

深圳市吉之礼文化股份有限公司

Shenzhen Gili Culture Corp Ltd.

(深圳市南山区桃源街道同富裕工业城 5 号厂房 6 楼 C)

## 公开转让说明书

主办券商



(住所：东莞市莞城区可园南路 1 号)

二〇一七年七月

## 本公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特别提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

### 一、市场竞争的风险

由于礼品行业本身的准入门槛不高，当前行业内部存在大量的中小企业，市场竞争激烈。随着行业的发展不排除其他资金雄厚的竞争者加入本行业，导致竞争程度持续加剧。尽管公司已经从加强品牌建设、开发定制化的礼品营销方案、加强与供应商和渠道商的合作来增强自身的核心竞争力，但若公司业务不能保持持续增长，形成一定的产业规模，将会影响公司盈利能力。

**应对措施：**公司将加强品牌建设、开发定制化的礼品营销方案、加强与供应商和渠道商的合作来增强自身的核心竞争力，提升服务客户的能力，建立稳定的客户关系，积极开发扩展新客户。

### 二、核心人才流失的风险

公司礼品营销方案的执行由项目团队完成，在为客户提供方案过程中，项目团队的合作以及创意设计尤显重要，稳定的项目团队是公司提供定制化礼品营销服务的基础。若核心人员的流失，一方面可能会对公司服务客户带来不利影响，另一方面，也会给公司开发新的礼品营销服务及市场拓展带来不利影响。

**应对措施：**公司将不断改善薪酬体制，提高公司核心业务人员薪酬在行业内的竞争力，确保对于人才的吸引，为人才提供良好的发展平台；积极培养后备人才，提高公司技术人员的稳定性，降低人员流失的风险。

### 三、公司偿债风险

公司 2016 年末、2015 年末的资产负债率分别为 70.34%、71.52%，流动比率分别 1.22 倍和 1.22 倍，速动比率分别为 0.71 倍和 0.64 倍。报告期内，由于公司融资渠道单一，主要采取扩大信贷规模来支持扩张所需的资金，导致资产负债率较高，速动比率均处于较低水平。虽然在报告期内，公司所有银行借款均按期

偿还，无不良信用记录，但不排除公司经营出现波动，特别是公司的资金回笼出现短期困难时，将存在一定的偿债风险。

**应对措施：**公司已制定逐步进入资本市场的发展战略，通过本次新三板挂牌，公司将迈出进入资本市场的第一步，通过股权融资和债权融资相结合等方面来解决公司经营所需资金。未来随着上述战略的实施，公司的融资能力将进一步加强，偿债能力的风险将逐步降低。

#### 四、实际控制人不当控制风险

截至本说明书签署日，姚春雨和陈浪愉合计持有本公司 75.01%的股份，系公司实际控制人。姚春雨和陈浪愉在公司经营决策、财务管理和人事上均可施予重大影响，虽然公司已建立了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控制地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、营销、财务管理和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

**应对措施：**公司将进一步完善法人治理结构，严格执行公司“三会”议事机制、《公司章程》等规章制度，以避免一致行动人共同控制可能带来的不确定性。

#### 五、内部管理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，已建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的逐步提高，相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

**应对措施：**公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司已建立内部控制体系，通过加强员工对内部控制的培训，增强企业规范运作的意识和有效监督。

## 目 录

本公司声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
一、市场竞争的风险 .....	2
二、核心人才流失的风险 .....	2
三、公司短期偿债风险 .....	2
四、实际控制人不当控制风险 .....	3
五、内部管理风险 .....	3
释义 .....	7
第一节 基本情况 .....	9
一、公司基本情况 .....	9
二、股票挂牌情况 .....	10
三、公司股东情况 .....	12
四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况 .....	15
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况 .....	16
六、公司分公司情况 .....	24
七、公司董事、监事、高级管理人员的情况 .....	25
八、主要会计数据和财务指标 .....	30
九、中介机构情况 .....	32
第二节 公司业务 .....	34
一、公司主营业务 .....	34
二、公司内部组织结构与主要业务流程 .....	36
三、公司业务有关资源情况 .....	43
四、公司主营业务相关情况 .....	56
五、公司商业模式 .....	66
六、公司所处行业基本情况 .....	67
第三节 公司治理 .....	75
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	75
二、公司董事会关于治理机制的说明 .....	76

三、公司、控股股东及实际控制人最近两年存在的违法、违规及受处罚情况	77
四、独立经营情况	77
五、同业竞争情况	79
六、资金占用和对外担保情况	89
七、董事、监事、高级管理人员的其他事项	90
八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况	96
<b>第四节 公司财务</b>	<b>98</b>
一、最近两年经审计的主要财务报表和审计意见	98
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	107
三、报告期内主要会计数据和财务指标	129
四、主要资产情况及重大变化分析	146
五、主要负债情况	157
六、报告期末股东权益情况	163
七、关联方、关联关系及关联交易情况	164
八、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	171
九、报告期内资产评估情况	173
十、股利分配	173
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	174
十二、可能影响公司持续经营的风险因素	174
<b>第五节 有关声明</b>	<b>177</b>
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明	177
二、主办券商声明	178
三、律师声明	179
四、会计师事务所声明	183
五、资产评估机构声明	184
<b>第六节 附件</b>	<b>185</b>
一、主办券商推荐报告	185

二、财务报表及审计报告 .....	185
三、法律意见书 .....	185
四、公司章程 .....	185
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件 .	185

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、吉之礼	指	深圳市吉之礼文化股份有限公司
吉之礼有限、有限公司	指	深圳市吉之礼实业有限公司，公司前身
嘉之礼投资	指	深圳市嘉之礼投资发展合伙企业（有限合伙），公司股东
森普生活	指	深圳市森普生活文化产业有限公司（曾用名：深圳市森普电器有限公司），公司关联方
华为	指	华为技术有限公司及其受同一控制下公司
益海嘉里	指	益海嘉里食品营销有限公司
顺丰	指	顺丰速运有限公司
腾讯	指	腾讯科技（深圳）有限公司
移动通信	指	中国移动通信有限公司及其下控制的公司
本次申请挂牌	指	深圳市吉之礼文化股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
中国证监会	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、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
大成律师、律师事务所	指	北京大成（深圳）律师事务所
亚太（集团）会计师、会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
亚超、资产评估机构	指	北京亚超资产评估有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的深圳市吉之礼文化股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
最近两年、报告期	指	2015年度、2016年度
本说明书	指	深圳市吉之礼文化股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本公开转让说明书中部分合计数与各相关数据直接相加之和在尾数上如果存在差异，



系四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：深圳市吉之礼文化股份有限公司

英文名称：Shenzhen Gili Culture Corp Ltd.

注册资本：1,010 万元人民币

统一社会信用代码：91440300754259318Q

法定代表人：姚春雨

有限公司成立日期：2003 年 09 月 02 日

股份公司成立日期：2017 年 03 月 06 日

住所：深圳市南山区桃源街道同富裕工业城 5 号厂房 6 楼 C

邮编：518118

电话：0755-86674450

电子邮箱：zhourong@gili.com.cn

董事会秘书：周蓉

所属行业：按照中国证监会 2012 年 10 月颁布的《上市公司分类行业指引（2012 年修订）》，公司属于“L72 商务服务业”。根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“L 租赁和商务服务业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“L72 商务服务业”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业代码是“12111013 综合支持服务”。

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；工艺品、家用电器、通讯器材、五金交电产品、电子计算机及其外转围设备、机械电器、日用百货、针纺织品、建筑材料、化

工产品（不含危险化学品、易制毒化学品）、首饰、办公用品、金银饰品、化妆品、文体用品、体育用品、汽车零配件、摩托车零配件的销售；国内贸易；经营进出口业务；经济信息咨询；企业形象策划；文化活动策划；美术设计；电脑图文设计；计算机软硬件的技术开发、技术咨询；市场营销策划；展览展示策划；工艺品的设计；票务代理（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）劳务派遣；预定装食品、散装食品、乳制品的批发、零售；从事广告业务。

主营业务： 主要为客户提供专业礼品营销服务。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码：【    】

股票简称：【    】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：10,100,000 股

转让方式：协议转让

挂牌日期：【    】年【    】月【    】日

### （二）公司股东所持股份的限售安排及规定

#### 1、法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股

份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更后，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2017 年 3 月 6 日，截至本说明书签署日，股份公司成立未滿一年。《公司章程》未对股东所持股份作出其他限制性规定。

因此，截至本说明书签署日，公司股东所持股份不可以进行公开转让。

## 3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于法律法规和《公司章程》规定的自愿锁定承诺。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统的股份数量如下：

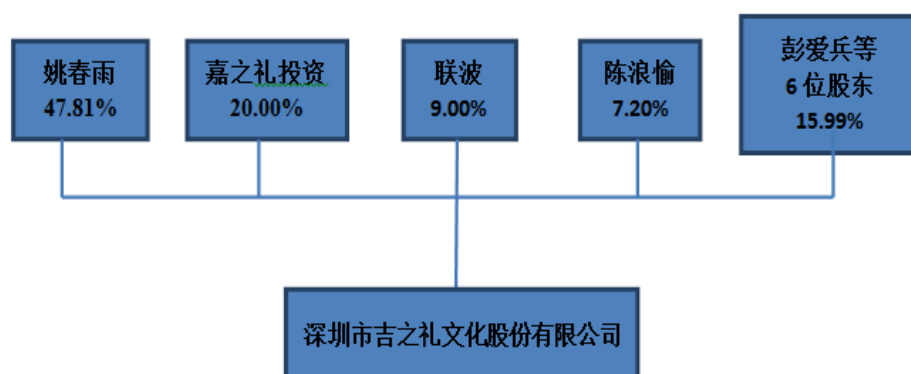
序号	股东名称	股东类别	是否为发起人	持股数(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	本次可公开转让的股份数量(股)
1	姚春雨	自然人	是	4,828,810	47.81	否	0
2	嘉之礼投资	非法人企业	是	2,020,000	20.00	否	0
3	联波	自然人	是	909,000	9.00	否	0
4	陈浪愉	自然人	是	727,200	7.20	否	0

5	彭爱兵	自然人	是	321,180	3.18	否	0
6	孙延飞	自然人	是	307,040	3.04	否	0
7	叶林	自然人	是	305,020	3.02	否	0
8	周蓉	自然人	是	291,890	2.89	否	0
9	王春花	自然人	是	288,860	2.86	否	0
10	陈传志	自然人	是	101,000	1.00	否	0
合计			-	10,100,000	100.00	-	-

### 三、公司股东情况

#### (一) 股权结构图

截至本说明书签署日，公司股权结构图如下：



截至本说明书签署之日，公司不存在控股或参股的其他公司。

#### (二) 前十大股东基本情况

1、公司共有股东 10 名，股东具体情况如下表：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	姚春雨	4,828,810	47.81	自然人
2	嘉之礼投资	2,020,000	20.00	非法人企业
3	联波	909,000	9.00	自然人
4	陈浪愉	727,200	7.20	自然人
5	彭爱兵	321,180	3.18	自然人
6	孙延飞	307,040	3.04	自然人
7	叶林	305,020	3.02	自然人

8	周蓉	291,890	2.89	自然人
9	王春花	288,860	2.86	自然人
10	陈传志	101,000	1.00	自然人
合计		10,100,000	100.00	-

截至本说明书签署日，上述股东持有的股份不存在质押或其他争议的情形。

## 2、公司持股 5%股东的基本情况

### (1) 姚春雨先生

1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 6 月毕业于上海市棉纺织职工大学，大专学历。1988 年 7 月至 1993 年 11 月，就职于漳州市宏威电子有限公司，任报关员；1993 年 12 月至 1996 年 9 月，个体经营深圳市工业品展览中心；1996 年 10 月至 2003 年 8 月，就职于深圳市森普电器有限公司，任董事，2003 年 10 月至今兼任深圳市森普文化生活有限公司董事；2003 年 9 月至 2017 年 2 月，历任吉之礼有限经理、总经理、董事、董事长；2017 年 2 月至今，就职于股份公司，担任董事长；2002 年 7 月至今，兼任苍南县龙港吉之礼礼品有限公司监事；2005 年 10 月至今，兼任深圳市悦意实业有限公司董事；2007 年 1 月至今，兼任深圳市礼多多网络科技有限公司董事；2014 年 3 月至今，兼任深圳市正耕诚品投资发展有限公司执行董事、总经理；2016 年至今，兼任惠东县森木山田生态农业有限公司执行董事。

### (2) 嘉之礼投资

嘉之礼投资基本情况如下：

股东名称	深圳市嘉之礼投资发展合伙企业（有限合伙）
主体类型	有限合伙
成立时间	2016 年 11 月 21 日
注册资本	333 万元
执行事务合伙人	陈浪愉
统一社会信用代码	91440300MA5DPDCY4H
公司住所	深圳市南山区桃源街道丽水路同富裕工业城 5 号厂房 6 楼 C
经营范围	商务信息咨询

嘉之礼投资的合伙人情况如下：

序号	姓名	合伙人类别	出资额（元）	出资比例（%）
1	陈浪愉	普通合伙人	532,800.00	16.00
2	姚春雨	有限合伙人	2,797,200.00	84.00
合计			3,330,000.00	100.00

### （3）联波先生

1947年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年9月至2007年12月，就职于中国藏语系高级佛学院，担任教研室主任；2007年12月办理退休。

### （4）陈浪愉女士

1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年6月毕业于上海市棉纺织职工大学，大专学历。1988年6月至1993年11月，就职于漳州市毛纺厂，任技术员；1993年12月至1996年5月，个体经营深圳市工业品展览中心；1996年5月至今，兼任深圳市森普电器有限公司董事、总经理；2003年9月至2017年2月，就职吉之礼有限，担任采购经理，2017年2月至今，就职于股份公司，担任采购经理；2005年10月至今，兼任深圳市悦意实业有限公司监事；2013年11月至今，兼任深圳市半亩山田生态农业发展有限公司监事；2016年6月至今，兼任惠东县森木山田生态农业有限公司监事；2006年11月至今，兼任嘉之礼投资执行事务合伙人。

## （三）公司股东之间的关联关系

公司股东存在关联关系，姚春雨与陈浪愉系夫妻关系；姚春雨、陈浪愉分别系嘉之礼投资的有限合伙人、普通合伙人；陈浪愉任嘉之礼投资执行事务合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## （四）公司股东是否属于私募投资基金管理人或私募投资基金情况的说明

公司共有10名股东，其中9名均系自然人股东，另1名系非法人企业。

根据《证券投资基金法》、《监督管理办法》和《登记备案办法》对于私募

投资基金的定义，其存续实体为公司或者合伙企业，因此，公司股东中的9名自然人股东均不属于私募投资基金范畴。

根据嘉之礼投资的营业执照、合伙协议，嘉之礼投资经营范围为商务信息咨询。嘉之礼投资的出资额均为其合伙人自有资金，设立至今不存在以公开或非公开方式向合格投资者募集资金的情况，也未委托基金管理人或受托成为基金管理人管理资产。因此，嘉之礼投资不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人。

### （五）公司股东主体适格

公司股东不存在法律法规或任职单位规定的不适合担任股东的情形，公司股东适格。

## 四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况

### （一）控股股东和实际控制人的认定

姚春雨直接持有公司 4,828,810 股股份；通过嘉之礼投资持有公司 1,696,800 股股份，合计持有公司 6,525,610 股股份，占比 64.61%，系公司控股股东。

姚春雨直接和间接持有公司 6,525,610 股股份，占比 64.61%；陈浪愉直接持有公司 727,200 股股份，通过嘉之礼投资持有公司 323,200 股股份，合计持有公司 1,050,400 股股份，占比 10.40%。姚春雨和陈浪愉系夫妻关系，其二位共计持有公司 7,576,010 股股份，占比 75.01%。另姚春雨自 2006 年 7 月至股份公司成立之前，历任吉之礼有限董事、董事长、总经理，股份公司成立之日至今任公司董事长。因此，姚春雨和陈浪愉系公司实际控制人。

### （二）控股股东和实际控制人的基本情况

控股股东和实际控制人的基本情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/（二）前十大股东基本情况”。



### （三）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人最近两年内未发生变化。

## 五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）2003年9月，有限公司设立

2003年9月2日，吉之礼有限在深圳市市场监督管理局登记设立，取得注册号为“4403011121449”的《企业法人营业执照》，设立时的住所为深圳市福田区华强北路2001号深纺大厦B座1601-1604、1608-1610、2005，法定代表人：乐琪，注册资本为人民币170万元，经营范围：礼品、日用品、工艺品、家用电器、通讯器材的购销，国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另外申报）。

根据公司章程第十二条规定，公司的注册资本为170万元，第一期为85万元，于公司注册登记前足额缴纳；第二期为85万元，于公司设立后两年之内投入。

2003年8月27日，深圳华夏会计师事务所出具了编号“深华（2003）会验资第512号”《验资报告》，验明：截至2003年8月25日止，吉之礼有限收到其股东第一期投入的注册资本合计人民币85万元，均为货币出资。

2003年9月2日，吉之礼有限办理了工商登记手续，深圳市市场监督管理局核准公司设立登记。

吉之礼有限设立时，股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	136.00	68.00	80.00	货币资金
2	谢玉明	8.50	4.25	5.00	货币资金
3	缪克君	8.50	4.25	5.00	货币资金
4	朱荣兵	8.50	4.25	5.00	货币资金
5	任玉珍	8.50	4.25	5.00	货币资金
合计		170.00	85.00	100.00	-

## （二）2004年8月，第一次实缴资本变更、股权转让

2004年8月26日，公司股东会决议，同意：公司注册资本为170万元，第一期出资85万元人民币，已于公司设立登记前足额投入；第二期出资85万元人民币，于2004年9月20日前缴足。

2004年9月6日，深圳国安会计师事务所有限公司出具了编号“深国安内会验报字[2004]第714号”《验资报告》，验明：截至2004年8月31日止，公司已收到股东缴纳的第二期注册资本合计人民币85万，均为货币出资。

本次实缴出资后，吉之礼有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	136.00	136.00	80.00	货币资金
2	谢玉明	8.50	8.50	5.00	货币资金
3	缪克君	8.50	8.50	5.00	货币资金
4	朱荣兵	8.50	8.50	5.00	货币资金
5	任玉珍	8.50	8.50	5.00	货币资金
合计		170.00	170.00	100.00	-

2004年9月13日，公司股东会决议，同意：股东任玉珍持有公司5%的股权以人民币1元价格和股东缪克君持有公司5%股权以人民币1元价格分别转让给深圳市森普电器有限公司。同日股权转让各方均签订了《股权转让协议书》。2004年9月13日，深圳市公证处就此次股权转让出具了编号为“（2004）深证内壹字第10772号”《公证书》。

2004年9月24日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准公司设立登记。

本次股权转让完成后，吉之礼有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	153.00	153.00	90.00	货币资金
2	谢玉明	8.50	8.50	5.00	货币资金
3	朱荣兵	8.50	8.50	5.00	货币资金

合计	170.00	170.00	100.00	-
----	--------	--------	--------	---

### （三）2005 年 9 月，第二次股权转让

2005 年 9 月 19 日，公司召开股东会决议，同意朱荣兵将持有公司 5%的股权以人民币 8.5 万元价格转让给深圳市森普电器有限公司。

2005 年 9 月 19 日，朱荣兵与深圳市森普电器有限公司签订了《股权转让协议》。同日，深圳市公证处就此次股权转让出具了编号为“（2005）深证字第 10161 号”《公证书》。

2005 年 9 月 23 日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，吉之礼有限股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	161.50	161.50	95.00	货币资金
2	谢玉明	8.50	8.50	5.00	货币资金
合计		170.00	170.00	100.00	-

### （四）2008 年 10 月，第一次增加注册资本，增资至 500 万元

2008 年 9 月 16 日，公司股东会决议，同意：增加注册资本，由原来的 170 万元增加至 500 万元。增资的 330 万元全部由深圳市森普电器有限公司出资，出资分为两期，第一期出资为 200 万元，第二期出资为 130 万元。

2008 年 9 月 23 日，深圳华硕会计师事务所出具编号为“华硕验资报字[2008]第 36 号”《验资报告》，经审验，截至 2008 年 9 月 22 日止，公司已经收到股东深圳市森普电器有限公司缴纳的第一期新增注册资本人民币 200 万元，以货币出资。

