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,537.09	351,204.09
无形资产摊销	222,341.14	43,586.75
长期待摊费用摊销	152,433.14	105,594.22
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	796,065.97	391,560.85

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-72,503.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,538.49	26,392.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,037.44	-29,396.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,824,710.08	4,262,355.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,790,025.18	-3,681,137.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,012,222.48	6,923,962.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-4,756,791.27</u>	<u>10,240,173.08</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	2,306,294.56	934,956.51
减：现金的期初余额	8,535,977.57	665,684.91
现金及现金等价物净增加额	<u>-6,229,683.01</u>	<u>269,271.60</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	<u>2,306,294.56</u>	<u>934,956.51</u>
其中：1. 库存现金	313,805.97	228,858.08
2. 可随时用于支付的银行存款	1,961,090.05	682,487.64
3. 可随时用于支付的支付宝及微信余额	31,398.54	23,610.79
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>2,306,294.56</u>	<u>934,956.51</u>

注：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-4,756,791.27元，下降14,996,964.35元，主要是因为公司拓展了多家知名企业的MRO总包服务客户，新增了多处MRO客户服务现场，MRO业务需要为每个集成客户建立一定量的安全库存，因此本期支付供应商采购款比上年同期增加。

七、合并范围的变动

1. 本期未发生非同一控制下企业合并。
2. 本期未发生同一控制下企业合并。
3. 本期未发生反向购买。

4. 本期处置子公司情况

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司

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
杭州嘉岩供应链管理有限公司	102,000.00	51.00%	协议转让	2018年5月31日	工商变更	72,503.80

5. 本期无其他原因的合并范围变动

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
江苏明骏工业设备有限公司	南京	南京	批发和零售业	100.00		100.00	非同一控制下 企业合并
无锡天旗动力机械有限公司	无锡	无锡	批发和零售业	100.00		100.00	非同一控制下 企业合并
上海物亨千远机电科技有限公司	上海	上海	批发和零售业	100.00		100.00	设立
南京嘉岩星泰机电科技有限公司	南京	南京	批发和零售业	75.00	25.00	100.00	设立
福州嘉岩供应链管理有限责任公司	福州	福州	批发和零售业	51.00		51.00	设立
广西嘉岩供应链管理有限公司	广西	广西	批发和零售业	51.00		51.00	设立
台州嘉岩供应链管理有限公司	台州	台州	批发和零售业	51.00		51.00	设立

(2) 本公司无重要的非全资子公司。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、应收票据、应收账款等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	
货币资金			2,306,294.56		<u>2,306,294.56</u>
应收票据			18,225,933.00		<u>18,225,933.00</u>
应收账款			78,818,303.92		<u>78,818,303.92</u>
其他应收款			597,595.85		<u>597,595.85</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	
货币资金			8,535,977.57		<u>8,535,977.57</u>
应收票据			22,152,249.00		<u>22,152,249.00</u>
应收账款			81,690,447.80		<u>81,690,447.80</u>
其他应收款			635,168.10		<u>635,168.10</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		25,266,971.00	<u>25,266,971.00</u>
应付账款		34,865,314.55	<u>34,865,314.55</u>
其他应付款		26,184,807.97	<u>26,184,807.97</u>
其他流动负债			

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		23,473,881.00	<u>23,473,881.00</u>
应付账款		47,470,179.47	<u>47,470,179.47</u>
其他应付款		29,527,822.48	<u>29,527,822.48</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	期初余额	
		其他金融负债	合计
其他流动负债		4,950,000.00	<u>4,950,000.00</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、2. 以及六、4。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
其他应收款	<u>597,595.85</u>	597,595.85		
接上表：				
项目	期初余额			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			3个月以内	3个月以上
其他应收款	<u>635,168.10</u>	635,168.10		

3. 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡，确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额
----	------

	1年以内	1年以上	合计
应付账款	34,528,139.55	337,175.00	<u>34,865,314.55</u>
其他应付款	1,476,731.65	24,708,076.32	<u>26,184,807.97</u>

接上表：

项目	期初余额		合计
	1年以内	1年以上	
应付账款	45,934,811.46	1,535,368.01	<u>47,470,179.47</u>
其他应付款	5,323,246.16	24,204,576.32	<u>29,527,822.48</u>

4. 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、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司本期无以浮动利率计息的长期负债，暂不面临市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

本公司无外汇，暂不面临失传汇率变动的风险。

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司本期未持有权益性证券投资，暂不面临权益工具投资价格风险。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年1-6月和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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2018年6月30日，本公司的资产负债率为59.80%（2017年12月31日：64.04%）。

十、公允价值

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转移一项债务所

需支付的价格。

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。

第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司本期的金融资产和负债均为货币资金、应收账款、应付账款等，公允价值与账面价值相等，公允价值的计量暂不涉及以上三个层次的认定。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的共同实际控制人

股东名称	出资额	控股股东对本公司的持股比例 (%)	控股股东对本公司的表决权比例 (%)
胡正朝	10,800,000.00	54.00	54.00
周敏珍[注 1]			