2008 年 10 月 6 日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更事项。

本次增资后，吉之礼有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	491.50	361.50	98.30	货币资金
2	谢玉明	8.50	8.50	1.70	货币资金
合计		500.00	370.00	100.00	-

### (五) 2008年10月，第二次实缴资本变更，实缴至500万

2008年10月10日，公司股东会决议，同意公司实收资本由370万元增加至500万元，由股东深圳市森普电器有限公司以货币出资缴纳出资款130万元。

2008年10月14日，深圳华硕会计师事务所出具编号为“华硕验资报字[2008]第38号”《验资报告》，经审验，截至2008年10月13日止，公司已经收到股东深圳市森普电器有限公司缴纳的第二期新增注册资本人民币130万元，以货币出资。

2008年10月16日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更事项。

本次实收资本变更后，吉之礼有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	491.50	491.50	98.30	货币资金
2	谢玉明	8.50	8.50	1.70	货币资金
合计		500.00	500.00	100.00	-

### (六) 2009年1月，第三次股权转让

2009年1月9日，公司股东会决议，同意谢玉明将其持有公司1.7%的股权以人民币8.5万元价格转让给陈浪愉。

2009年2月20日，陈浪愉与谢玉明签订了《股权转让协议》。同日，深圳市公证就此次股权转让出具了编号为“(2009)深证字第17627号”《公证书》。

2009年2月25日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，吉之礼有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	深圳市森普电器有限公司	491.50	491.50	98.30	货币资金
2	陈浪愉	8.50	8.50	1.70	货币资金
合计		500.00	500.00	100.00	-

公司2004年9月、2005年9月及2009年2月三次股权转让，由于年代久远无法联系原股东缪克君、任玉珍、谢明玉和朱荣兵，无法对上述原股东就股权转让事宜进行访谈确认，主办券商经查阅工商底档，取得了当时股权转让双方的股权转让协议、关于同意股权转让的股东会决议及工商局关于股权转让的变更登记手续并经主办券商访谈受让方深圳市森普电器有限公司和陈浪愉，深圳市森普电器有限公司和陈浪愉分别确认公司股东之间不存在股权代持（包括持股平台）的情形，上述股权转让不存在争议或纠纷。

经公司股东书面确认，并经主办券商访谈除缪克君、任玉珍、谢明玉和朱荣兵以外的其他各转让方、受让方，公司股东之间不存在股权代持（包括持股平台）的情形，不存在纠纷或潜在纠纷。

### （七）2010年7月，第四次股权转让

2010年6月22日，公司股东会决议，同意股东深圳市森普电器有限公司将其持有公司98.3%的股权以491.50万元价格转让给姚春雨。

2010年7月5日，深圳市森普电器有限公司与姚春雨签订了《股权转让协议》。同日，深圳市联合产权交易所对该次股权转让出具了编号为“JZ20100705014号”《见证书》。

2010年7月19日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，吉之礼有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	姚春雨	491.50	491.50	98.30	货币资金
2	陈浪愉	8.50	8.50	1.70	货币资金
合计		500.00	500.00	100.00	-

### （八）2010年10月，第二次增加注册资本，增资至600万元

2010年9月25日，公司股东会通过决议，同意：公司增加注册资本，由原来的500万元增至600万元。增资额100万元均由股东姚春雨以货币出资。

2010年9月28日，深圳华硕会计师事务所出具了编号为“华硕验资报字[2010]第042号”《验资报告》，经审验，截至2010年9月27日止，公司已经收到股东姚春雨缴纳的新增注册资本合计人民币100万元，以货币出资。

2010年10月8日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更事项。

本次增资完成后，吉之礼有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	姚春雨	591.50	591.50	98.60	货币资金
2	陈浪愉	8.50	8.50	1.40	货币资金
合计		600.00	600.00	100.00	-

### （九）2010年12月，第三次增加注册资本，增资至800万元

2010年11月25日，公司股东会通过决议，同意：公司增加注册资本，由原来的600万元增至800万元。增资的200万元均由股东姚春雨以货币出资。

2010年11月29日，深圳华硕会计师事务所出具了编号为“华硕验资报字[2010]第051号”《验资报告》，经审验，截至2010年11月29日止，公司已经收到股东姚春雨缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，以货币出资。

2010年12月3日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更事项。

本次增资完成后，吉之礼有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	姚春雨	791.50	791.50	98.94	货币资金
2	陈浪愉	8.50	8.50	1.06	货币资金
合计		800.00	800.00	100.00	-

### （十）2011年5月，第四次增加注册资本，增资至1,010万元

2011年4月25日，公司股东会通过决议，同意：公司增加注册资本，由原来的800万元增至1,010万元，其中股东姚春雨新增出资107.40万元，股东陈浪愉新增出资102.60万元。

2011年5月6日，深圳华硕会计师事务所出具了编号为“华硕验资报字（2011）第019号”《验资报告》，经审验，截至2011年5月5日止，公司已经收到股东姚春雨、陈浪愉缴纳的新增注册资本合计210万元整。股东姚春雨以货币出资人民币107.40万元；股东陈浪愉以货币出资注册资本人民币102.60万元。

2011年5月10日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更事项。

本次增资后，吉之礼有限股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	姚春雨	898.90	898.90	89.00	货币资金
2	陈浪愉	102.60	102.60	11.00	货币资金
	合计	1,010.00	1,010.00	100.00	-

### （十一）2017年2月，第五次股权转让

2017年1月19日，公司股东会通过决议，同意股东姚春雨将其持有公司17.2%的股权以173.12万元价格转让给嘉之礼投资；姚春雨将其持有公司9%的股权以90.90万元价格转让给联波；姚春雨将其持有公司3.18%的股权以32.118万元价格转让给彭爱兵；姚春雨将其持有公司3.04%的股权以30.704万元价格转让给孙延飞；姚春雨将其持有公司3.02%的股权以30.502万元价格转让给叶林；姚春雨将其持有公司2.89%的股权以29.189万元价格转让给周蓉；姚春雨将其持有公司2.86%的股权以28.886万元转让给王春花；陈浪愉将其持有公司2.8%的股权以28.28万元价格转让给嘉之礼投资；陈浪愉将其持有公司1.00%的股权以10.10万元价格转让给陈传志。

上述股权转让各方于2017年1月19日及2017年2月6日签订了《股权转让协议》。

2017年1月20日，深圳市联合产权交易所对该次股权转让出具了编号为“(2017)深证字第20938、20909、20920、20912、20911、20913、20910、20939号”《见证书》；2017年2月6日，深圳市联合产权交易所对该次股权转让出具了编号“(2017)深证字第23674号”《见证书》。

2017年2月21日，吉之礼有限办理了工商变更登记，深圳市市场监督管理局核准上述变更。

本次股权转让完成后，吉之礼有限的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	姚春雨	482.88	47.81	货币资金
2	嘉之礼投资	202.00	20.00	货币资金
3	联波	90.90	9.00	货币资金
4	陈浪愉	72.72	7.20	货币资金
5	彭爱兵	32.12	3.18	货币资金
6	孙延飞	30.70	3.04	货币资金
7	叶林	30.50	3.02	货币资金
8	周蓉	29.19	2.89	货币资金
9	王春花	28.89	2.86	货币资金
10	陈传志	10.10	1.00	货币资金
合计		1,010.00	100.00	-

## （十二）2017年3月，有限公司整体变更为股份公司

2017年2月24日，吉之礼有限召开股东会会议并形成决议：同意将吉之礼有限整体变更为股份有限公司，变更后公司名称为“深圳市吉之礼文化股份有限公司”；并以2016年12月31日为基准日，按照经审计的净资产为依据进行折股。

2017年2月24日，各发起人签署了《发起人协议》，根据亚太（集团）会计师出具的编号“亚会B审字（2017）0160号”《审计报告》，截至2016年12月31日止，吉之礼有限账面净资产为14,726,385.46元。全体股东同意将上述净资产按1.4581:1比例进行折股，折股后股本额为10,100,000股。超过注册资本部分计入股份公司资本公积。股份公司的注册资本为人民币1,010万元，总



股本为 1,010 万股，每股面值 1 元。

2017 年 1 月 27 日，北京亚超资产评估有限公司出具了“北京亚超评报字[2017]第 A002 号”《深圳市吉之礼实业有限公司拟整体变更为股份有限公司所涉及的净资产评估报告》。根据该评估报告，吉之礼有限截至 2016 年 12 月 31 日，公司净资产账面价值 1,472.64 万元，评估价值 1,489.80 万元，增值额 17.16 万元，增值率 1.16%。

本次股改经亚太（集团）会计师出具的“亚会 B 验字（2017）0041 号”《验资报告》审验。

2017 年 2 月 28 日，吉之礼召开创立大会。

2017 年 3 月 6 日，股份公司完成本次整体变更的工商变更登记手续并取得深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为“91440300754259318Q”的《营业执照》。整体变更前后，各股东持股比例不变，具体如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	姚春雨	4,828,810	47.81	净资产折股
2	嘉之礼投资	2,020,000	20.00	净资产折股
3	联波	909,000	9.00	净资产折股
4	陈浪愉	727,200	7.20	净资产折股
5	彭爱兵	321,180	3.18	净资产折股
6	孙延飞	307,040	3.04	净资产折股
7	叶林	305,020	3.02	净资产折股
8	周蓉	291,890	2.89	净资产折股
9	王春花	288,860	2.86	净资产折股
10	陈传志	101,000	1.00	净资产折股
合计		10,100,000	100.00	-

### （十三）公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

## 六、公司分公司情况

报告期内，公司曾拥有 1 家分公司，基本情况如下：

名称	深圳市吉之礼实业有限公司漳州分公司
成立日期	2007年9月14日
核准机关	福建省漳州市工商行政管理局
统一社会信用代码	913506006668649999
负责人	柯国辉
住所	漳州市芗城区南昌路香格里拉1幢706号
类型	有限责任公司分公司(自然人投资或控股)
经营范围	销售日用品(涉及许可审批项目除外)、工艺品、家用电器、通讯器材(不含无线电通信设备)。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)

深圳市吉之礼实业有限公司漳州分公司正在办理注销,已于2017年3月3日,取得由漳州市芗城区国家税务局清税证明。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的情况

### (一) 公司董事基本情况

公司董事会由7名董事构成,全体董事均由公司创立大会选举产生,起任日期为2017年2月28日,任期三年,任期届满可连选连任。董事名单如下表:

姓名	职位	任期
姚春雨	董事长	2017年02月28日-2020年02月27日
彭爱兵	董事	2017年02月28日-2020年02月27日
叶林	董事	2017年02月28日-2020年02月27日
孙延飞	董事	2017年02月28日-2020年02月27日
周蓉	董事	2017年02月28日-2020年02月27日
王春花	董事	2017年02月28日-2020年02月27日
黄磊	董事	2017年02月28日-2020年02月27日

各董事基本情况如下:

#### 1、姚春雨先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/三、公司股东情况/(二)前十

大股东基本情况”。

## 2、彭爱兵先生

1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于湖南商学院，本科学历。2006年7月至2012年3月，就职于深圳市解决之道企业管理顾问有限公司，历任营销总监、副总裁；2012年4月至2017年2月，就职于吉之礼有限，历任副总经理、总经理；2017年2月至今，任股份公司董事、总经理。

## 3、叶林先生

1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于云南警官学院，大专学历。2007年12月至2009年4月，就职于顺辉陶瓷有限公司，任业务员；2009年4月至2017年2月，就职于吉之礼有限，历任项目经理、营销总监；2017年2月至今，就职于股份公司，任董事、副总经理。

## 4、孙延飞先生

1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于深圳大学，硕士学历。2010年7月至2017年2月，就职于吉之礼有限，历任设计师、创意设计总监；2017年2月至今，就职于股份公司，任董事、副总经理；2015年1月至今，兼任深圳市瑞意创意文化有限公司监事；2015年11月至今，兼任寰宇创新（深圳）有限公司监事。

## 5、周蓉女士

1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于西南大学，本科学历。2003年10月至2012年1月，就职于富士康科技集团，任供应链主管；2012年2月至2017年2月，就职于吉之礼有限，担任运营总监；2017年2月至今，就职于股份公司，担任董事、董事会秘书。

## 6、王春花女士

1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于罗阳二中，职高学历。1995年10月至1998年4月，就职于深圳市万立通信息技术有限公司，担任文员；1998年5月至2003年3月，就职于深圳市金喇叭艺术设计制作有限公司，担任出纳；2003年4月至2003年8月，就职于深圳市森普

电器有限公司，任审核员；2003年9月至2017年2月，就职于吉之礼有限，历任审核员、经理助理、会计、财务总监；2017年2月，担任股份公司董事、财务总监。

## 7、黄磊先生

1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988年7月毕业于中国煤炭经济学院，本科学历。1988年7月至1997年3月，就职于郑州煤炭管理干部学院，担任讲师；1996年8月至1998年9月，兼任深圳雄谷组物业管理有限公司助理物业主任；1998年10月至2001年8月，就职于天一证券有限责任公司深圳营业部，担任客户投资咨询；2001年8月至2015年8月，就职于招商证券股份有限公司稽核监察部，担任副总经理；2013年7月至今，就职于深圳市红宝石艺术团，担任负责人；2017年2月，兼任股份公司董事；2016年至今，兼任深圳市天空之旅文化传媒有限公司执行董事、总经理。

## （二）公司监事情况

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员3人，设监事会主席1名，职工监事1名，全体监事起任日期为2017年2月28日，任期三年。名单如下表：

姓名	职位	任期
倪荣华	监事会主席	2017年02月28日-2020年02月27日
赵存	职工监事	2017年02月28日-2020年02月27日
戴波	监事	2017年02月28日-2020年02月27日

各监事基本情况如下：

### 1、倪荣华先生

1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于九江职业大学，大专学历。2002年7月至2003年9月，就职于浙江大元泵业有限公司，担任技术员；2003年9月至2017年2月，就职于吉之礼有限，担任项目员、项目经理、市场经理、采购经理、品类营销经理、供应服务中心总监；2017年2月，担任股份公司监事会主席、供应服务中心总监。

### 2、赵存女士

1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于湖南师范

大学，大专学历。2008年7月至2011年5月，就职于东莞市东城丰田汽车有限公司，担任人事行政主管；2011年6月至2012年10月，就职于深圳市有道至诚汽车有限公司，担任人事行政主管；2012年11月至2017年2月，就职于吉之礼有限，担任人事行政主管；2017年2月至今，就职于股份公司，担任监事、人事行政主管。

### 3、戴波先生

1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于湖南城市学院，大专学历。2007年7月至2017年2月，就职于吉之礼有限，历任平面设计师、创意设计总监；2017年2月至今，就职于股份公司，担任监事、创意设计总监。

## （三）公司高级管理人员情况

公司高级管理人员共5人，名单如下：

姓名	职位
彭爱兵	总经理
孙延飞	副总经理
叶林	副总经理
王春花	财务总监
周蓉	董事会秘书

### 1、彭爱兵先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）公司董事基本情况”。

### 2、孙延飞先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）公司董事基本情况”。

### 3、叶林先生

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）公司董事基本情况”。

#### 4、王春花女士

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）公司董事基本情况”。

#### 5、周蓉女士

具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）公司董事基本情况”。

### （四）公司董事、监事、高管以及核心员工持有公司股份情况

序号	姓名	职务	直接持股比例		间接持股比例		持股比例合计 (%)
			持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)	
1	姚春雨	董事长	4,828,810	47.81	1,696,800	16.80	64.61
2	彭爱兵	董事、总经理	321,180	3.18	-	-	3.18
3	叶林	董事、副总经理	305,020	3.02	-	-	3.02
4	孙延飞	董事、副总经理、 核心员工	307,040	3.04	-	-	3.04
5	周蓉	董事、董事会秘书	291,890	2.89	-	-	2.89
6	王春花	董事、财务总监	288,860	2.86			2.86
7	黄磊	董事					
8	倪荣华	监事会主席	-	-	-	-	-
9	赵存	职工监事	-	-	-	-	-
10	戴波	监事、核心员工	-	-	-	-	-
合计			6,342,800	62.80	1,696,800	16.80	79.60

## 八、主要会计数据和财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	4,964.29	4,221.66
股东权益合计（万元）	1,472.64	1,202.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,472.64	1,202.52
每股净资产（元）	1.46	1.19
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.46	1.19
资产负债率（母公司）	70.34%	71.52%
流动比率（倍）	1.22	1.22
速动比率（倍）	0.71	0.64
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	9,681.02	7,030.08
净利润（万元）	270.12	98.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	270.12	98.25
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	262.32	94.56
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	262.32	94.56
毛利率（%）	19.00	17.88
净资产收益率（%）	20.19	8.52
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	19.61	8.20
基本每股收益（元/股）	0.27	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.10
应收帐款周转率（次）	6.64	5.85
存货周转率（次）	4.52	3.76
经营活动产生的现金流量净额（万元）	313.83	430.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.31	0.43

注：主要财务指标计算公式如下：

(1) 毛利率 = (营业收入 - 营业成本) ÷ 营业收入 × 100%

(2) 加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

(3) 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 = 扣除非经常性损益后净利润 ÷ 加权平均净资产 × 100%

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期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；Ej 为报告期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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数

(4) 基本每股收益= $P0 \div S$ ,  $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$  其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数

(5) 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(6) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 $\div$ 平均股份数

(7) 应收账款周转率=营业收入 $\div$ 期初期末应收账款余额平均

(8) 存货周转率=营业成本 $\div$ 期初期末存货余额平均

(9) 每股净资产=期末股东权益 $\div$ 期末股份总数

(10) 归属于公司股东的每股净资产=归属于公司股东的期末股东权益 $\div$ 期末股份总数

(11) 母公司资产负债率=(母公司负债总额 $\div$ 母公司资产总额) $\times 100\%$

(12) 流动比率=流动资产 $\div$ 流动负债

(13) 速动比率=(流动资产-存货净额) $\div$ 流动负债



## 九、中介机构情况

### （一）主办券商

名称：东莞证券股份有限公司

法定代表人：张运勇

住所：东莞市莞城区可园南路1号

电话：0769-22119285

传真：0769-22119285

项目小组负责人：陈静瑜

项目小组成员：付永华、陈志用

### （二）律师事务所

名称：北京大成（深圳）律师事务所

负责人：夏蔚和

住所：广东省深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心（福田科技广场）A栋3、4层

电话：0755-26224888

传真：0755-26224100

经办律师：程建锋、周诗燕

### （三）会计师事务所

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王子龙

住所：北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B2座301室

电话：0755-82900786

传真：0755-82900786

经办注册会计师：周铁华、吴平权

#### **（四）资产评估机构**

名称：北京亚超资产评估有限公司

法定代表人：李应峰

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2201-2206

电话：010-51716863

传真：010-51716863

经办注册资产评估师：金良全、卢勇

#### **（五）股票登记机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：谢庚

联系电话：010-63889513

传真：010-63889671

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务

#### （一）主营业务情况

公司系礼品服务综合运营商，公司依托专业的创意设计队伍、成熟的礼品营销项目管理团队经验，根据客户礼品情感传递的需求，为客户提供礼品需求分析、概念创意、研发设计、生产协调、物流配送、效果评估的礼赠综合服务解决方案。

公司自成立以来，一直在礼品服务行业深耕细作，现已能把礼品供应商、礼品渠道分销商、礼品终端服务商用专业系统增值业务有效连接起来，形成全方位的礼品营销服务系统，起到相互增值的功能。

2016年度、2015年度，根据亚太（集团）会计师出具的编号为“亚会B审字（2017）1511号”的标准无保留意见《审计报告》，公司主营业务收入分别为8,862.31万元、6,283.51万元，均来自礼品服务收入，占营业收入比重分别为91.54%、89.38%。

公司主营业务明确，公司自成立以来，主营业务未发生重大变化。

## (二) 主要产品、服务及用途

公司主要提供礼品服务业务，通过对客户自身营销需求的正确剖析，以礼品作为营销内容载体，设计真正符合客户营销需求的礼品营销方案，解决客户在其专项品牌传播活动、日常促销活动、公益活动、公关活动中确定选择礼品的标准、将礼品与营销活动相匹配的问题，协助客户实现营销目标。公司主要服务客户群体为国内知名企业，主要集中在电子、电信、食品、日用百货、电器、金融等行业。