注1：周敏珍系本公司控股股东胡正朝的配偶，在公司担任董事，参与公司经营活动，可以认定为本公司共同实际控制人。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

5. 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的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
唐大勇	自然人股东
曹慧芳[注 1]	其他关联方

注1：曹慧芳系本公司自然人股东唐大勇的配偶，为本公司其他关联方。

6. 关联方交易

- (1) 本期本公司不存在关联采购商品的情况
- (2) 本期本公司不存在关联出售商品/提供劳务情况
- (3) 本期本公司不存在关联托管或承包的情况
- (4) 本期本公司不存在关联租赁情况
- (5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡正朝、周敏珍[注 1]	上海嘉岩供应链管理股份有限公司	3,100,000.00	2016/11/15	2018/11/15	否
胡正朝、周敏珍[注 2]	上海嘉岩供应链管理股份有限公司	3,000,000.00	2017/9/18	2018/9/17	否
胡正朝、周敏珍[注 3]	上海嘉岩供应链管理股份有限公司	5,000,000.00	2018/2/28	2019/2/28	否

注1：本公司共同实际控制人胡正朝及其配偶周敏珍为本公司在浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行提供额度为人民币3,100,000.00最高额担保，担保期间为2016年11月15日至2018年11月15日，从保证合同生效之日起至债权主合同项下债务到期（包括提前到期、展期到期）后满两年之日止。报告期内，公司共使用授信额度为人民币2,500,000.00元，即本公司向浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行借款2,500,000.00元，期限为2018年1月10日至2018年9月10日。

注2：本公司共同实际控制人胡正朝及其配偶周敏珍为本公司在中国银行股份有限公司上海市嘉定支行提供额度为人民币3,000,000.00元最高额担保，担保期间为2017年9月18日至2018年9月17日，从保证合同生效之日起至债权主合同项下债务到期（包括提前到期、展期到期）后满两年之日止。截至2018年6月30日，本公司共使用授信额度为人民币3,000,000.00元，即本公司向中国银行股份有限公司上海市嘉定支行借款3,000,000.00元，期限为2017年9月18日至2018年9月17日。

注3：本公司共同实际控制人胡正朝及其配偶周敏珍为本公司在中国邮政储蓄银行上海浦东新区分行期限为2018年02月01日至2019年01月29日的5,000,000.00元借款提供担保。

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
周敏珍	1,150,000.00			无具体期限
还款				
曹慧芳	600,000.00			无具体期限
周敏珍	750,000.00			无具体期限

(7) 本期本公司不存在关联方资产转让、债务重组的情况。

7. 关联方应收应付款项

(1) 其他应付款

单位名称	关联方	期末余额	期初余额
胡正朝	共同实际控制人	4,617,019.23	4,617,019.23
唐大勇	自然人股东	784,017.48	784,017.48
周敏珍	共同实际控制人	12,632,285.61	12,232,285.61
曹慧芳	其他关联方	2,821,254.00	3,421,254.00
合计		<u>20,854,576.32</u>	<u>21,054,576.32</u>

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

经营租赁承诺事项

本公司根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	2,304,995.42
1-2 年（含 2 年）	1,627,359.13
2-3 年（含 3 年）	1,363,996.00
3-4 年（含 4 年）	22,000.00
合计	<u>5,318,350.55</u>

2. 或有事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司未发生影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

十五、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,495,933.00	19,004,515.00
应收账款	23,951,853.42	24,383,307.32
合计	<u>38,447,786.42</u>	<u>43,387,822.32</u>

(2) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,738,333.00	9,370,482.00
商业承兑汇票	2,757,600.00	9,634,033.00
合计	<u>14,495,933.00</u>	<u>19,004,515.00</u>

(3) 期末无已质押的应收票据

(4) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	23,009,133.05	10,138,333.00	
商业承兑汇票	3,588,628.12	2,398,638.00	
合计	<u>26,597,761.17</u>	<u>12,536,971.00</u>	

(5) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(6) 应收账款分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	25,016,127.14	98.41	1,467,541.61	5.87	23,548,585.53
关联往来组合	403,267.89	1.59			403,267.89
组合小计	<u>25,419,395.03</u>	<u>100.00</u>	<u>1,467,541.61</u>	<u>5.87</u>	<u>23,951,853.42</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	合计	<u>25,419,395.03</u>	<u>100</u>	<u>1,467,541.61</u>	

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	21,756,330.93	84.52	1,356,905.88	6.24	20,399,425.05
关联往来组合	3,983,882.27	15.48			3,983,882.27
组合小计	<u>25,740,213.20</u>	<u>100.00</u>	<u>1,356,905.88</u>		<u>24,383,307.32</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>25,740,213.20</u>	<u>100.00</u>	<u>1,356,905.88</u>		<u>24,383,307.32</u>