报告期内，公司为华为、益海嘉里等终端客户提供的礼品营销方案如下图：

序号	主要客户	礼品营销方案展示	简要介绍
1		 <p>Type-c数据线</p> <p>设计说明： 这款Type-c数据线结合了快的特点，在基础接口上加上Type-c接口，使得传输性能加快，在结合钻石切面的设计，代表了永恒的速度，天生快，一直快。</p>	<p>公司为华为设计的 Type-C 数据线，该产品方案结合了快的特点，在基础接口上加上 Type-C 接口，使得传输性能加快，在结合钻石切面的设计，代表了永恒的速度，天生快，一直快。</p>
2	华为	 <p>车载充电器、车载手机支架</p> <p>设计说明： 该礼包包含车载充电器和车载手机支架，可解决您在车内充电，手机摆放及蓝牙耳机通话等功能，车载充电器还可在应急时作为安全锤使用，产品采用金属材质结合手机主色调，高端大气，彰显品味。</p>	<p>公司为华为设计的礼包，该礼包包含车载充电器和车载手机支架，可解决在车内充电，手机摆放及蓝牙耳机通话等功能，车载充电器还可在应急时作为安全锤使用，产品采用金属材质结合手机主色调，高端大气，彰显品味。</p>

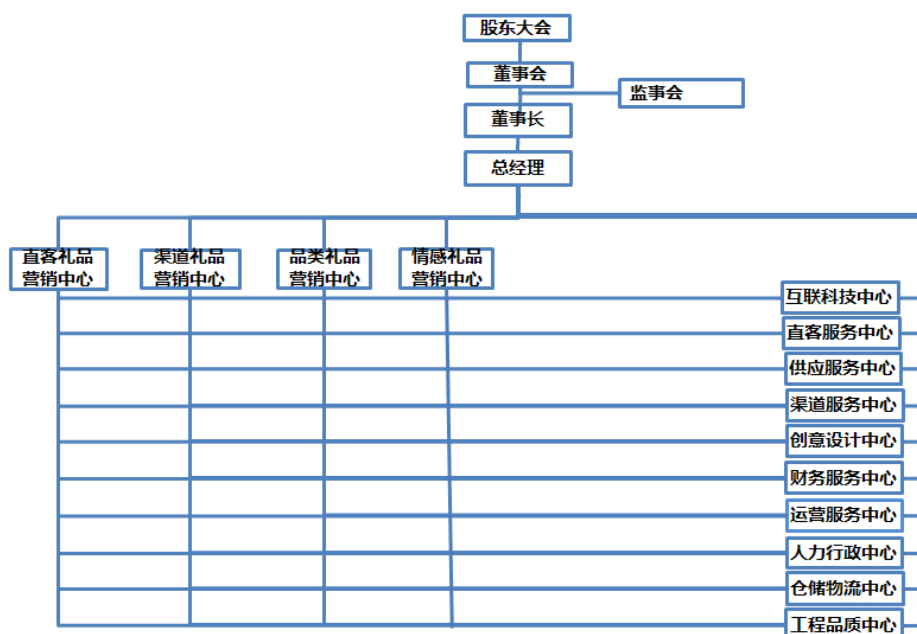
<p>3</p>	<p>益海嘉里</p>	 <p>将卖油郎挑着的油桶作为设计元素设计的调味罐，具有浓厚的地道风味及品牌特色。</p>	<p>该方案系公司为益海嘉里胡姬花特香花生油设计的礼品。将卖油郎挑着的油桶作为设计元素设计的调味罐，具有浓厚的地道风味及品牌特色。</p>
----------	-------------	--	---

## 二、公司内部组织结构与主要业务流程

### (一) 内部组织结构图

#### 1、公司组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。公司现行组织结构图如下：



#### 2、主要职能部门的工作职责

公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负

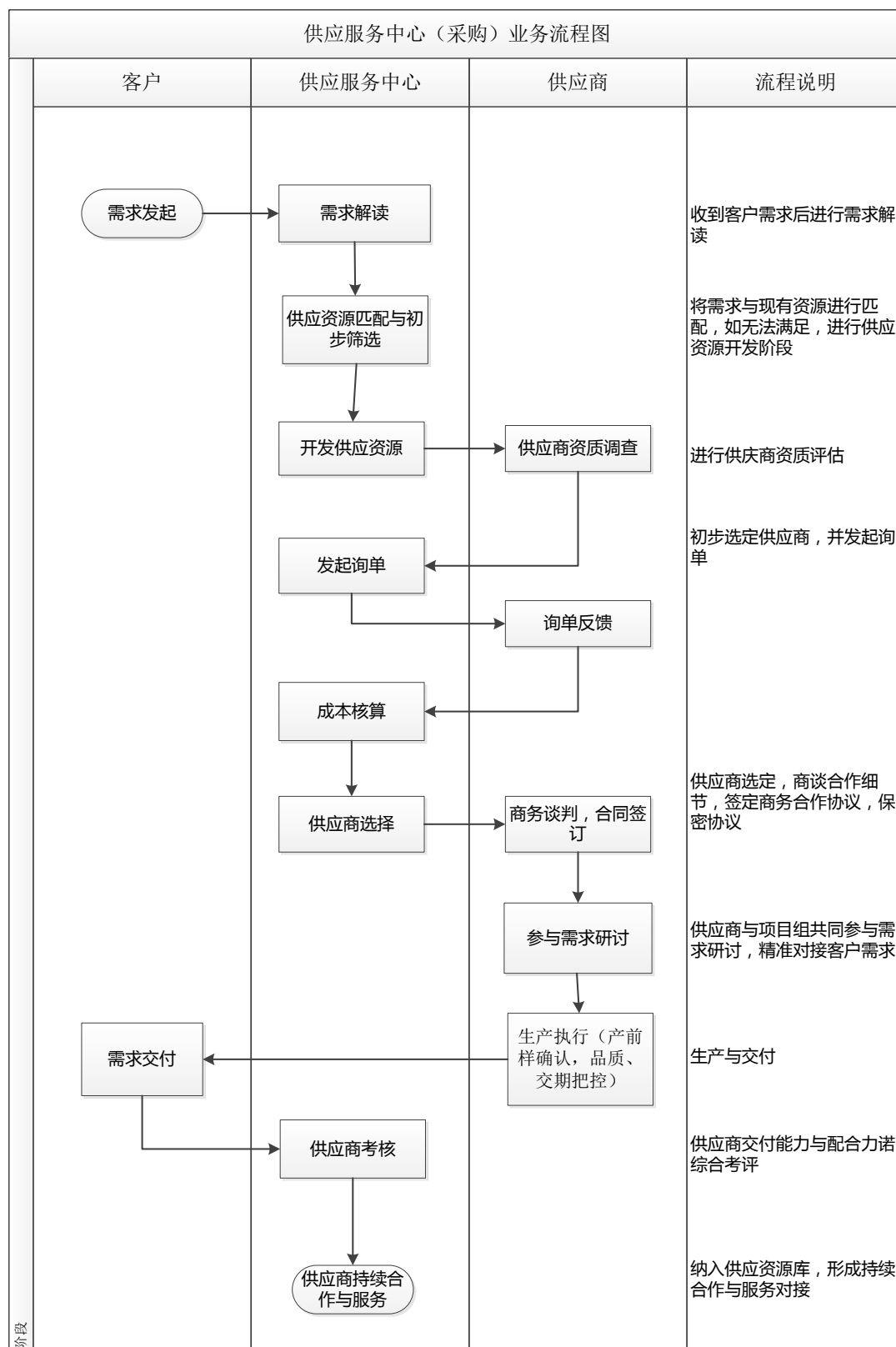
责公司日常经营与管理。各部门的主要职能如下：

部门	主要职能
直客礼品营销中心	负责为终端客户提供礼品服务，用礼品营销专业能力解读客户个性化需求，综合运用设计、供应等资源，让礼品为客户实现增值。
渠道礼品营销中心	负责为礼品渠道商提供服务，系统为渠道商提供资源对接与专业服务能力嫁接的服务。
品类礼品营销中心	负责为供应商提供服务，把资源转化为品类礼品，系统导入礼品市场。
情感礼品营销中心	负责为个人消费者的提供礼品服务，从消费者情感需求出发，形成专业礼品服务满足个人送礼需求。
互联科技中心	负责公司信息系统建设，配合实现公司经营活动需要的技术手段，将企业经营活动分解成若干价值链，然后将每项经营活动实现电子化，通过商务电子化提高其价值，促使价值增值。
直客服务中心	负责终端客户开发、客户管理、客户维护，通过人员培训、项目组培育支撑直客礼品营销中心业务顺利进行。
供应服务中心	负责支撑公司业务开展过程中供应资源的导入及管理，从供应市场获取资源及服务与各类业务需求对接。
渠道服务中心	负责礼品渠道商的客户开发、客户管理、客户维护，对公司的渠道资源进行管理，支撑渠道营销及品类营销工作的开展。
创意设计中心	负责创意设计能力培养，为四大业务模块输送创意设计人员，实现资源的整合和转化，内部创意设计资源的建设与管理；外部创意设计资源的经营与协同。
财务服务中心	负责为公司业务提供资金筹集、资金运用、资金回笼及分配、投资风险评估、项目评估、投资收益评估、纳税筹划、确保资金安全等服务。
运营服务中心	负责对实现组织性服务系统建设所需的经营与管理活动进行全面的规划、组织、实施、控制及优化。
人力行政中心	负责为各业务中心与职能部门提供人力资源，行政后勤保障。
仓储物流中心	负责结合仓储作业、物流配送、物流加工等服务内容，提前对各项目进行资源匹配，以安全、高效及合理的物流成本为导向，形成标准的物流解决方案。
工程品质中心	负责对各类业务工程品质的需求进行分析，制定对应的工程品质服务解决方案，对礼品从设计、生产、交付全过程质量管控和指导的一系列职能支撑工作。

## （二）公司业务流程

### 1、采购流程

公司通过前期与客户的沟通，准确把握客户礼赠品需求，基于对客户需求的深入理解，公司将提供一系列的解决方案，并根据解决方案制定采购计划：第一、公司对具备相应生产能力及资质的供应商进行调查；第二、向备选供应商进行询价，进行成本核算，综合考虑成本、质量及匹配度等要素后，选择最终供应商；第三、与所选供应商进行商务谈判、签订合同；第四、公司对样品检验合格，跟进产品质量和交货期；第五、业务流程结束后，公司对合作的供应商进行综合考核，从而建立完善的供应商评估机制。

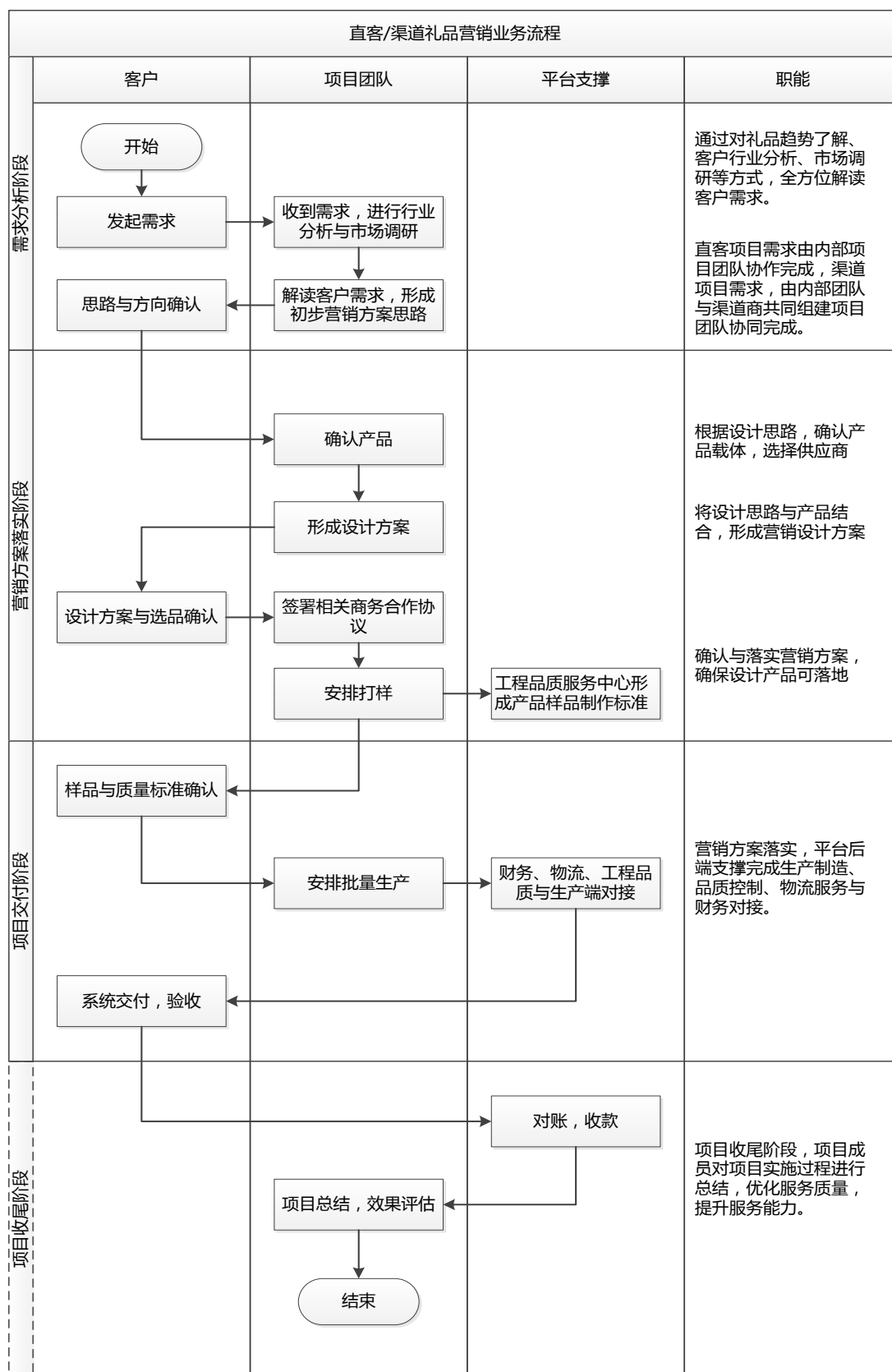


## 2、服务流程

公司根据终端客户的礼赠品需求，将客户的企业文化、品牌理念、产品特性

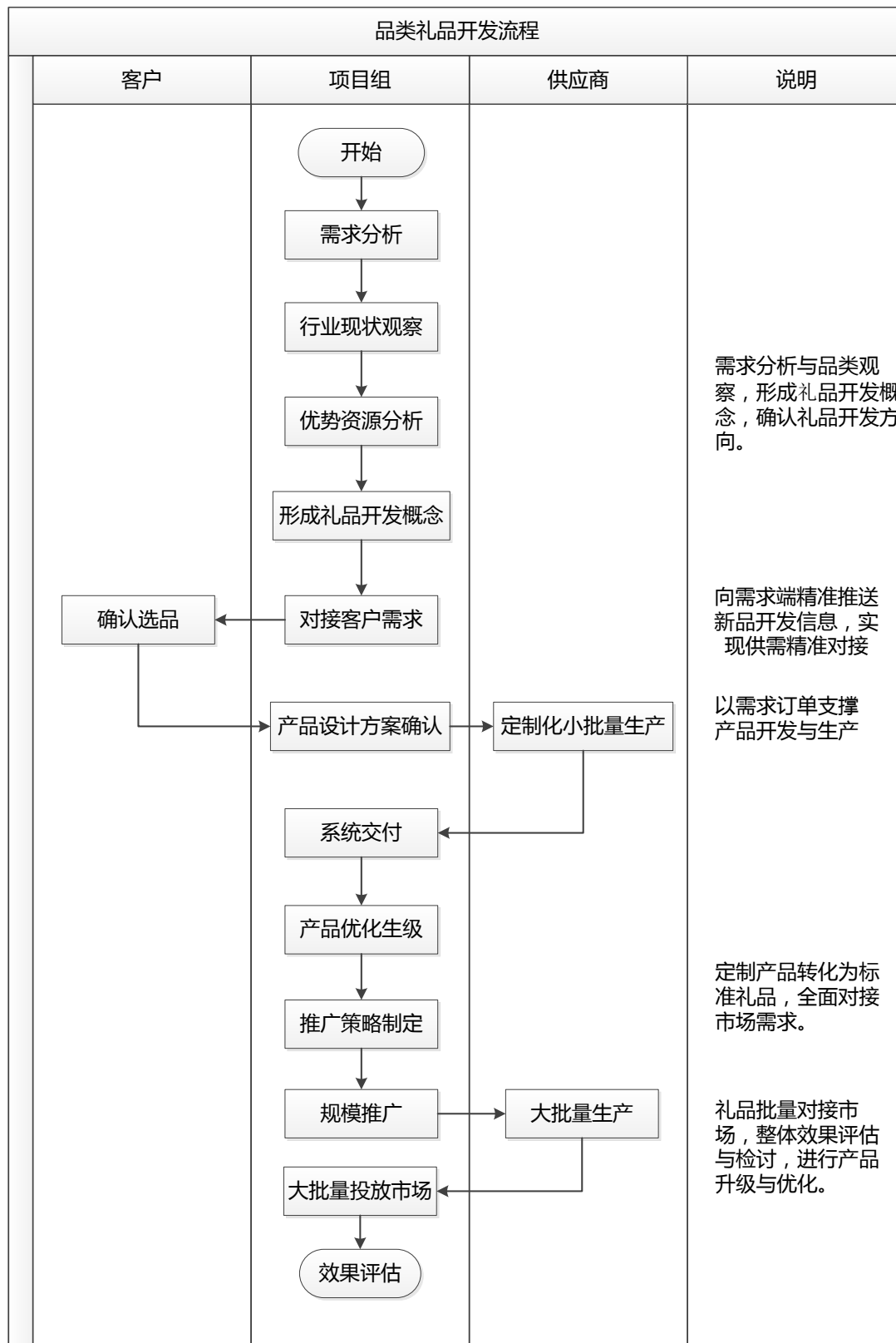


融入到礼品中，为客户提供礼品规划、设计和采购等整体礼品营销方案，体现一种“定制化”服务。服务流程如下：



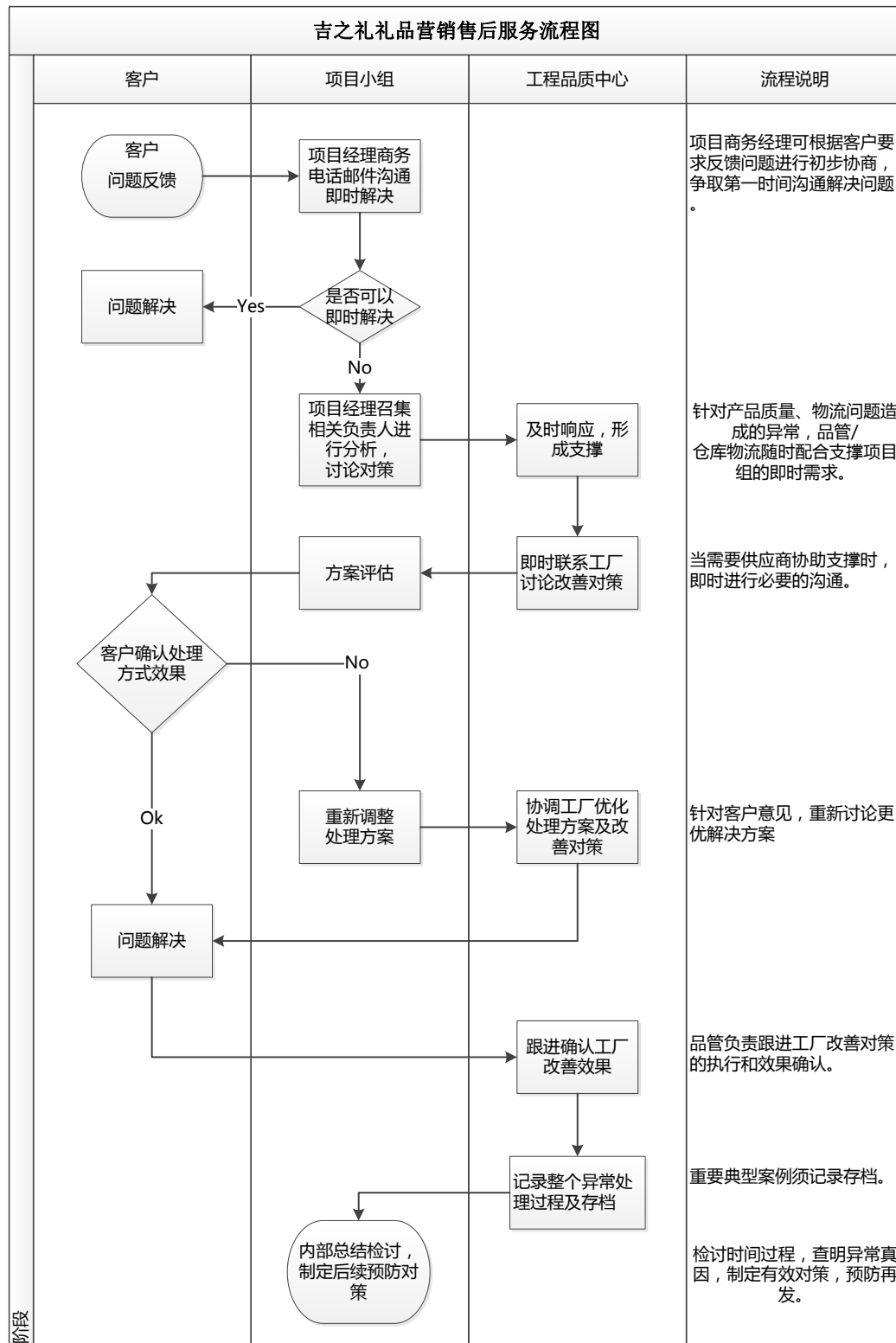
### 3、产品开发流程

公司通过对礼品市场需求的分析，结合供应商资源进行大众共性礼品开发设计、营销推广。具体流程如下：



### 4、售后服务流程

公司设立了售后服务体系，当客户提出产品反馈时，业务部门及相关支持部门会对具体情况进行分析处理。售后服务流程如下：



### 三、公司业务有关资源情况

#### （一）公司服务使用的主要资源

公司系礼品服务综合运营商，目前主要为客户提供专业礼品营销服务。公司通过礼品营销服务重构礼品行业原有价值链，改变价值链各环节的生产关系，实现行业资源相互增值，把礼品供应商、渠道分销商、终端服务商用系统增值服务结合在一起，而不是只局限在礼品服务的某个环节，形成礼品行业综合资源组织运营服务平台。