(7) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,636,326.27	1,231,816.31	5.00
1-2 年 (含 2 年)	30,964.00	3,096.40	10.00
3-4 年 (含 4 年)	154,802.00	77,401.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	194,034.87	155,227.90	80.00
合计	<u>25,016,127.14</u>	<u>1,467,541.61</u>	

(8) 组合中，采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
上海物亨千远机电科技有限公司	184,000.00		
福州嘉岩供应链管理有限责任公司	218,666.48		
无锡天旗动力机械有限公司	601.41		
合计	<u>403,267.89</u>		

(9) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的应收账款坏账准备	110,635.73

注：报告期间不存在金额重要的坏账准备转回或收回情况。

(10) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占应收账款总额
				的比例 (%)
中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	非关联方	4,612,987.99	230,649.40	18.15
马鞍山市泰尔工贸有限公司	非关联方	2,727,191.30	136,359.57	10.73
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	非关联方	1,439,826.67	71,991.33	5.66
武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司	非关联方	1,192,203.00	59,610.15	4.69
普曼普传动系统(太仓)有限公司	非关联方	1,156,738.32	57,836.92	4.55
合计		<u>11,128,947.28</u>	<u>556,447.37</u>	<u>43.78</u>

(11) 期末无终止确认的应收账款情况。

(12) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按组合计提坏账准备的其他应收款							
账龄分析法组合							
关联往来组合	20,901,411.75	99.43					20,901,411.75
组合小计	<u>20,901,411.75</u>	<u>99.43</u>					<u>20,901,411.75</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,133.00	0.57					119,133.00
合计	<u>21,020,544.75</u>	<u>100</u>					<u>21,020,544.75</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,683,676.70	99.48					22,683,676.70

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,133.00	0.52			119,133.00
合计	<u>22,802,809.70</u>	<u>100</u>			<u>22,802,809.70</u>

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 本期无计提、转回或收回的情况。

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	20,901,411.75	22,683,676.70
押金、保证金	119,133.00	119,133.00
合计	<u>21,020,544.75</u>	<u>22,802,809.70</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
无锡天旗动力机械有限公司	子公司	往来款	14,665,387.31	1 年以内	69.77	
江苏明骏工业设备有限公司	子公司	往来款	4,611,034.68	1 年以内	21.94	
南京嘉岩星泰机电科技有限公司	子公司	往来款	1,624,989.76	2 年以内	7.73	
上海嘉定北管农村社区股份合作社	非关联方	押金、保证金	108,333.00	1 年以内	0.51	
无锡华润华晶微电子有限公司	非关联方	押金、保证金	8,000.00	1-2 年	0.04	
合计			<u>21,017,744.75</u>		<u>99.99</u>	

(6) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(7) 本期无应收政府补助情况。

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初账面价值	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
江苏明骏工业设备有限公司	7,670,000.00		
无锡天旗动力机械有限公司	6,044,397.83		
南京嘉岩星泰机电科技有限公司	1,162,282.40		
福州嘉岩供应链管理有限责任公司	2,550,000.00		

被投资单位名称	期初账面价值	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
杭州嘉岩供应链管理有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00
广西嘉岩供应链管理有限公司	1,025,100.00		
台州嘉岩供应链管理有限公司	1,020,000.00		
合计	<u>20,491,780.23</u>		<u>1,020,000.00</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他权益 变动	现金红利
江苏明骏工业设备有限公司				
无锡天旗动力机械有限公司				
南京嘉岩星泰机电科技有限公司				
福州嘉岩供应链管理有限责任公司				
杭州嘉岩供应链管理有限公司				
广西嘉岩供应链管理有限公司				
台州嘉岩供应链管理有限公司				
合计				

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末账面价值	资产减值准备
	本期计提 减值准备	其他		
江苏明骏工业设备有限公司			7,670,000.00	
无锡天旗动力机械有限公司			6,044,397.83	
南京嘉岩星泰机电科技有限公司			1,162,282.40	
福州嘉岩供应链管理有限责任公司			2,550,000.00	
杭州嘉岩供应链管理有限公司				
广西嘉岩供应链管理有限公司			1,025,100.00	
台州嘉岩供应链管理有限公司			1,020,000.00	
合计			<u>19,471,780.23</u>	

4. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	43,517,935.14	43,419,417.06
其他业务收入	320,754.71	
合计	<u>43,838,689.85</u>	<u>43,419,417.06</u>
主营业务成本	37,036,589.72	39,292,914.13
合计	<u>37,036,589.72</u>	<u>39,292,914.13</u>

十六、补充资料

1. 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	3.89	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.80	0.12	0.12

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期发生额
(1) 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	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 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	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 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	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 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	
(12) 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	

非经常性损益明细	本期发生额
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 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	
(18) 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	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,158.28
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	72,503.80
非经常性损益合计	<u>83,662.08</u>
减：所得税影响金额	20,915.52
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>62,746.56</u>
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	62,746.56
归属于少数股东的非经常性损益	

上海嘉岩供应链管理股份有限公司
董事会
2018年8月13日