公司作为礼品服务综合运营商，为客户提供全渠道整合的礼品营销服务，公司提供礼品服务的类型如下：



公司提供专业礼品营销服务的主要资源有优质的定制化服务能力及核心团队资源，公司拥有外观设计专利、实用新型专利、商标、软件著作权、作品著作权等关键资源要素。公司的竞争力在于项目承接、创意设计、服务案例资源等环节。报告期内，公司产品或服务从未发生重大质量事故或因质量问题与客户产生法律纠纷。

公司作为礼品服务综合运营商，提供专业礼品营销服务的主要资源如下：

##### （1）优质的定制化服务能力

公司业务主要来源于国内知名优秀企业，公司在解读客户品牌、企业文化、经营理念、产品功能基础上，为客户提供专业的创意设计、采购、物流等整体礼品营销服务，具有定制化特点。目前，公司采用定制化服务已为华为、益海嘉里、顺丰等国内知名企业提供服务。

## （2）核心团队资源

公司提供的礼品营销服务采取项目制管理，项目团队具备品牌策划、方案设计、礼品研发、项目管理的丰富经验。核心团队均在公司服务多年，长期服务于礼品行业，对行业的特点、模式、业务流程等有深入、全面的理解和把握，为各类业务提供有力的保障。

**业务合同和案例：**报告期内，公司与顺丰速运及其关联公司签订了礼品类采购框架合同及其补充协议，合同期限为 2014 年 1 月 18 日至 2017 年 12 月 9 日，报告期内已实现收入 558.45 万元。公司为顺丰提供礼品营销服务案例：公司通过招投标的形式获取到顺丰速运及其关联公司的订单合同后，公司成立项目团队，了解顺丰速运的需求，为顺丰设计一款飞翔 U 盘，将顺丰速递快速送达的理念及顺丰的 logo 融合在产品设计中，讨论创意礼品概念并进行评估及提案沟通，礼品概念设计通过后，对 U 盘的工艺进行评估、设计手板及样品制作，客户确认样品后签订生产合同，公司在规定的时间内将礼品配送给客户，客户即可开展礼赠活动。



## （二）无形资产

### 1、知识产权与非专利技术

（1）截至本说明书签署日，公司取得 7 项外观设计专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利申请日	授权公告日	取得方式
1	风车 USB HUB 风扇	吉之礼有限	ZL201530186575.2	2015.06.09	2015.11.18	原始取得

2	LED 台灯 (LD908)	吉之礼 有限	ZL201530055576.3	2015.03.09	2015.11.18	原始 取得
3	LED 台灯(喜气 洋洋 LD916)	吉之礼 有限	ZL201430352001.3	2014.09.28	2015.04.08	原始 取得
4	三折灯(001)	吉之礼 有限	ZL201330460074.X	2013.09.26	2014.04.30	专利 转让
5	台灯(LD080)	吉之礼 有限	ZL201130498656.8	2011.12.26	2012.09.26	专利 转让
6	蓝牙音箱、耳 机(如意型)	吉之礼 有限	ZL201430411619.2	2014.10.27	2015.04.01	专利 转让
7	陶瓷茶壶 (NH166)	吉之礼 有限	ZL201630112198.2	2016.04.07	2016.08.03	专利 转让

上表序号第 4、5 项, 根据公司控股股东姚春雨的书面确认, 该二项专利权无偿转让给吉之礼有限, 转让权属清晰, 不存在争议或纠纷。**2016 年 9 月 18 日, 姚春雨与吉之礼签订《专利权转让合同》, 约定将 ZL201130498656.8 号及 ZL201330460074.X 号外观设计专利权转让给吉之礼。**

上表序号第 6 项, 根据公司董事、副总经理孙延飞的书面确认, 该项专利权无偿转让给吉之礼有限, 转让权属清晰, 不存在争议或纠纷。**2016 年 9 月 18 日, 孙延飞与吉之礼签订《专利权转让合同》, 约定将 ZL2016 3 0112198.2 号实用新型专利权转让给吉之礼。**

上表序号第 7 项, 根据公司采购文道虎的书面确认, 该项专利权无偿转让给吉之礼有限, 转让权属清晰, 不存在争议或纠纷。**2016 年 9 月 18 日, 文道虎与吉之礼签订《专利权转让合同》, 约定将 ZL2014 30411619.2 号实用新型专利权转让给吉之礼。**

(2) 截至本说明书签署日, 公司取得 1 项实用新型专利, 具体情况如下:

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利申请日	授权公告日	取得方式
1	一种灯头可调节的台灯	吉之礼 有限	ZL201220345294.8	2012.07.17	2013.01.23	专利 转让

上表实用新型专利, 根据公司控股股东姚春雨的书面确认, 该项专利权无偿转让给吉之礼有限, 转让权属清晰, 不存在争议或纠纷。**2016 年 9 月 18 日, 姚春雨与吉之礼签订《专利权转让合同》, 约定将 ZL2012 20345294.8 号实用新型专利转让给吉之礼。**

## 2、商标

(1) 截至本说明书签署日，公司取得 35 项商标，具体情况如下：


序号	商标	商标 权人	注册号	核定类别	有效期限	取得 方式
1	<b>vivio</b>	吉之礼 有限	5151901	第 6 类	2009.03.21- 2019.03.20	原始 取得
2	<b>Gili 吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245600	第 6 类	2010.02.07- 2020.02.06	原始 取得
3	<b>吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245594	第 7 类	2010.02.07- 2020.02.06	原始 取得
4	<b>Gili 吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245601	第 11 类	2010.03.21- 2020.03.20	原始 取得
5	<b>吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245595	第 8 类	2010.03.07- 2020.03.06	原始 取得
6	<b>吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245596	第 16 类	2010.02.21- 2020.02.20	原始 取得
7	<b>绿生活</b>	吉之礼 有限	6942393	第 18 类	2010.08.21- 2020.08.20	原始 取得
8	<b>Gili 吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245604	第 28 类	2010.05.14- 2020.05.13	原始 取得
9	<b>Gili 吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245599	第 25 类	2010.03.28- 2020.03.27	原始 取得
10	<b>吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245598	第 21 类	2010.02.14- 2020.02.13	原始 取得
11	<b>吉之礼</b>	吉之礼 有限	6245597	第 18 类	2010.03.28- 2020.03.27	原始 取得
12	<b>Letoto</b>	吉之礼 有限	5151895	第 21 类	2009.05.28- 2019.05.27	原始 取得
13	半亩山田	吉之礼 有限	12887214	第 21 类	2014.11.28- 2024.11.27	原始 取得
14	<b>遇道</b>	吉之礼 有限	13248842	第 21 类	2015.01.07- 2025.01.06	原始 取得
15	遇道	吉之礼 有限	12887291	第 21 类	2014.11.28- 2024.11.27	原始 取得
16	满溢	吉之礼 有限	12887236	第 21 类	2015.03.28- 2025.03.27	原始 取得
17	小池塘	吉之礼 有限	12887260	第 21 类	2014.11.28- 2024.11.27	原始 取得
18	<b>NOVOLIFE</b>	吉之礼 有限	5151894	第 28 类	2009.07.21- 2019.07.20	原始 取得

19		吉之礼 有限	5151899	第 7 类	2009.05.14- 2019.05.13	原始 取得
20		吉之礼 有限	5151897	第 11 类	2009.03.21- 2019.03.20	原始 取得
21		吉之礼 有限	5151898	第 9 类	2009.03.21- 2019.03.20	原始 取得
22		吉之礼 有限	5157579	第 24 类	2010.02.14- 2020.02.13	原始 取得
23		吉之礼 有限	5151896	第 18 类	2009.10.21- 2019.10.20	原始 取得
24		吉之礼 有限	16652020	第 35 类	2016.09.26- 2019.09.27	原始 取得
25		吉之礼 有限	17159530	第 35 类	2016.10.26- 2026.10.27	原始 取得
26		吉之礼 有限	13248887	第 35 类	2015.01.19- 2025.01.20	原始 取得
27		吉之礼 有限	5845076	第 16 类	2010.10.12- 2020.10.13	原始 取得
28		吉之礼 有限	16345217	第 21 类	2016.08.26- 2026.08.27	原始 取得
29		吉之礼 有限	8811738	第 35 类	2011.12.12- 2021.12.13	原始 取得
30		吉之礼 有限	14282412	第 20 类	2015.09.07- 2025.09.06	原始 取得
31		吉之礼 有限	13248749	第 20 类	2015.01.21- 2025.01.20	原始 取得
32		吉之礼 有限	16651951	第 21 类	2016.05.28- 2026.05.27	原始 取得
33		吉之礼 有限	17159427	第 35 类	2017.2.14- 2027.2.13	原始 取得
34		吉之礼 有限	1998965	第 35 类	2013.04.07- 2023.04.06	受让 取得
35		吉之礼 有限	1998964	第 35 类	2013.04.07- 2023.04.06	受让 取得

上表序号第 34、35 项，根据森普生活的书面确认，该二项商标无偿转让给吉之礼有限，转让权属清晰，不存在争议或纠纷。

(2) 截至本说明书签署日，公司正在申请的商标 1 项，具体情况如下：



序号	商标	商标申请人	申请号	申请日期	核定类别
1		吉之礼有限 限	21184134	2016.09.01	第11类

(3) 截至本说明书签署日，公司正在办理商标情况如下：

序号	商标	转让人	受让人	注册号	核定类别	有效期限
1		森普生活	吉之礼有限	1186405	第28类	2008.06.28-2018.06.27
2		森普生活	吉之礼有限	1192412	第28类	2008.07.21-2018.07.20
3		森普生活	吉之礼有限	3037136	第9类	2013.03.14-2023.03.13
4		森普生活	吉之礼有限	1485719	第9类	2010.12.07-2020.12.06
5		森普生活	吉之礼有限	6191960	第9类	2010.10.28-2020.10.27
6		森普生活	吉之礼有限	1922784	第11类	2012.11.07-2022.11.06
7		森普生活	吉之礼有限	1098809	第21类	2007.09.14-2017.09.13
8		森普生活	吉之礼有限	1093914	第14类	2007.09.07-2017.09.06
9		森普生活	吉之礼有限	1093918	第14类	2007.09.07-2017.09.06

上表所列商标，根据森普生活的书面确认，均无偿转让给吉之礼有限，转让权属清晰，不存在争议或纠纷。

### 3、软件著作权

截至本说明书签署日，公司取得6项软件著作权，具体情况如下：

序号	登记号	软件名称	著作权人	取得方式	授权日
1	2016SR335331	吉之礼积分商城兑换系统 V1.0	吉之礼有限	原始取得	2016.11.17

2	2016SR354691	吉之礼客户在线定制系统 V1.0	吉之礼有限	原始取得	2016.12.05
3	2016SR379305	吉之礼订单综合结算系统 V1.0	吉之礼有限	原始取得	2016.12.19
4	2016SR083534	吉之礼 GiliGift 电商平台软件 V1.0	吉之礼有限	原始取得	2016.04.21
5	2016SR384268	吉之礼客户服务管理系统 V1.0	吉之礼有限	原始取得	2016.12.21
6	2016SR362086	吉之礼客户订单实时管理系统 V1.0	吉之礼有限	原始取得	2016.12.09

#### 4、作品著作权

截至本说明书签署日，公司取得作品著作权具体情况如下：

序号	著作权人	作品名称	登记号	完成日期	首发日期
1	吉之礼有限	小吉	国作登字 -2016-F-00252413	2015.11.15	--

#### 5、域名

公司拥有的注册网址域名的情况具体如下：

序号	网站名	注册日期	到期日期
1	giligift.com	2015.08.03	2018.08.03
2	gili.com.cn	2004.07.29	2018.07.29

#### 6、土地使用权

截至本说明书签署日，公司未取得任何土地使用权。

吉之礼有限取得的上述无形资产均为全部权利，不存在质押情况。

上述吉之礼有限取得的专利、商标、软件著作权、作品著作权、域名尚未由吉之礼有限变更至股份公司。

### （三）业务许可资格或资质情况

截至本说明书签署日，公司拥有的主要业务许可资质情况如下：

公司名称	资质名称	编号	颁布单位	颁发日期	有效期
吉之礼有限	对外贸易经营者备案登记表	02018206	对外贸易经营者备案登记机关（深圳南山）	2016.08.10	-
	中华人民共和国海关报关单位注	4403160B5G	中华人民共和国深圳海关	2016.08.16	-

	册登记证书				
	出入境检验检疫报检企业备案表	4700614224	深圳市出入境检验检疫局	2016.08.23	-

#### （四）特许经营权情况

截至本说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

#### （五）公司主要固定资产情况

公司重要的固定资产主要系与主营业务相关的模具、运输设备及办公设备等，公司依法拥有相关产权。截至2016年12月31日，公司固定资产综合成新率为62.61%。具体情况如下：

单位：元

项目	固定资产原值	累计折旧	账面净值	成新率	抵押情况
模具	10,318,300.00	3,861,374.67	6,456,925.33	62.58%	无抵押
电子设备	380,706.54	115,446.01	265,260.53	69.68%	无抵押
运输设备	438,135.21	190,582.88	247,552.33	56.50%	无抵押
办公家具及其他	64,092.50	20,490.34	43,602.16	68.03%	无抵押
合计	11,201,234.25	4,187,893.90	7,013,340.35	62.61%	——

#### （六）公司经营场所

截至本说明书签署日，公司的经营场所均系租赁方式取得。具体情况如下：

承租人	出租人	租赁期限	租赁地点	面积(M <sup>2</sup> )	租金	产权证号
吉之礼有限	深圳市西丽投资发展有限公司	2015.07.01-2018.06.30	西丽同富裕工业城5号厂房6楼B\C	1,627.26	每平方米35元/月	-

公司租赁的上述房产出租人未取得房产证及国有土地使用证，但出租人取得了《深圳市建设用地规划许可证》、深圳市公安消防局出具的《深圳市公安消防局建筑工程消防验收意见书》：同意西丽同富裕工业城4#、5#厂房投入使用。

根据访谈出租人深圳市西丽投资发展有限公司：出租人取得深圳市南山区西丽同富裕工业城的土地系经深圳市政府划拨，用于工业安置，厂房系出租方自建。

出租方因未补偿地价，所以没有办理土地使用证和房产证。目前不存在被拆迁的情况。

另外，公司主营业务为提供礼品营销方案商，自身不存在生产情况，系轻资产公司，经营场所主要用于办公，因此，公司对经营场所的依赖度不高，经营场所的可替代性强。

公司实际控制人姚春雨、陈浪愉共同签署了《房产租赁瑕疵承诺书》，承诺若公司租赁房屋在租赁有效期内被强制拆迁或因纠纷导致无法继续租用，同意及时、无条件、全额补偿公司由此遭受的一切损失。

综上，主办券商和律师认为，上述租赁房产未取得房地产权证，但对公司的经营不存产生重大影响，对公司持续经营能力不产生影响，对本次挂牌不构成实质性障碍。

## （七）公司人员结构

1、截至 2016 年 12 月 31 日，公司共拥有员工 67 名，具体构成情况如下：

### （1）员工年龄结构

年 龄	人 数（人）	占比（%）
25 岁以下	16	23.88
25-30	25	37.31
30 岁以上	26	38.90
合计	67	100.00

### （2）员工岗位结构

工作岗位	人 数（人）	占比（%）
直客礼品营销中心	11	16.41
渠道礼品营销中心	2	2.98
品类礼品营销中心	3	4.47
情感礼品营销中心	1	1.49
互联科技中心	2	2.98
直客服务中心	1	1.49

供应服务中心	11	16.43
渠道服务中心	1	1.49
创意设计中心	8	11.95
财务服务中心	5	7.47
运营服务中心	2	2.98
人力行政中心	11	16.42
仓储物流中心	7	10.46
工程品质中心	2	2.98
<b>合计</b>	<b>67</b>	<b>100.00</b>

### (3) 员工受教育程度结构

学 历	人 数 (人)	占 比 (%)
研究生及以上	1	1.49
本科	20	29.85
专科及以下	46	68.66
<b>合计</b>	<b>67</b>	<b>100.00</b>

## 2、公司劳动用工、社保及住房公积金情况

### (1) 劳动用工情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有 67 人，公司与二位退休返聘员工签订劳动合同外，均与其他员工签订了《劳动合同》。

### (2) 社保和公积金缴纳情况

项目	应缴人数	实缴人数	说明
养老保险	67	62	2 名退休返聘员工、1 名新入职、1 名自愿放弃、1 名员工在原单位缴纳
医疗保险	67	63	2 名退休返聘员工、1 名新入职、1 名员工在原单位缴纳
生育保险	67	63	2 名退休返聘员工、1 名新入职、1 名员工在原单位缴纳
工伤保险	67	63	2 名退休返聘员工、1 名新入职、1 名员工在原单位缴纳
失业保险	67	63	2 名退休返聘员工、1 名新入职、1 名员工在原单位缴纳
住房公积	67	56	9 名员工处于试用期，待转正后正式购买公积金、1

金			名员工在原单位缴纳、1名退休返聘
---	--	--	------------------

2017年4月1日，公司取得深圳市社会保险基金管理局出具的证明：公司于2015年1月1日至2016年2月28日期间无因违反社会保险法律、法规或者规章而被我局行政处罚的记录。

2017年3月28日，深圳市住房公积金管理中心出具的编号为17032800118918的《单位住房公积金缴存证明》，公司于2010年12月至2017年3月期间没有因违法违规而遭受深圳市住房公积金管理中心处罚的情况。

公司在社会保险及住房公积金缴存方面存有未为各别员工缴纳情况，但相关行政机关未向公司追缴，且公司未因社会保险及住房公积金缴存问题受到相关行政机关的处罚。公司实际控制人姚春雨、陈浪愉已出具承诺函，保证如因社会保险或住房公积金缴存瑕疵导致公司受到相关行政部门处罚的，将承担补缴义务及承担公司因此遭受的经济损失。

## （八）公司核心业务人员情况

### 1、研发部门机构设置

公司未设立研发部门，公司的核心业务以创意设计中心为主导，由营销中心为支持完成公司产品开发。

### 2、核心业务人员基本情况

截至2016年12月31日，公司核心业务人员共2人。

公司核心业务人员为孙延飞先生和戴波先生。

孙延飞先生基本情况具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（一）公司董事基本情况”。

戴波先生基本情况具体情况参见本说明书“第一节 基本情况/七、公司董事、监事、高级管理人员的情况/（二）公司监事情况”。

截至本说明书签署日，孙延飞先生持有公司307,040股股份，占比3.04%；戴波先生未持有公司股份。

### 3、核心业务人员变动情况

报告期内，公司核心业务人员未发生变动。

### 4、签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心业务人员均签订了《劳动合同》，同时签订了《保密协议》。

## （九）公司环境保护情况

公司主营业务为礼品服务。按照中国证监会 2012 年 10 月颁布的《上市公司分类行业指引（2012 年修订）》，公司属于“L72 商务服务业”。根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“L 租赁和商务服务业”。参考环保部于 2010 年 9 月下发的《上市公司环境信息披露指南》所列举的重污染行业，包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。公司不属于重污染行业，不需要办理排污许可证，不存在需要取得环保验收等批复文件的建设项目。

公司在报告期内依法开展经营活动，不存在因违反有关环境保护的法律、法规受到行政处罚的情形。

## （十）安全生产、质量标准情况

### 1、安全生产

根据《安全生产许可条例》第二条的规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度”。

公司不属于上述五类企业，故无需取得安全生产许可。

依照《中华人民共和国安全生产法》第三十一条规定：“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收；验收合格后，方可投入生产和使用。安全生产监督管理部门应当加强对建设单位验收活动和验收结果的监督核查”。

公司主营业务为礼品服务，经营业务不涉及以上需要验收的项目，故无需对

安全设施进行验收。

公司的生产经营符合相关法律法规的规定。公司在报告期内依法开展经营活动，不存在因违反有关安全生产的法律、法规受到行政处罚的情形。

公司已取得主管工商、税务、出入境检验检疫局、安全生产部门、人力资源和社会保障局、住房公积金部门分别出具的证明，公司最近 24 个月内不存在因违反有关工商、税务、出入境检验检疫局、安全生产部门、人力资源和社会保障、住房公积金等法律、法规而受到重大行政处罚的情形，公司合法规范经营。

## 2、质量标准

公司的主营业务为礼品服务。公司按照中国国家标准和行业标准进行质量控制，向客户提供符合合同要求和相应质量标准的产品或服务。

公司为规范日常经营制定了《设计评估与验证管理程序》、《供应商管理程序》、《样品制作与确认管理程序》、《来料及制程品质管理程序》、《IQC作业办法》、《SQE作业办法》、《AQL使用作业办法》、《IPQC作业办法》、《外出验货作业办法》、《驻厂作业办法》、《QA作业办法》、《特采作业管理办法》及《客户服务管理程序》等一系列关于原材料采购、设计、包装、售后服务等方面的产品质量的内控制度。公司在日常原材料采购、设计、包装、售后服务等方面严格按照相关制度执行。

公司在报告期内，不存在因违反有关产品质量和技术监督标准而受到主管部门处罚的情形。公司产品未发生质量问题或安全事故，公司未受到质量监督管理部门的处罚及媒体报道、消费者关注等，公司不存在因产品质量问题而引发纠纷或诉讼。

深圳市市场和质量监督管理委员会于 2017 年 3 月 27 日出具的深市监信证[2017]643 号《复函》公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 2 月 28 日没有违反市场和质量（包括工商、质量监督、知识产权、食品药品、医疗器械、化妆品和价格检查等）监督管理有关法律法规的记录。深圳市南山区安全生产监督管理局于 2017 年 4 月 11 日出具的《关于深圳市吉之礼文化股份有限公司安全生产守法情况说明》2015 年 1 月 1 日至 2017 年 2 月 28 日，该公司在我区管辖范围



内无因违反安全生产相关法律法规受到我局行政处罚的记录。

#### 四、公司主营业务相关情况

##### (一) 营业收入情况

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	88,623,079.31	91.54	62,835,080.07	89.38
其他业务收入	8,187,114.39	8.46	7,465,743.84	10.62
合计	<b>96,810,193.70</b>	<b>100.00</b>	<b>70,300,823.91</b>	<b>100.00</b>

2016 年、2015 年公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入组成，其中主营业务收入占比分别为 91.54%、89.38%。主营业务收入均由礼品服务收入构成，其他业务收入系为客户提供物流服务收入。

##### (二) 产品成本结构

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务成本	71,550,207.24	91.25	51,307,207.33	88.87
其他业务成本	6,861,332.04	8.75	6,424,758.98	11.13
合计	<b>78,411,539.28</b>	<b>100.00</b>	<b>57,731,966.31</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业成本由主营业务成本和其他业务成本构成，其中主营业务成本占比分别为 88.87%、91.25%，主营业务成本均为采购礼品费用；其他业务成本为支付物流费用。

##### (三) 主要客户情况

###### 1、主要客户群体

公司主要为客户提供专业礼品营销服务，服务于国内知名企业，主要集中在电子、电信、食品、日用百货、电器、金融等行业，公司与客户建立了长期紧密的合作关系。

公司客户来源基本是通过招投标获得，公司查询客户在招标网站公布的信息或收到客户邮件邀标，进行招投标。

公司招投标程序：客户供应体系入围---提交选品方案---客户确定选品---发布招标通知（含技术规格）---投标（或报价）---客户开标，公布中标结果。

报告期内，公司业务通过招投标方式取得情况如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
招投标收入	9,509.06	98.22%	6,715.90	95.53%
营业收入	9,681.02	100.00%	7,030.08	100.00%

2、报告期各期，公司前五名客户销售额具体情况如下：

2016 年度				
序号	客户	销售内容	金额（元）	占营业收入比
1	华为	礼品	44,147,131.24	45.60%
2	东莞市欧珀精密电子有限公司	礼品	15,127,992.00	15.63%
3	益海嘉里食品营销有限公司	礼品	14,834,269.76	15.32%
4	安利（中国）日用品有限公司	礼品	6,400,253.95	6.61%
5	中国移动通信集团设计院有限公司	礼品	2,552,132.31	2.64%
	前五大客户小计		83,061,779.26	85.80%
	合计		96,810,193.70	-
2015 年度				
序号	客户	销售内容	金额（元）	占营业收入比
1	华为	礼品	31,708,880.43	45.10%
2	益海嘉里食品营销有限公司	礼品	10,532,908.70	14.98%
3	东莞市欧珀精密电子有限公司	礼品	3,188,710.94	4.54%
4	顺丰速运有限公司	礼品	3,068,135.30	4.36%
5	安利（中国）日用品有限公司	礼品	2,897,999.52	4.12%
	前五大客户小计		51,396,634.89	73.10%
	合计		70,300,823.91	-

注：上述数据均是客户同一控制下相关公司销售金额的合并数。

报告期各期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过销售总额 50%的情况，因此，不存在对客户产生重大依赖情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述主要客户中占有权益。

公司客户粘性、与客户合作关系、后续市场开拓情况如下所示：

(1) 客户粘性情况：

报告期内，公司前五大客户波动较小。报告期各期，华为、东莞市欧珀精密电子有限公司、益海嘉里食品营销有限公司、安利（中国）日用品有限公司均为公司前五大客户。公司与华为、益海嘉里食品营销有限公司、安利（中国）日用品有限公司合作关系均已超过五年。公司与东莞市欧珀精密电子有限公司 2015 年 5 月开始建立合作关系，并得到客户认可。2015 年公司与东莞市欧珀精密电子有限公司销售额 318.87 万元，2016 年销售额增加至 1,512.80 万元。公司与华为、东莞市欧珀精密电子有限公司、益海嘉里食品营销有限公司均签订长期合作的框架合同，公司客户粘性较好，正在履行的框架合同如下：

序号	客户名称	合同名称	合同期限/ 签订日期	履行情况
1	华为	华为终端促销物料采购协议	2016.10.1- 2017.9.30	正在履行
2	益海嘉里食品营销有限公司	广宣品合作合同	2014.1.1- 2017.12.31	正在履行
		广宣品合作合同	2016.7.1- 2019.6.30	正在履行
3	广东欧珀移动通信有限公司、 东莞市欧悦通电子有限公司、 东莞市欧珀精密电子有限公司、 成都欧珀移动通信有限公司	基本合同	2017.4.12	正在履行

公司已参与华为下半年度礼品营销合同的招标申请，目前公司已顺利通过供应商淘汰环节。公司与华为已保持多年的良好的合作关系，合同续签的可能性较大，拟于 2017 年 8 月底完成合同续签。

(2) 与客户合作关系

公司与客户通过签订框架性合同约定双方的责任义务，并根据客户下达的订单获取业务。经过多年的业务积累，公司已发展成为礼品服务综合运营商，为客户提供全渠道整合的礼品营销服务，业务能力得到客户广泛的认可。公司与主要客户的合作时间均已超过5年以上，与现有客户合作关系较好。

### (3) 后续市场拓展情况

报告期后，2017年1月至2017年6月之间，新增框架合同或订单情况如下：

序号	客户名称	合同名称	履行金额 (元)	合同期限/ 签订日期	履行情况
1	腾讯科技(深圳)有限公司	产品定制合同	1,009,188.00	2017.1.13	履行完毕
		礼品制作协议	156,725.00	2017.04.19	履行完毕
2	东莞市欧珀精密电子有限公司、广东欧珀移动通信有限公司、成都欧珀移动通信有限公司	基本合同	3,429,933.00	2017.4.12	正在履行
3	东莞市永盛通信科技有限公司	2016年星座小欧制作购货合同	210,000.00	2017.1.4	履行完毕
4	广州王老吉大健康企业发展有限公司	物料采购合同	171,364.00	2017.3.30-2018.3.31	正在履行
5	三一重机有限公司	产品买卖合同	17,780.00	2017.3.20-2018.03.31	正在履行
6	捷信消费金融有限公司	礼品供应框架合同	-	2017.05.26-2019.05.25	正在履行
7	重庆纳特衍播文化传媒有限公司	销售合同	195,600	2017.3.8	履行完毕
8	重庆梓政商贸有限公司	销售合同	20,930	2017.3.18	履行完毕

综上所述，公司的主要客户是华为、益海嘉里食品营销有限公司、东莞市欧珀精密电子有限公司、安利(中国)日用品有限公司等实力雄厚的公司，大多签有框架合作协议，并已建立长期合作关系，与客户关系良好，主要客户粘

性较强，公司与现有客户的合作关系能够持续。另外，公司凭借多年积累的业务经验、礼品营销服务能力，不断开拓新的客户，以减少客户集中可能带来的经营风险。因此，公司客户集中不影响可持续经营能力。

#### （四）主要供应商情况

##### 1、主要供应商群体

公司的供应商为数量众多的小商品生产制造商和经销商。

##### 2、报告期内，公司向前五名供应商采购占营业成本情况如下：

2016 年度				
序号	供应商	采购内容	金额（元）	占比
1	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	礼品	8,455,445.97	10.78%
2	广州市国巨电子有限公司	礼品	5,205,034.20	6.64%
3	永康市森华杯业有限公司	礼品	4,368,939.36	5.57%
4	深圳艾伯特玩具礼品有限公司	礼品	4,237,835.24	5.40%
5	醴陵润和陶瓷工贸有限公司	礼品	3,383,230.71	4.31%
	<b>前五大供应商小计</b>	-	25,650,485.48	32.71%
	<b>合计</b>	-	<b>78,411,539.28</b>	
2015 年度				
序号	供应商	采购内容	金额（元）	占比
1	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	礼品	8,177,522.54	14.16%
2	揭阳市胜德实业有限公司	礼品	3,785,196.38	6.56%
3	广州市国巨电子有限公司	礼品	3,477,658.14	6.02%
4	浙江匡迪工贸有限公司	礼品	2,031,871.84	3.52%
5	中山市福瑞康电子有限公司	礼品	1,979,059.81	3.43%
	<b>前五大供应商小计</b>		19,451,308.71	33.69%
	<b>合计</b>		<b>57,731,966.31</b>	

报告期各期内，公司不存在向单个供应商采购金额占比超过 50%的情况，因此，不存在对供应商产生重大依赖情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和核心业务人员、持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

## （五）重大业务合同履行情况

截至本说明书签署日，公司履行完毕、将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同如下：

### 1、销售合同

公司与长期合作的客户签订了框架协议，销售的产品及价格以客户下达的采购订单或合同为准。报告期内，公司与单个客户签订金额合计为 70 万元以上的销售合同及履行情况如下：

序号	客户名称	合同名称	履行金额 (万元)	合同期限	履行情况
1	顺丰速运及其关联公司	礼品类采购框架协议及其补充协议	1,310.41	2014.1.18-2017.12.9	正在履行
2	益海嘉里食品营销有限公司	广宣品合作合同	5,571.92	2014.1.1-2017.12.31	正在履行
		广宣品合作合同		2016.7.1-2019.6.30	正在履行
3	华为	采购说明书	11,616.33	2015.1.27-2015.12.31	履行完毕
		华为终端促销物料采购协议		2016.4.1-2017.3.31	正在履行
		华为终端促销物料采购协议		2016.10.1-2017.9.30	正在履行
4	移动通信	移动客户积分回馈礼品集中采购合同	577.97	2015.1.1-2015.12.31	履行完毕
		移动电子商务合作协议		2015.1.1-2015.12.31	履行完毕
		移动电子商务合作协议		2016.1.1-2016.12.31	履行完毕
5	广东欧珀移动通信有限公司、东莞市欧悦通电子有限公司、东莞市欧珀精密电子有限公司、成都欧珀移动通信	基本合同	2,584.83	2015.6.18	正在履行

	有限公司				
6	青岛海信空调营销股份有限公司	采购供货合同	280.77	2016.5.3-2017.5.31	正在履行
7	安利(中国)日用品有限公司	加工承揽订单	369.25	2016.2.2	履行完毕

上述销售合同在报告期各期确认的收入比例如下:

序号	客户名称	合同名称	履行金额(万元)	合同期限	2016年已履行金额(万元)	2015年已履行金额(万元)	2016年确认收入比例	2015年确认收入比例
1	顺丰速运及其关联公司	礼品类采购框架协议及其补充协议	1,310.41	2014.1.18-2017.12.9	252.24	306.21	2.61%	4.36%
2	益海嘉里食品营销有限公司	广宣品合作合同	5,571.92	2014.1.1-2017.12.31	1483.32	1052.90	15.32%	14.98%
		广宣品合作合同		2016.7.1-2019.6.30				
3	华为	采购说明书	11,616.33	2015.1.27-2015.12.31	4414.21	3170.98	45.60%	45.10%
		华为终端促销物料采购协议		2016.4.1-2017.3.31				
		华为终端促销物料采购协议		2016.10.1-2017.9.30				
4	移动通信	移动客户积分回馈礼品集中采购合同	577.97	2015.1.1-2015.12.31	298.61	279.36	2.64%	3.97%

		移动电 商业务 合作协 议		2015. 1. 1- 2015. 12. 31				
		移动电 商业务 合作协 议		2016. 1. 1- 2016. 12. 31				
5	广东欧 珀移动 通信有 限公 司、 东莞市 欧悦通 电子有 限公 司、 东莞市 欧珀精 密电子 有限公 司、 成都欧 珀移动 通信有 限公 司	基本合 同	2, 584. 83	2015. 6. 18	1512. 76	319. 08	15. 63%	4. 54%
6	青岛海 信空调 营销股 份有限 公司	采购供 货合同	280. 77	2016. 5. 3- 2017. 5. 31	162. 58		1. 68%	
7	安利 (中 国) 日 用品有 限公司	加工承 揽订单	369. 25	2016. 2. 2	369. 25		6. 61%	

注：销售合同中履行金额为 2014 年至 2017 年 3 月 31 日合同已履行金额。

## 2、采购合同

报告期内，公司单笔订单金额在 150 万以上的采购订单情况如下：

序	供应商名称	合同内容	合同金额	签订日期	履行
---	-------	------	------	------	----



号			(元)		情况
1	广州市国巨电子有限公司	懒人手机支架	4,530,000.00	2016.01.05	履行完毕
2	上海万沛信息技术有限公司	蜘蛛观影通兑券红券(电子券)	4,200,000.00	2015.09.28	履行完毕
3	广州市凯斯商贸发展有限公司	安利随行包(黑/红)	3,335,500.00	2016.03.05	履行完毕
4	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	畅享6S礼包	3,187,080.00	2016.11.21	履行完毕
5	深圳艾伯特玩具礼品有限公司	OPPO小欧眼罩、OPPO颈枕、OPPO鸡欧捂手公仔	2,652,537.00	2016.10.27	履行完毕
6	广州市国巨电子有限公司	懒人手机支架	2,355,000.00	2015.12.22	履行完毕
7	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	华为-电子礼包、合金自拍杆-黑色	2,200,520.00	2016.11.14	履行完毕
8	广东电小二科技有限公司	移动电源	1,835,200.00	2016.07.18	履行完毕
9	深圳市金香达包装制品有限公司	帆布购物袋	1,820,000.00	2016.11.26	履行完毕
10	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	立体声蓝牙耳机	1,792,125.00	2016.11.10	履行完毕
11	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	华为-电子礼包/华为荣耀-电子礼包(蓝色)	1,544,400.00	2016.11.10	履行完毕

上述采购合同在报告期各期确认的成本比例如下:

序号	供应商名称	合同内容	合同金额(元)	签订日期	2016年确认成本比例	2015年确认成本比例
1	广州市国巨电子有限公司	懒人手机支架	4,530,000.00	2016.01.05	5.78%	
2	上海万沛信息技术有限公司	蜘蛛观影通兑券红券(电子券)	4,200,000.00	2015.09.28		7.27%
3	广州市凯斯商贸发展有限公司	安利随行包(黑/红)	3,335,500.00	2016.03.05	4.25%	
4	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	畅享6S礼包	3,187,080.00	2016.11.21	4.06%	
5	深圳艾伯特玩具	OPPO小欧眼罩、	2,652,537.00	2016.10.27	3.38%	

	礼品有限公司	OPPO 颈枕、OPPO 鸡欧捂手公仔				
6	广州市国巨电子有限公司	懒人手机支架	2,355,000.00	2015.12.22		4.08%
7	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	华为-电子礼包、合金自拍杆-黑色	2,200,520.00	2016.11.14	2.81%	
8	广东电小二科技有限公司	移动电源	1,835,200.00	2016.07.18	2.34%	
9	深圳市金香达包装制品有限公司	帆布购物袋	1,820,000.00	2016.11.26	2.32%	
10	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	立体声蓝牙耳机	1,792,125.00	2016.11.10	2.29%	
11	深圳市贝斯美克电子科技有限公司	华为-电子礼包/华为荣耀-电子礼包(蓝色)	1,544,400.00	2016.11.10	1.97%	

### 3、银行授信合同

公司报告期内签订的已履行、正在履行的银行授信合同如下：

授信人	受信人	合同编号	借款期限	授信额度(万元)	履行情况
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行	吉之礼有限	44008995100114074007	2014.08.25-2015.08.24	500.00	履行完毕
		44008995100116084012	2016.08.23-2018.08.22	700.00	正在履行

### 4、借款合同

公司报告期内签订的已履行、正在履行的借款合同如下：

序号	借款人	贷款方	贷款金额(万元)	贷款利率(年)	贷款期限	履行情况
1	吉之礼有限	深圳市福田区茜施尔服装商店	100.00	月利率1.2%	2014.6.9-2014.6.30 延期至2017.6.30	正在履行
2	吉之礼有限	渣打银行(中国)有限公司深圳分行	150.00	月利率1.63%	2014.07.2-2016.07.1	履行完毕
3	吉之礼有限	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行	200.00	8%	2016.06.30-2017.05.31	正在履行
4	吉之礼有限	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行	500.00	7.8%	2014.08.25-2015.08.24	履行完毕

5	吉之礼有限	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山区支行	700.00	5.655%	2016.08.29-2017.08.28	正在履行
6	吉之礼有限	深圳农村商业银行宝安支行	200.00	9%	2016.10.11-2017.10.10	正在履行
7	吉之礼有限	石绮琳	150.00	月利率1%	2016.11.2-2017.11.2	正在履行
8	吉之礼有限	石绮琳	50.00	月利率1.1%	2016.11.4-2017.11.4	正在履行
9	吉之礼有限	石绮琳	29.50	月利率1.2%	2016.11.4-2017.11.4	正在履行
10	吉之礼有限	李璟	200.00	月利率1.5%	2016.11.15-2016.11.29	履行完毕
11	吉之礼有限	刘素贞	300.00	月利率1.2%	2016.11.22-2017.2.28	履行完毕
12	吉之礼有限	李璟	200.00	月利率1.5%	2016.12.16-2017.2.7	履行完毕
13	吉之礼	深圳市森普生活文化产业有限公司	200.00	月利率1.0%	2017.04.06-2018.04.06	正在履行
14	吉之礼	上海丰硕礼品有限公司	50.00	月利率1.0%	2017.3.30-2017.5.31	履行完毕

## 五、公司商业模式

### （一）采购模式

公司采取“以销定采”模式进行采购，即为取得客户礼品营销订单后向供应商发出采购需求。具体采购流程参见本说明书“第二节公司业务之二、公司内部组织结构与主要流程之（二）公司业务流程”。

### （二）服务模式

公司作为专业的礼品营销方案供应商，服务模式主要为二类：一类是在基于对客户品牌、企业文化、产品运用等等解读，提供礼品营销方案、创意设计、采购、质量、物流交付等整体礼品营销方案。二类是品类礼品营销，即通过对礼品市场需求分析，结合供应商生产资源，对供应商产品导入礼品元素进行二次创意设计，与礼品市场需求进行对接，将生产资源与礼品需求进行精准对接。具体服务流程参见本说明书“第二节公司业务之二、公司内部组织结构与主要流程之

(二) 公司业务流程”。

### (三) 盈利模式

公司通过礼品营销服务重构礼品行业原有价值链，改变价值链各环节的生产关系，实现行业资源相互增值，把礼品供应商、渠道分销商、终端服务商用系统增值服务结合在一起，形成礼品行业综合资源组织运营服务平台。

**公司通过向客户提供礼品营销方案的模式，将定制化礼品及营销方案捆绑式与客户签订销售合同，以售价与采购礼品之间的差额获取利润。**

公司报告期内，商业模式未发生变化。

## 六、公司所处行业基本情况

公司自成立以来一直专注于礼品营销服务。

按照中国证监会 2012 年 10 月颁布的《上市公司分类行业指引（2012 年修订）》，公司属于“L72 商务服务业”。根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“L 租赁和商务服务业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“L72 商务服务业”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业代码是“12111013 综合支持服务”。

### (一) 公司所处行业概况

#### 1、行业主管部门和行业监管体制

工商行政管理部门是商务服务业的主要监管部门。工商行政管理部门包括国家工商行政管理总局及各级分局，其负责市场监督管理和行政执法工作，承担依法规范和维护各类市场经营秩序，承担监管商品质量等职能。

礼赠品批发行业协会为中华全国工商业联合会礼品业商会。协会主要负责举办经贸活动，促进会员交流与合作；开展调查研究，就非公有制经济发展的法制和政策环境等提出政策建议；维护会员合法权益等。

## 2、相关法律法规及产业政策

我国相继颁布了《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国消费者权益保护法》等法律法规与规章，以规范公司所属行业的行为、保护企业的合法权益。本行业的相关法律法规及政策如下：

序号	政策	核心内容	颁布时间
1	《中华人民共和国产品质量法》	加强对产品质量的监督管理，提高产品质量水平，明确产品质量责任，保护消费者的合法权益，维护社会经济秩序。	2009年8月
2	《中华人民共和国消费者权益保护法》	保护消费者的合法权益，维护社会经济秩序稳定，促进社会主义市场经济健康发展。	2013年10月
3	《关于加快流通领域电子商务发展意见》	以市场为导向，以企业为主体，以信息化带动流通现代化为主要手段，加快流通领域电子商务应用推广进程	2009年11月
4	《关于促进内贸流通健康发展的若干意见》	规范促进电子商务发展。进一步拓展网络消费领域，加快推进中小城市电子商务发展，支持电子商务企业向农村延伸业务，推动居民生活服务、休闲娱乐、旅游、金融等领域电子商务应用。	2014年11月
5	《关于促进网络购物健康发展的指导意见》	培育网络市场主体，拓宽网络购物领域，鼓励线上线下互动，重视农村网络购物市场，完善配套服务体系，保护消费者合法权益，规范网络市场秩序	2010年6月

## 3、行业进入壁垒

### (1) 资金壁垒

礼赠品行业的显著特点为薄利多销，必须达到规模化才能实现持续经营。同时，新产品的研发、市场开拓、品牌建设、销售网络、物流体系建设、终端渠道维护等方面都需要投入大量资金，因此，资金实力对于行业的新进入者设置了较高的壁垒。

### (2) 人力资源壁垒

公司所处行业的企业必须具备能力很强的复合型人才。首先要有创新意识以及产品设计能力，其次要具备较强的供应链管理能力和销售能力。新进入本行业的企业很难在短时间内拥有足够的复合型人才组成运营团队，人才的培养需要较长时间的积累。专业人才是本行业企业最大的资本，是核心竞争力的主要体现，也是进入本

行业的重要门槛之一。

### （3）品牌资源壁垒

知名品牌的经营权是业内礼品服务企业重要的资源优势之一，信誉较好、营销能力较强的企业更容易获得品牌代理。通常品牌所有者会对运营商进行复杂的评估和考察才会与其签订代理协议。品牌资源是礼品企业综合竞争力的重要体现，对新进入者形成一定门槛。

## （二）公司所处行业市场规模

### 1、行业简介

礼品是一个新兴的消费品产业，随着社会进一步的发展和人们互动交流的日益扩大化、人性化，礼品业的发展越发引起各方面的广泛关注。

中国礼品的发展兴起于改革开放，与世界相比起步较晚，但发展速度惊人，主要依托于国内外市场的拉动。礼赠品行业的产品线十分广泛，涵盖生活用品、户外旅行用品、工艺品、家用电器等众多产品，通过礼品渠道进行销售的产品均可成为礼品，因此行业竞争空间较为广泛。礼赠品可用于员工福利、积分换购、商务促销、装饰饰品、节庆纪念等，市场容量大，前景广阔。

### 2、行业现状及发展趋势

进入二十一世纪，中国的礼品行业逐渐完善，礼品企业的产品专业化程度不断提升，在生活用品、户外用品、家电等细分领域形成竞争优势，形成规模效应。礼品企业在发挥商贸流通功能的同时，不断提升产品设计水平，同时结合互联网技术，为客户提供综合礼品解决方案。

同时，礼品行业存在规模化程度低、行业运营不规范、知识产权保护不到位等诸多问题。未来礼品行业的发展趋势主要有三方面：

#### （1）礼品行业将会向品牌化发展

越来越多的礼品公司认识到品牌的影响力和号召力，为了避免无序竞争，能够在市场上占据主动。相对于一些资金雄厚有实力的公司开始策划品牌布局、品牌发展，未来会有更多的公司朝这方面发展。

## （2）细分礼品市场格局，从细节做起占领市场份额

随着礼品行业的发展，竞争也越发激烈，大中型礼品公司意识到需要从细节去做市场，通过不同的客户群体确定不同的市场经营方式，有些公司甚至放弃原有的经营模式，放弃原有的市场范围，他们把市场局限于一块，从小做起，试图通过这种单一模式把产品做的更精更好更专业。然后在通过单一消费群体带动整个消费链，从而建立更加精准的礼品供应链。

## （3）礼品的定制化服务

礼品公司不仅考虑到了外部因素更考虑到了礼品的内在因素，通过不断的创新，用各种各种创意化、人性化的定制礼品去吸引消费者，其中更是有不少公司的创意礼品竞相大卖，产品的独特、创意、新奇特等都吸引了很多消费者。

## 3、行业规模

近年来，随着人们生活水平的提高，送礼也成为了一种趋势，据推测，这种现象还在继续扩大。据 2016-2021 年中国礼品业行业市场需求与投资咨询报告统计，中国礼品行业市场也呈现增长趋势。此外，配额限制的逐步取消为中国工艺礼品冲击国际礼品市场提供了更好的环境。2014 年，我国礼品行业需求规模超过 8000 亿元，其中个人礼品需求超过 5000 亿元，2015 年，礼品行业需求已达 9789 亿元，未来的市场空间会更大。



数据来源：前瞻数据库

另外，随着市场经济快速发展，市场竞争的不断加剧，大型知名企业为提高

促销礼品在营销过程发挥实质作用，以及专注于核心业务的发展，越发青睐将营销过程中细分的促销品整体外包给专业的礼品营销公司，由礼品营销公司提供富有创意的促销品营销方案、采购、物流配送等服务，未来，促销礼品的需求和市场空间也会不断增大。

### （三）行业风险特征

#### 1、周期性特征

礼赠品行业涉及产品范围广，包括生活用品、户外用品、家用电器、数码产品等与人们生产、生活息息相关的细分产业，下游客户涵盖金融、医药、能源、汽车、通讯等各行各业，因此，礼赠品行业受单一行业的影响较小，行业的周期性特征并不明显。

#### 2、区域性特征

礼品行业根据市场经济的发达程度有一定的区域性特征。从礼品生产领域来看，主要集中在我国广东、浙江、福建、江苏等主要经济发达省份，汇集在经济发达城市的企业对礼品营销意识强烈，促使礼品需求量的增大。

#### 3、季节性特征

礼品行业季节性特征较为明显，这主要是根据我国消费行为决定。通常在重要节假日（五一、端午、国庆、春节等）或大型促销日（如双 11、双 12 等），消费金额会在短时间内爆发式增长，礼品的需求也随之增长。

### （四）行业发展影响因素

#### 1、有利因素

##### （1）市场规模巨大

礼品行业的发展前景以及规模与整体经济环境及人们的消费水平、生活质量息息相关。随着社会经济总量的不断提高，人们的生活水平已经有了很大进步，物质方面的富足感促进了其他方面的消费，礼品行业在此大背景下，市场规模也在不断扩大，行业发展前景乐观。

##### （2）行业趋向专业化、规范化



许多礼品公司在早期都是“按需生产”，即市场需要什么就生产什么，每一个礼品公司几乎都是包罗万象，同类产品竞争激烈。经过多年的市场淘汰，礼品公司充分发挥了自己的特色经营，形成专业化方向细分的趋势，专业化分工可以降低竞争程度，同时可以把有限的力量投入到某个领域，做出更加精细化的产品及服务。

## 2、不利因素

### （1）行业竞争激烈

全国范围内，有 80%以上礼品生产企业集中在广东、浙江、福建、北京、上海、江苏等沿海经济发达地区，义乌、苍南等一些有形市场已成为礼品的交易中心。目前，全国生产企业总数已超过 1 万家，大多数是民营企业，而且大多数礼品公司的规模都比较小，行业内的竞争程度仍然比较激烈。

### （2）行业内监管体系不健全

礼品行业在我国属于新兴行业，相比于国外市场，国内的礼品行业目前仍然处于比较初级的阶段，行业内相关的法律法规并不健全，监管力度不足，因此导致行业门槛比较低，不利于行业的健康发展。

## （五）公司竞争地位

### 1、公司在行业中的竞争地位

礼品业在我国是一个年轻的行业，二十世纪八十年代，由于国内经济的快速发展，企业在公关、福利、促销上的消费量急剧增加，促使礼品业从众多行业中独立出来，并迅速成长。目前礼品业呈现小而散的特点，经营礼品的企业在全国有数十万家以上，但整体行业平均规模较小，年销售额超过 5000 万的大型礼品公司接近 100 家左右。公司自成立以来一直专注礼品服务，从品牌影响力、服务于大型知名企业的专业能力、团队的礼品开发设计能力、以及规模来看，公司处于大型礼品服务公司。

### 2、行业内主要企业情况

目前经营礼品服务的公司较多，行业处于充分竞争状态，相似的公司情况如下：

(1) 北京元隆雅图文化传播股份有限公司（以下简称“元隆雅图”）

元隆雅图成立于年，是一家专业的促销品提供商，主要为世界 500 强公司及国内知名企业供应促销品，同时为客户提供与促销品有关的促销服务。公司基于自身的营销策划、产品设计能力，为客户提供促销品营销解决方案。

(2) 深圳市云中鹤科技股份有限公司（836463）（以下简称“云中鹤”）

云中鹤成立于 2011 年，是一家专业从事礼赠品研发、设计和销售的品牌运营商及平台服务商。公司依托布局的线下营销网络以及发展迅速的 B2B\B2C\B2B2C 互联网电商平台，通过互联网技术开发、产品研发设计、品牌运营推广、渠道资源整合、平台运营服务，为企业客户提供员工福利与用户营销综合解决方案。

(3) 北京淘礼网科技股份有限公司（430298）（以下简称“淘礼网”）

淘礼网成立于 2006 年 12 月 11 日，公司是一家基于 B2B2C 模式的创新型营销服务企业，主营业务是为合作企业提供礼品营销及客户忠诚度管理解决方案，主要通过银行、电信等领域的企业合作，以积分换礼、信用卡商城和礼品服务的形式进行商品销售。

(4) 北京凯凯金服科技股份有限公司（837070）（以下简称“凯凯金服”）

凯凯金服成立于 2008 年 12 月 25 日，是一家以服务客户体验为核心，研究终端客户心理需求为导向，以服务创造更大商业价值为理念的创新型营销服务企业。公司主营业务是为合作企业提供礼品营销及客户忠诚度管理解决方案，主要通过各大金融机构、电信企业等合作，通过积分换礼、礼品促销、信用卡商城等形式进行商品销售。

## 2、公司经营优劣势分析

### (1) 公司竞争优势

#### ①专业服务优势

公司自成立以来，致力于礼品营销和礼品规划理念体系的研发，建立了礼品营销服务体系标准，并且成功实施该类项目，在向客户提供礼品设计、研发、实施和运营的服务过程中，积累了丰富的礼品营销项目经验。

#### ②礼品服务方案案例库

自 2009 年首倡礼品营销理念至今，公司完成了全国礼品营销及规划项目建设，形成了丰富的礼品服务案例库，在礼品业及客户中赢得了良好的口碑，在行业拥有较高的品牌知名度，为公司有效拓展全国范围内的业务奠定了良好的市场基础，赢得了市场先机。

### ③团队优势

随着礼品行业的发展，为客户提供创意、系统的礼品营销方案是核心优势。公司以项目制服务方式为客户提供专业的礼品营销方案，项目团队长期服务于礼品行业，对行业特征、经营特点、管理模式、业务流程等具备丰富的经验，能够为客户提供精准有效的礼品营销方案。

## （2）公司竞争劣势

### ①市场竞争压力

随着礼品行业从起步到繁荣的过程，当前正面临着大企业日益做强，小企业优胜劣汰的关键阶段。所以，公司进入全国股份转让系统挂牌后，如何夺取市场制高点是公司面临的首要问题。

### ②人才制约

随着国家对综合服务行业的大力引导，市场对礼品的旺盛需求，礼品行业专门人才和与行业相关联的金融人才、信息人才、礼品开发和管理人才等日益紧缺，将会制约公司的快速发展。

### ③管理瓶颈

公司的快速扩张，必将改变公司的管理理念和经营模式。在资本管理、市场管理、项目管理、财务管理等方面势必形成新的发展瓶颈。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立

有限公司期间，公司按照《公司法》的要求制定了公司章程，自公司成立至2006年7月期间，设立了股东会、未设立董事会、监事会，仅设执行董事1名，监事1名；2006年7月至股份公司成立期间，设立了股东会、董事会，未设立监事会，设监事1名。公司历次增资、整体变更、重大经营决策等事项均履行了股东会决议程序，但也存在未保存部分股东会会议记录、执行董事（董事会）决定、监事决定等不足之处。上述瑕疵不影响公司股东会、执行董事（董事会）、监事决策的实质效力，未损害公司利益。

2017年3月股份公司成立以来，公司按照规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列公司治理制度。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

#### （二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

自股份公司成立以来，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开过**3**次股东大会、**3**次董事会会议和**1**次监事会会议。

公司三会会议召开程序严格遵守了《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。

### **（三）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明**

公司组织机构的相关人员符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

### **（四）专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况**

#### **1、专业投资机构参与公司治理的实际情况说明**

目前公司股东中不存在专业投资机构。

#### **2、职工代表监事履行责任的实际情况**

2017年2月28日，公司召开职工代表大会，选举赵存为股份公司第一届监事会职工代表监事。公司的职工代表监事赵存自任职后，能按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等规定，参加监事会会议，列席股东大会、董事会，积极参与公司事务，行使监事的职责。由于股份公司成立时间尚短，职工代表监事在检查公司财务、监督公司管理层等方面的履行职责情况尚待进一步的考察。

## **二、公司董事会关于治理机制的说明**

有限公司成立之初，公司治理不尽完善。2017年3月股份公司成立后，截至本说明书签署日，公司股东大会、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。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。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

公司董事会认为，公司目前已经建立了适合公司发展规模的内部治理结构，《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、关联股东和董事回避以及财务管

理、风险控制等制度。股份公司成立以来，不断增强了“三会”的规范运作意识，强化内部管理制度的执行和监督检查，并注重公司各项管理制度的有效执行，保证公司业务活动的有效进行，对提供的财务报表真实、公允提供合理保证。

### 三、公司、控股股东及实际控制人最近两年存在的违法、违规及受处罚情况

#### （一）公司近两年存在的违法、违规及受处罚情况

公司分别取得深圳市市场监督管理局、国税、地税、海关、外汇管理局、社保、人力资源、住房公积金等管理部门就公司的合规经营活动出具的《证明》，公司在报告期内不存在因违反有关工商、税务、海关、人力资源、社保、住房公积金等法律、法规而受到重大行政处罚的情形。

#### （二）公司控股股东及实际控制人以及公司董事、监事和高级管理人员存在的违法、违规及受处罚情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人亦不存在重大违法违规行为，不存在违法违规被行政处罚的情况。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

### 四、分开经营情况

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务分开情况

公司主要从事礼品营销服务。经过多年的发展，公司拥有独立完整的产、供、销系统，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，具有独立自主的经营能力，其业务收入全

部来源于自身的礼品营销服务收入，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

根据公司的说明以及控股股东和实际控制人声明，截至本说明书签署之日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方。具体情况参见本说明书“第三节 公司治理/五、同业竞争情况”。

## （二）资产分开情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，公司合法拥有与经营有关的资产所有权或使用权，主要财务权属明晰，均由公司实际控制和使用。截至本转让说明书签署之日，控股股东、实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍。

## （三）机构分开情况

公司已经建立独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。按照公司法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，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。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

## （四）人员分开情况

公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员，均未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由

公司职工代表大会选举产生；公司高级管人员均由公司董事会聘任或辞退。

公司除与二位退休返聘的员工签订劳务合同外，均与其他全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

## （五）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；截至本《公开转让说明书》签署日，不存在未妥善解决的控股股东及实际控制人占用公司资金的问题，也不存在股东违规干预公司资金使用的情况。

公司现持有中国人民银行深圳市中心支行颁发的核准号为“J5840-001817606”的《开户许可证》，公司经核准在中国建设银行股份有限公司深圳田背支行开设了独立的基本存款账户，账号为：44201514500059105386。公司独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。

公司现持有深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为“91440300754259318Q”的《营业执照》，公司系独立纳税主体，依法独立纳税。

## 五、同业竞争情况

### （一）控股股东、实际控制人及其亲属控制的其他企业与本公司同业竞争情况

#### 1、实际控制人投资的其他企业

报告期内，除本公司外，公司实际控制人姚春雨、陈浪愉及其亲属存在对外投资其他公司情况共 14 家公司。具体情况如下：

##### （1）深圳市森普生活文化产业有限公司

公司名称	深圳市森普生活文化产业有限公司
统一社会信用代码	91440300192439754L



公司住所	深圳市南山区桃源街道同富裕工业城5号厂房5楼A	
法定代表人	陈浪愉	
注册资本	300万	
企业类型	有限责任公司	
成立日期	1996年5月22日	
经营范围	文化艺术交流活动（不含演出）；企业形象策划；电脑图文设计、制作；企业管理咨询；从事广告业务；营销策划；会议服务；投资咨询；商业信息咨询（中介服务除外）；信息咨询（不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）；经济信息咨询。	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚春雨	40.00%
	陈浪愉	25.00%
	金梦荣	35.00%

## (2) 深圳市正耕诚品投资发展有限公司

公司名称	深圳市正耕诚品投资发展有限公司	
统一社会信用代码	440301108904096	
公司住所	深圳市南山区桃源街道同富裕工业城5号厂房5楼B.6楼A	
法定代表人	姚春雨	
注册资本	500万	
企业类型	有限责任公司	
成立日期	2014年03月04日	
经营范围	投资兴办实业；水果、蔬菜、环保生活日用品的销售；农产品技术开发及种植（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^预包装食品、散装食品、乳制品的批发与零售。	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚春雨	45.00%
	陈浪愉	22.00%
	深圳市森普生活文化产业有限公司	20.00%
	姚森丰	13.00%

## (3) 深圳市半亩山田生态农业发展有限公司

公司名称	深圳市半亩山田生态农业发展有限公司	
统一社会信用代码	91440300083418604U	
公司住所	深圳市福田区香蜜湖街道侨香路香蜜时代 A 座 18D	
法定代表人	黄勇	
注册资本	100 万	
企业类型	有限责任公司	
成立日期	2013 年 11 月 13 日	
经营范围	投资农业项目，投资种养殖业；农作物种植、农产品加工（由分支机构经营）；农业技术研发；信息咨询；文化活动策划。（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营）	
股东情况	股东名称	持股比例
	刘素音	20.00%
	朱瑞	20.00%
	李凌娟	10.00%
	黄勇	10.00%
	刘珈含	10.00%
	李铁军	10.00%
	姚春雨	10.00%
	陈浪愉	10.00%

#### （4）深圳市悦意实业有限公司

公司名称	深圳市悦意实业有限公司
统一社会信用代码	9144030078136990XQ
公司住所	深圳市宝安区石岩街道办塘头社区骏业路江峡物流园 3F
法定代表人	伊永波
注册资本	600 万
企业类型	有限责任公司
成立日期	2005 年 10 月 26 日
经营范围	日用品、初级农产品的批发；国内贸易；货物及技术进出口。五金交电、电子产品销售、电讯器材、电线电缆、电动工具、家用电器、机电设备；净水设备的销售，红外产品、电子节能产品、木制品、宠物用品、通讯设备及相关产品、电源开关、钟表眼睛及配件、扫描设备、水性涂料通讯器材、照相器材、健身器材、音响设备、

	酒店设备、汽摩配件、工量刀具;计算机及零配件、工艺礼品、体育用品、仪器仪表、一类医疗器械、建筑材料、装璜材料、陶瓷制品、卫生洁具、橡塑制品;、木材、钢材、不锈钢制品、劳防用品、化工原料及产品(除危险品)、电脑及配件、印刷机械、办公设备、文体用品、日用百货,家居护理用品,服装及辅料,纸制品,羽绒制品,包装材料、工艺礼品(除金银)、玩具、金属材料、钢丝绳、阀门、管道配件、轴承、制冷设备、压缩机及配件;电源开关、服装鞋帽、服装服饰、纺机配件、纺织原料(除棉花)、针纺织品、皮件制品、化妆品,花卉的销售。^预包装食品批发。	
股东情况	股东名称	持股比例
	伊永波	76.67%
	金梦荣	20.00%
	姚春雨	1.67%
	陈浪愉	1.66%

#### (5) 深圳市礼多多网络科技有限公司

公司名称	深圳市礼多多网络科技有限公司	
统一社会信用代码	91440300797967154B	
公司住所	深圳市南山区桃源街道同富裕工业城5号厂房6楼B	
法定代表人	姚春雨	
注册资本	100万	
企业类型	有限责任公司	
成立日期	2007年1月30日	
经营范围	互联网信息技术咨询,市场营销策划,管理信息咨询,计算机软件的技术开发与销售(以上不含限制项目及专营、专控、专卖商品)。	
股东情况	股东名称	持股比例
	蒋承文	81.00%
	姚春雨	10.00%
	杨怀宇	9.00%

#### (6) 惠东县森木山田生态农业有限公司

公司名称	惠东县森木山田生态农业有限公司	
统一社会信用代码	91441323MA4UQQ1P5T	
公司住所	惠东县白花镇莆田森木上联小组4号	
法定代表人	姚春雨	

注册资本	400 万	
企业类型	有限责任公司	
成立日期	2016 年 06 月 16 日	
经营范围	种植、加工、销售：蔬菜、水果、农产品（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。）	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚春雨	100.00%

#### (7) 深圳市悦城农业投资合伙企业（有限合伙）

公司名称	深圳市悦城农业投资合伙企业（有限合伙）	
统一社会信用代码	914403003498526287	
公司住所	深圳市福田区香蜜湖街道侨香路香蜜时代 A 座 18D	
法定代表人	姚春雨	
注册资本	160 万	
企业类型	合伙企业	
成立日期	2015 年 08 月 06 日	
经营范围	农业项目投资；农业技术研发和推广；信息咨询；文化活动策划。 （法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚春雨	6.25%
	陈浪愉	6.25%
	许云玲	6.25%
	李凌娟	6.25%
	刘珈含	6.25%
	深圳市宗昱投资管理有限责任公司	6.25%
	郑柳	6.25%
	李铁军	6.25%
	黄勇	6.25%
	刘明慧	6.25%
	陶力江	12.50%
	刘素音	12.50%
朱瑞	12.50%	

#### (8) 苍南县龙港吉之礼礼品有限公司

公司名称	苍南县龙港吉之礼礼品有限公司	
统一社会信用代码	3303272040487	
公司住所	仓南县龙港镇温州礼品城 D 区 75.55 号	
法定代表人	冯忠玉	
注册资本	50 万	
企业类型	私营有限责任公司（自然人控股或私营性质企业控股）	
成立日期	2002 年 07 月 01 日	
经营范围	电子产品、办公文具用品、皮具布包制品、金属铝塑制品、劳保用品、日用工艺品、打火机、雨具制品批发、零售	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚春雨	30.00%
	冯忠玉	70.00%

#### (9) 深圳市鼎典工业产品设计有限公司

公司名称	深圳市鼎典工业产品设计有限公司	
统一社会信用代码	91440300760487982N	
公司住所	深圳市南山区南山大道 3838 号设计产业园火栋 105-113、115-119 (原南头城工业村 8 栋)	
法定代表人	陈向锋	
注册资本	500 万	
企业类型	有限责任公司	
成立日期	2004 年 04 月 14 日	
经营范围	工业产品设计、广告业务、科技产品技术开发、企业形象策划（以上不含限制项目）	
股东情况	股东名称	持股比例
	陈向锋	52.00%
	姚春雨	10.00%
	林喜群	5.00%
	涂善玖	5.00%
	陈彪	5.00%
	何淑贞	5.00%
	李炯	5.00%
	龙永刚	5.00%

	冯安记	8.00%
--	-----	-------

### (10) 嘉之礼投资

嘉之礼投资基本情况参见本说明书“第一节基本情况之三、公司股东情况之（三）前十大股东基本情况”。

### (11) 公司实际控制人姚春雨的弟弟姚春盈、弟媳徐俊芳对外投资企业情况

公司名称	北京沃禾商贸有限公司	
统一社会信用代码	110106011993902	
公司住所	北京市丰台区马家堡东路 106 号院 2 号楼 1222 室	
法定代表人	姚春盈	
注册资本	50 万	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
成立日期	2009 年 06 月 05 日	
经营范围	销售日用品、电子产品、工艺美术品、五金交电、办公用品、建筑材料、化工产品、针纺织品、计算机及辅助设备；信息咨询；货物进出口、代理进出口、技术进出口；委托加工箱包、电子产品。 (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。)	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚春盈	60.00%
	徐俊芳	40.00%

### (12) 公司实际控制人姚春雨的姐姐姚建军、姐夫李春田对外投资企业情况

公司名称	上海施宇贸易发展有限公司
统一社会信用代码	91310118743264269C
公司住所	青浦区赵巷镇沪青平公路 3398 号 1 幢 2 层 E 区 283 室
法定代表人	李春田
注册资本	500 万
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2002 年 09 月 12 日

经营范围	销售五金交电、日用百货、服装、钟表、汽配、针纺织品、工艺礼品，商务信息咨询。【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】	
股东情况	股东名称	持股比例
	李春田	90.00%
	姚建军	10.00%

(13) 公司实际控制人姚春雨的姐姐姚建军对外投资企业情况

公司名称	上海丰硕礼品有限公司	
统一社会信用代码	913101147800275612	
公司住所	嘉定区安亭镇墨玉路 185 号 2149	
法定代表人	姚建军	
注册资本	50 万	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
成立日期	2005 年 09 月 07 日	
经营范围	五金交电、电子产品、通讯器材、家居饰品、工艺礼品、花卉、皮革制品、服装服饰、针纺织品、箱包、日用百货的销售。【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】	
股东情况	股东名称	持股比例
	姚建军	80.00%
	陈毅勇	20.00%

(14) 公司实际控制人姚春雨的妹妹姚建敏、妹夫孔军曾对外投资企业情况

公司名称	北京市中强品诚贸易有限公司	
统一社会信用代码	911101026738430100	
公司住所	北京市西城区阜成门外大街甲 11 号楼院 1 幢平房 1 号	
法定代表人	蒋普光	
注册资本	500 万	
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)	
成立日期	2008 年 03 月 18 日	
经营范围	销售百货、日用品、电子产品、工艺美术品、文体用品、五金交电、劳保用品、塑料制品、橡胶制品、办公用品。(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。)	

	股东名称	持股比例
股东情况	蒋普光	95.00%
	李晓红	5.00%

2015年6月15日，姚建敏、孔军将其持有的该公司股权转让给蒋普光、李晓红，转让后蒋普光持有该公司95%的股权，担任执行董事，李晓红持有该公司5%的股权，担任监事。

## 2、公司与实际控制人及其亲属对外投资的公司业务分析情况

(1) 实际控制人姚春雨、陈浪愉对外投资的能够控制或重大影响的公司中有一家公司的主营业务与吉之礼存在相同、相似的情况。为：苍南县龙港吉之礼礼品有限公司（姚春雨持股30%），该公司处于被吊销状态，目前没有实际经营。公司控股股东、实际控制人姚春雨及该公司法定代表人冯忠玉出具《承诺函》，承诺：在2018年4月30日前，完成苍南县龙港吉之礼礼品有限公司注销。

公司实际控制人姚春雨、陈浪愉出具《承诺函》，承诺：在其作为公司实际控制人期间，姚春雨、陈浪愉及其关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如其从任何第三者获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司。该承诺在姚春雨、陈浪愉实际控制公司期间为有效之承诺，姚春雨、陈浪愉愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

### (2) 实际控制人近亲属的同业竞争分析情况

实际控制人姚春雨之近亲属对外投资的公司中有二家主营业务与吉之礼主业存在相同或相似的情况。分别为：北京沃禾商贸有限公司（姚春雨的弟弟姚春盈持股60%、弟媳徐俊芳持股40%）、上海施宇贸易发展有限公司（姚春雨的姐姐姚建军持股10%、姐夫李春田持股90%）、**上海丰硕礼品有限公司**。



经公司的控股股东姚春雨，实际控制人姚春雨、陈浪愉各自确认，其并不持有上述关联公司的股权，也不存在代持或委托持股的情况。

公司的股东在上述关联公司设立及发展过程中并不曾担任过股东，亦未在该等公司任职。公司及上述关联公司历史上的历任股东、董事、监事、高级管理人员未出现过交叉的情形，且均独立经营，互不交叉，不存在利益输送、转移、调节利润的情形。

截至本说明书签署之日，北京沃禾商贸有限公司之股东姚春盈、徐俊芳和上海施宇贸易发展有限公司姚建军、李春田出具《承诺函》，承诺：

①本人承诺将在 2017 年 12 月 31 日之前将持有的公司的股权转让给无关联第三方，并辞去相关职务，完全解除与公司的关联关系。②本人承诺在解除同业竞争期间，若从公司或其他第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。③本人承诺解除与公司的关联关系之后，将不再以任何方式进入该公司，不再担任任何职务，以及参与、经营任何与股份公司的业务有竞争或可能有竞争的业务或活动。④本人从签署之日起至姚春雨作为股份公司股东并担任董事期间，本承诺为有效的承诺。⑤本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失以及法律责任。

2017年5月29日，上海丰硕礼品有限公司股东、法定代表人姚建军为避免与公司产生同业竞争或利用关联关系损害公司利益做出如下承诺：

一、本人承诺将在出具本承诺函之日起半年内注销上海丰硕礼品有限公司。

二、本人承诺在注销之前，若从上海丰硕礼品有限公司或其他第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。

三、本人目前所持有上海丰硕礼品有限公司的80%股权，权属清晰，不存在为股份公司的实际控制人姚春雨、陈浪愉代为持有股权的情况，与其不存在争议或纠纷；本人目前所持股的上海丰硕礼品有限公司与股份公司不存在利用关联关系进行利益输送或做出损害股份公司利益的行为。

四、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失以及

**法律责任。**

2017年6月13日，上海丰硕礼品有限公司召开股东会，决议一致通过：

一、全体股东协商一致同意注销上海丰硕礼品有限公司。

二、同意成立清算组，清算组成员为：姚建军、陈毅勇，姚建军为清算组组长。

三、同意将上述决定登报公告公司注销情况及告知公司债权债务人。

上海丰硕礼品有限公司注销程序尚需要按照法定程序到相关政府部门办理注销手续。

经核查，主办券商和律师认为，上述承诺函已对公司实际控制人、公司股东、董事、监事、高级管理人员以及公司控股股东、实际控制人近亲属及其控制的企业构成合法和有效的义务，可有效避免公司与其产生同业竞争；公司的同业竞争规范措施充分、合理，可有效执行。

## （二）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司所有股东分别均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：本人/本企业在中国境内外的任何地区，不以任何方式（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他权益等方式），直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

## 六、资金占用和对外担保情况

### （一）资金占用及对外担保情况

#### 1、资金占用情况

报告期内，公司存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用

的情况，参见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易情况之（四）关联方应收应付款项”，上述资金占用，公司于2016年12月31日前全部收回。

## 2、对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保情况。

截至本说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情形。

## （二）防止资金占用及对外担保的措施

为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》中规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易时，关联股东应在股东大会审议前主动提出回避申请；非关联股东有权在股东大会审议有关关联交易事项前向股东大会提出关联股东回避申请，并提交股东大会进行表决，股东大会根据表决结果在会议上决定关联股东是否回避。

公司关联方针对资金占用出具了《避免占用公司资金的承诺函》。

## 七、董事、监事、高级管理人员的其他事项

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	直接持股比例		间接持股比例		持股比例合计 (%)
			持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)	
1	姚春雨	董事长	4,828,810	47.81	1,696,800	16.80	64.61
2	彭爱兵	董事、总经理	321,180	3.18	-	-	3.18
3	叶林	董事、副总经理	305,020	3.02	-	-	3.02

4	孙延飞	董事、副总经理	307,040	3.04	-	-	3.04
5	周蓉	董事、董事会秘书	291,890	2.89	-	-	2.89
6	王春花	董事、财务总监	288,860	2.86			2.86
7	黄磊	董事					
8	倪荣华	监事会主席	-	-	-	-	-
9	赵存	职工监事	-	-	-	-	-
10	戴波	监事	-	-	-	-	-
合计			6,342,800	62.80	1,696,800	16.80	79.60

## （二）董事、监事及高级管理人员之间的亲属关系

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

## （三）与公司签订重要协议或做出的重要承诺

截至本说明书签署日，公司与董事黄磊未签订《劳动合同》，其由股东大会选举产生，代表股东履行相关职责，且其不在公司担任除董事外的其他职务。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订《劳动合同》。

截至本说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员签署《关于规范及减少关联交易的声明》

## （四）公司董事、监事、高级管理人员其他兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在公司以外的其他企业任职的情况如下：

序号	姓名	本公司职务	兼职情况	
			公司名称	任职情况
1	姚春雨	董事长	深圳市正耕诚品投资发展有限公司	法定代表人、执行董事、总经理
			深圳市森普生活文化产业有限公司	董事
			深圳市悦意实业有限公司	董事

			深圳市礼多多网络科技有限公司	董事
			惠东县森木山田生态农业有限公司	执行董事
			苍南县龙港吉之礼礼品有限公司	监事
2	彭爱兵	董事、总经理	无	无
3	叶林	董事、副总经理	无	无
4	孙延飞	董事、副总经理	寰宇创新（深圳）科技深圳有限公司	监事
			深圳市瑞意创意文化有限公司	监事
5	周蓉	董事、董事会秘书	无	无
6	王春花	董事、财务总监	无	无
7	黄磊	董事	深圳市天空之旅文化传媒有限公司	执行董事、总经理
			深圳市红宝石艺术团	法定代表人
8	倪荣华	监事会主席	无	无
9	戴波	监事	无	无
10	赵存	职工监事	无	无

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职情况。

### （五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本说明书签署之日，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员中存在对外投资情况，具体如下：

#### 1、公司董事长姚春雨先生对外投资情况

公司董事长姚春雨先生对外投资情况，参见本说明书“第三节 公司治理/五、同业竞争情况”。

#### 2、公司董事孙延飞及其近亲属对外投资情况

##### （1）寰宇创新（深圳）科技深圳有限公司

公司名称	寰宇创新（深圳）科技深圳有限公司
统一社会信用代码	91440300358807626A
公司住所	深圳市南山区西丽街道西丽 366 文化大街新华大厦 3 期 D504

法定代表人	刘星宇
注册资本	50 万
企业类型	有限责任公司
成立日期	2015 年 11 月 25 日
经营范围	数码电子产品及其包装的设计、研发、销售；数码电子产品及其配件、电器产品及其配件、家居用品、计算机软件、日用百货、办公用品、美容美发用品、汽车配件、酒店家具、工艺品、金属材料、竹木制品、珠宝首饰、皮具箱包、服饰的销售；经营进出口业务；计算机软件的技术开发、销售及维护；企业管理咨询；市场营销策划；企业形象设计。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

2017 年 3 月 30 日，孙延飞将持有上述公司 25%股权转让给刘星宇。截至本说明书签署日，孙延飞不再持有上述公司股权。

## （2）深圳市瑞意创意文化有限公司，孙延飞之配偶对外投资公司

公司名称	深圳市瑞意创意文化有限公司
统一社会信用代码	91440300326426757H
公司住所	深圳市福田区莲花街道新闻路侨福大厦 1807
法定代表人	马晓丽
注册资本	100 万
企业类型	有限责任公司(自然人独资)
成立日期	2015 年 01 月 21 日
经营范围	从事广告业务；企业形象策划；文化活动策划；文化用品、工艺美术品、电子产品、工艺礼品的购销及其他国内贸易；装潢设计；展览展示策划；美术设计、电脑动画设计；品牌策划；工业产品设计。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）
股东情况	马晓丽持股比例 100%

## 3、公司董事、财务总监王春花及其近亲属对外投资情况

### （1）深圳市金源梅林机动车检测技术开发有限公司，系王春花之哥哥及其配偶投资公司

公司名称	深圳市金源梅林机动车检测技术开发有限公司
统一社会信用代码	91440300746634210B

公司住所	深圳市皇岗北路梅林海关南广场西侧一号
法定代表人	王伟忠
注册资本	250 万
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2003 年 02 月 28 日
经营范围	机动车检测技术的开发，电脑软件开发、信息咨询；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；担保业务（法律、行政法规、国务院决定规定需要前置审批的项目，取得相关审批后方可经营）。
股东情况	王伟忠持股比例 45%、田崧持股比例 55%

#### 4、公司董事黄磊及其近亲属对外投资情况

##### (1) 深圳市天空之旅文化传媒有限公司

公司名称	深圳市天空之旅文化传媒有限公司
公司住所	深圳市福田区华强北街道深圳市福田区华强北路华强广场 2 栋 A-2001G
法定代表人	黄磊
注册资本	50 万元人民币
企业类型	有限责任公司(自然人独资)
成立日期	2016 年 11 月 22 日
持股比例	黄磊持有公司 100%股权
经营范围	文化艺术交流活动策划；信息咨询；演出经纪；唱片制作；广告音乐的制作

##### (2) 深圳市红宝石艺术团

公司名称	深圳市红宝石艺术团
公司住所	深圳市南山区星海名城五期裙楼 E
法定代表人	黄磊
注册资本	10 万元人民币
企业类型	民办非企业
成立日期	2013 年 7 月 4 日
持股比例	黄磊持有公司 100%股权
经营范围	艺术节目创作及演出、舞台设计、演出策划等。

##### (3) 深圳市慈耕正品有限公司，系黄磊配偶万芳投资公司

公司名称	深圳市慈耕正品有限公司
统一社会信用代码	440301109268563
公司住所	深圳市福田区莲花路香景大厦 2-22D
法定代表人	万芳
注册资本	10 万
企业类型	有限责任公司（自然人独资）
成立日期	2014 年 04 月 30 日
经营范围	投资兴办实业；初级农产品的销售量；国内贸易
股东情况	万芳持股比例 100%

**(4) 岳阳市我的餐盘农业开发有限公司，系黄磊配偶之弟弟对外投资公司**

公司名称	岳阳市我的餐盘农业开发有限公司
统一社会信用代码	430602000052326
公司住所	湖南省岳阳市岳阳楼区枫桥湖商贸城 302 号
法定代表人	万伟
注册资本	400 万
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
成立日期	2014 年 12 月 19 日
经营范围	水稻、蔬菜的种植及销售；牲畜、家禽、水产的养殖及销售（以上种植、养殖项目限分支机构经营）。（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）
股东情况	万伟持股比例 65%

除上述投资外，截至本说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员无其他对外投资情况。

截至本说明书签署之日，公司董事孙延飞的配偶对外投资的一家公司，深圳市瑞意创意文化有限公司的经营范围与公司存在重叠情况。

根据公司董事孙延飞及其配偶马晓丽出具的《承诺函》，承诺：在 2017 年 12 月 31 日前将其所持深圳市瑞意创意文化有限公司的股权转让给无关联第三方。

经核查，报告期内公司与上述公司不存在关联交易情况，同时，公司董事孙延飞及其配偶马晓丽出具承诺将其持有股份转让给无关联第三方。因此，主办券



商和律师认为，上述关联公司与吉之礼不存在利益冲突情况。

截至本说明书签署之日，公司不存在董事、监事和高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突的情况。

## （六）公司董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有较大数额债务到期未清偿的情形无欺诈或者其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明和承诺。

## （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况

项目	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	姚春雨（董事长） 黄磊（董事） 潘成辉（董事）	姚春雨（董事长） 彭爱兵（董事） 叶林（董事） 周蓉（董事） 孙延飞（董事） 王春花（董事） 黄磊（董事）	2017. 2. 28	公司整体变更为股份有限公司，设立董事会
监事	黄莉芳（监事）	倪荣华(监事会主席) 戴波（监事） 赵存（职工监事）	2017. 2. 28	公司整体变更为股份有限公司，设立监事会

高级 管理 人员	姚春雨（总经理）	彭爱兵（总经理） 孙延飞（副总经理） 叶林（副总经理） 周蓉（董事会秘书） 王春花（财务总监）	2017. 2. 28	公司整体变更为股份有限 公司
----------------	----------	---	-------------	-------------------

公司最近两年的董事、监事、高级管理人员的变动履行了必要的审议程序，符合法律法规的规定，公司董事、监事、高级管理人员的变动均因股份公司设立后基于完善公司治理结构而进行的人员调整，未发生核心管理人员流失的情况，不会对公司的持续经营产生不利的影响。

## 九、公司、法定代表人、实际控制人、控股股东及公司董事、监事、高级管理人员失信联合惩戒情况

经查阅最高人民法院裁判文书网、全国法院被执行人信息查询系统、中国证券监督管理委员会等网站，根据公司及相关主体（包括公司的法定代表人、实际控制人、股东、董事、监事和高级管理人员）无违法违规证明，公司及相关主体（包括公司的法定代表人、实际控制人、股东、董事、监事和高级管理人员）不存在失信联合惩戒情况，亦不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年经审计的主要财务报表和审计意见

#### （一）最近两年的审计意见

公司 2015 年和 2016 年度的财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（亚会 B 审字（2017）1511 号）。

#### （二）财务报表的编制基础和合并报表范围及其变化情况

公司设立至今会计主体未发生变化，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

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

报告期内，公司无纳入合并报表范围的子公司。

#### （三）最近两年经审计的财务报表

##### 1、资产负债表

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	807,846.31	1,581,273.97
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	456,093.00	-
应收账款	16,963,000.98	12,188,261.22
预付款项	4,001,658.27	1,229,469.46
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,226,702.04	3,326,487.87
存货	17,826,197.97	16,876,402.11
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	346,591.74	362,959.15
<b>流动资产合计</b>	<b>42,628,090.31</b>	<b>35,564,853.78</b>
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	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	7,013,340.35	6,647,795.30
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	1,502.01	3,959.72
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>7,014,842.36</b>	<b>6,651,755.02</b>
<b>资产总计</b>	<b>49,642,932.67</b>	<b>42,216,608.80</b>
流动负债：		
短期借款	16,109,940.91	-
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	11,252,705.50	11,502,851.38
预收款项	618,434.84	474,710.44
应付职工薪酬	795,815.99	272,191.45
应交税费	1,717,257.46	509,092.65

应付利息	88,476.00	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,333,916.51	15,936,628.04
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	495,931.88
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>34,916,547.21</b>	<b>29,191,405.84</b>
非流动负债：		
长期借款	-	1,000,000.00
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	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>1,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>34,916,547.21</b>	<b>30,191,405.84</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	10,100,000.00	10,100,000.00
资本公积	-	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	462,638.55	192,520.30
一般风险准备	-	-
未分配利润	4,163,746.91	1,732,682.66
外币报表折算差额	-	-
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>14,726,385.46</b>	<b>12,025,202.96</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>49,642,932.67</b>	<b>42,216,608.80</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、营业收入</b>	96,810,193.70	70,300,823.91
减：营业成本	78,411,539.28	57,731,966.31
税金及附加	311,864.02	218,356.80

销售费用	9,140,953.47	7,669,946.70
管理费用	4,994,981.37	3,045,551.70
财务费用	376,201.37	336,705.65
资产减值损失	-9,830.86	15,838.88
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	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,584,485.05</b>	<b>1,282,457.87</b>
加：营业外收入	147,319.85	49,210.00
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	91,821.71	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,639,983.19</b>	<b>1,331,667.87</b>
减：所得税费用	938,800.69	349,144.51
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,701,182.50</b>	<b>982,523.36</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>	<b>2,701,182.50</b>	<b>982,523.36</b>

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,260,213.09	76,595,857.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,281,601.69	20,865,303.11
经营活动现金流入小计	148,541,814.78	97,461,160.71
购买商品、接受劳务支付的现金	95,220,458.95	63,888,605.93
支付给职工以及为职工支付的现金	3,813,346.17	3,661,635.92
支付的各项税费	2,640,035.39	188,845.68
支付其他与经营活动有关的现金	43,729,695.82	25,420,455.28
经营活动现金流出小计	145,403,536.33	93,159,542.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,138,278.45</b>	<b>4,301,617.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,321,800.00	15,800.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,321,800.00	15,800.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,321,800.00</b>	<b>-15,800.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,390,000.00	1,000,000.00
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	10,390,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,610,728.72	5,350,667.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	369,177.39	326,623.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,979,906.11	5,677,290.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,410,093.89</b>	<b>-4,677,290.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-773,427.66</b>	<b>-391,473.01</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,581,273.97	1,972,746.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>807,846.31</b>	<b>1,581,273.97</b>

## 4、所有者权益变动表

## (1) 2016 年度所有者权益变动表

单位：元

项 目	实收资本	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,100,000.00	-	-	-	-	192,520.30	-	1,732,682.66	12,025,202.96
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	10,100,000.00	-	-	-	-	192,520.30	-	1,732,682.66	12,025,202.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	270,118.25	-	2,431,064.25	2,701,182.50
（一）综合收益总额								2,701,182.50	2,701,182.50
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									-
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	-	-	-	-	-	270,118.25	-	-270,118.25	-
1. 提取盈余公积						270,118.25		-270,118.25	-
2. 提取一般风险准备							-	-	-
3. 对所有者的分配								-	-
4. 其他								-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-							-
2. 盈余公积转增资本						-			-
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									-
<b>四、本年年末余额</b>	10,100,000.00	-	-	-	-	462,638.55	-	4,163,746.91	14,726,385.46

## (2) 2015 年度所有者权益变动表

单位：元

项 目	实收资本	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	所有者权益合 计
一、上年年末余额	10,100,000.00					94,267.96		848,411.64	11,042,679.60
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	10,100,000.00	-	-	-	-	94,267.96	-	848,411.64	11,042,679.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	98,252.34	-	884,271.02	982,523.36
（一）综合收益总额								982,523.36	982,523.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									-
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	-	-	-	-	-	98,252.34	-	-98,252.34	-
1. 提取盈余公积						98,252.34		-98,252.34	-
2. 提取一般风险准备							-	-	-
3. 对所有者的分配								-	-
4. 其他								-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本		-							-
2. 盈余公积转增资本						-			-
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、本年年末余额	10,100,000.00	-	-	-	-	192,520.30	-	1,732,682.66	12,025,202.96

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

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

### （二）持续经营

在编制财务报表时,假设本公司经营活动在可预见的将来会继续下去,不拟也不必终止经营或破产清算,可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### （三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、准备、完整地反映了本公司2016年12月31日、2015年12月31日的财务状况,2016年度、2015年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （四）会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

### （五）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （六）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公

司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （七）金融工具

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

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### 2、金融资产的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

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

### 3、金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 4、金融工具的公允价值

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 5、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产



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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

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

## 6、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 7、金融资产和金融负债的抵销

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

## （八）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

## （九）应收款项

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日单个客户欠款余额在 100 万元（含）以上的应收账款和 50 万元（含）以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，归类到具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

本公司将应收款项按款项性质分为账龄组合、合并范围内的关联方组合。其中账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，合并范围内的关联方组合不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
----	-----------	------------

1-6 个月（含 6 个月）	0	0
6 个月-1 年（含 1 年）	1	1
1-2 年（含 2 年）	5	5
2-3 年（含 3 年）	10	10
3-4 年（含 4 年）	30	30
4-5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

（3）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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项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）存货

### 1、存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出库存商品采用月末一次加权平均法计价。

### 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

存货可变现净值，是指根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必需的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

## （十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本说明书“第四节公司财务之二、之（七）金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成

本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣

告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负

债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。



采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权

对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率%
模具	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
办公家具及其他	5	5.00	19.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“（十五）长期资产减值”。

## （十三）在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

#### （十四）无形资产

1、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

2、无形资产在取得时按照实际成本计价。

3、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节（十五）长期资产减值。

#### （十五）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资

产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

资本化。

### 3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

## （十七）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## （十八）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## （十九）收入

### 1、一般原则

#### （1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品营业收入的实现。

#### （2）提供劳务

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

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2、收入确认的具体方法

公司向客户销售商品时，以客户验收合格并签收时为确认收入时点。

## (二十) 政府补助

政府补助主要包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产等形式。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (二十二) 所得税

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



当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## （二十三）主要会计政策变更、会计估计变更

### 1、主要会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自2014年1月26日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，本公司自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

#### ②其他会计政策变更事项

本报告期无其他会计政策变更事项。

### 2、主要会计估计变更说明

本报告期无会计估计变更事项。

## 三、报告期内主要会计数据和财务指标

### （一）财务指标分析

#### 1、报告期内的主要财务指标

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	4,964.29	4,221.66
股东权益合计（万元）	1,472.64	1,202.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,472.64	1,202.52
每股净资产（元）	1.46	1.19
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.46	1.19
资产负债率（母公司）	70.34%	71.52%
流动比率（倍）	1.22	1.22
速动比率（倍）	0.71	0.64
项目	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	9,681.02	7,030.08

净利润（万元）	270.12	98.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	270.12	98.25
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	262.32	94.56
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	262.32	94.56
毛利率（%）	19.00	17.88
净资产收益率（%）	20.19%	8.52%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	19.61%	8.20%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.10
应收帐款周转率（次）	6.64	5.85
存货周转率（次）	4.52	3.76
经营活动产生的现金流量净额（万元）	313.83	430.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.31	0.43

## 2、盈利能力分析

项目	2016 年度	2015 年度
销售毛利率	19.00%	17.88%
销售净利率	2.79%	1.40%
净资产收益率（扣除非经常性损益前）	20.19%	8.52%
净资产收益率（扣除非经常性损益后）	19.61%	8.20%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.10
每股净资产（元/股）	1.46	1.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.31	0.43

### （1）销售毛利率分析

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	毛利率（%）	金额	毛利率（%）
主营业务收入	88,623,079.31	19.26	62,835,080.07	18.35
其他业务收入	8,187,114.39	16.19	7,465,743.84	13.94
<b>合计</b>	<b>96,810,193.70</b>	<b>19.00</b>	<b>70,300,823.91</b>	<b>17.88</b>

报告期内，公司综合销售毛利率分别为 17.88%、19.00%。2015 年度和 2016

年度销售毛利率基本持平，波动 1.12 个百分点，主要原因是主营业务收入和其他业务收入的毛利率波动引起。

公司主营业务收入均来自于礼品收入，其销售毛利率 2016 年较 2015 年增加 0.92 个百分点，主要是 2016 年销售量较 2015 年有所增加，公司进行规模采购，采购成本略有下降所致。

公司其他业务收入均来自于物流服务收入，其销售毛利率 2016 年较 2015 年增加 2.25 个百分点，主要是公司 2015 年开始为华为提供物流增值服务，经过近二年的合作，公司在物流方面积累了一定的经验，管理效率有所提升，成本下降所致。

#### (2) 销售净利率分析

报告期内，公司销售净利率分别为 1.40%、2.79%，2016 年销售净利率较 2015 年增加 1.39 个百分点，主要是营业收入 2016 年较 2015 年增加 2,650.94 万元，营业毛利 2016 年较 2015 年增加 582.98 万元，增幅 46.38%；同时，销售费用和管理费用中的一些变动费用随营业收入的增加而增加，2016 年期间费用较 2015 年增幅 31.31%。因此，公司 2016 年销售净利率较 2015 年增幅合理。

#### (3) 净资产收益率分析

报告期内，公司扣除非经常性损益前的净资产收益率分别为 8.52%、20.19%，2016 年净资产收益率较 2015 年有较大幅增长，主要是 2016 年净利润较 2015 年增加 171.87 万元，增幅 174.92%所致。

#### (4) 每股收益分析

报告期内，公司基本每股收益分别为 0.10、0.27，2016 年每股收益较 2015 年有较大幅度增加，主要是 2016 年净利润较 2015 年增加 171.87 万元，而 2015 年和 2016 年的股本没有变化所致。

### 3、偿债能力分析

偿债能力	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	70.34%	71.52%
流动比率（倍）	1.22	1.22
速动比率（倍）	0.71	0.64

### (1) 资产负债率分析

报告期各期末，公司资产负债率（母公司）分别为 71.52%、70.34%，公司资产负债率处于较高水平，主要是公司经营过程所需的运营资金通过短期借款筹集，负债主要是由短期借款、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等构成。

### (2) 流动比率和速动比率分析

报告期各期末，流动比率分别为 1.22、1.22，基本持平且均大于 1，处于合理水平；报告期各期末，速动比率分别为 0.64、0.71，速动水平均低于 1，主要是流动负债较高所致。

公司客户质量和信誉较好，公司与客户约定的信用政策均为验收确认并经双方对账确认后 30-45 天付款，报告期各期，公司经营活动现金流量净额分别为 430.16 万元、313.83 万元，表明公司经营流动现金流情况较好。目前，公司不存在较大的短期和长期偿债风险。

截至 2017 年 5 月 31 日，公司正在履行的借款合同如下：

单位：元

债权人	截止 2017 年 5 月 31 日 借款余额
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳南山支行	6,372,924.00
深圳农村商业银行南山支行	1,095,000.00
石绮琳	28,020.00
深圳市福田区茜施尔服装商店	1,000,000.00
上海丰硕礼品有限公司	500,000.00
深圳市森普生活文化产业有限公司	1,500,000.00
合计	10,495,944.00

从上表可以看出，截至 2017 年 5 月 31 日，公司正在履行的借款金额为 1,049.59 万元，仅一笔借款合同 637.29 万元，金额较大，其余借款合同金额较小。报告期内，公司所有借款均按期偿还本金及支付利息，无不良信用记录。

综上所述，公司目前尚未偿还的借款合同多数金额较小，且报告期内公司所有借款均按期偿还本金及支付利息，无不良信用记录。公司挂牌新三板后，将通过股权融资和债权融资相结合方面来解决公司经营所需资金。从各项财务指标来

看，公司资产负债结构、长短期偿债能力合理，符合公司当前所处的发展阶段，公司不存在较大的短期和长期偿债风险，上述未到期的借款合同不会对公司持续经营能力构成影响。

#### 4、营运能力分析

营运能力	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款周转率（次）	6.64	5.85
存货周转率（次）	4.52	3.76

报告期各期末，公司应收账款周转率分别为 5.85 次、6.64 次，处于较合理的水平。2016 年末较 2015 年末有所增加，主要是 2016 年营业收入较 2015 年有所增长，应收账款期末余额未随着营业收入同比例增加所致。

报告期各期末，公司存货周转率分别为 3.76 次、4.52 次，2016 年末较 2015 年末有所增加，主要是 2016 年营业成本随营业收入的增长而增加，存货余额未随营业成本的增幅而增加所致。

#### 5、获取现金能力分析

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,138,278.45	4,301,617.90
投资活动产生的现金流量净额	-10,321,800.00	-15,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,410,093.89	-4,677,290.91
现金及现金等价物净增加额	-773,427.66	-391,473.01

##### (1) 经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 430.16 万元、313.83 万元。经营活动现金流量具体情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,260,213.09	76,595,857.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,281,601.69	20,865,303.11

<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>148,541,814.78</b>	<b>97,461,160.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	95,220,458.95	63,888,605.93
支付给职工以及为职工支付的现金	3,813,346.17	3,661,635.92
支付的各项税费	2,640,035.39	188,845.68
支付其他与经营活动有关的现金	43,729,695.82	25,420,455.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>145,403,536.33</b>	<b>93,159,542.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,138,278.45</b>	<b>4,301,617.90</b>

经营活动现金流与净利润差异较大的原因：

单位：万元

类别	2016 年度	2015 年度
<b>1、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>313.83</b>	<b>430.16</b>
<b>2、净利润</b>	<b>270.12</b>	<b>98.25</b>
<b>3、差额 (=1-2)</b>	<b>43.71</b>	<b>331.91</b>

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润的匹配分析如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,701,182.50	982,523.36
加：资产减值准备	-9,830.86	15,838.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,896,660.16	1,421,623.35
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	369,177.39	326,623.03
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）	2,457.71	-3,959.72
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）	-949,795.86	-3,066,464.92

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,893,404.88	-1,777,868.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,021,832.29	6,403,302.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,138,278.45	4,301,617.90
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	807,846.31	1,581,273.97
减：现金的期初余额	1,581,273.97	1,972,746.98
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	-773,427.66	-391,473.01

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为：430.16万元、313.83万元；净利润分别为：98.25万元、270.12万元。公司各期经营活动产生的现金流量净额波动较大且与净利润金额差异较大的原因如下：

(1) 公司2016年度经营活动产生的现金流量净额为313.83万元，较2015年度减少116.33万元，减幅27.04%，主要因为：销售商品、提供劳务收到的现金2016年较2015年增加2,966.44万元，而购买商品、接受劳务支付的现金2016年较2015年增加3,133.19万元，导致公司2016年度经营活动产生的现金流量净额较2015年度大幅减少。公司购买商品、接受劳务支付的现金2016年较2015年大幅增加，一方面是因为2016年的销售额较2015年大幅增加，另一方面是因为2017年春节较往年要早，为了保证春节前礼品销售需要，公司在2016年末存货储备及预付货款均较2015年末有所增长所致。

(2) 公司2015年度净利润为98.25万元，公司2015年度经营活动产生的现金流量净额为430.16万元，差额为331.91万元，主要原因为：公司2015年度固定资产折旧费142.16万元、财务费用32.66万元、存货的减少-306.65万元、经营性应收项目的减少-177.79万元、经营性应付项目的增加640.33万元。

(3) 公司2016年度净利润为270.12万元，公司2016年度经营活动产生



的现金流量净额为 313.83 万元，差额为 43.71 万元，主要原因为：公司 2016 年度固定资产折旧费 189.67 万元、财务费用 36.92 万元、存货的减少-94.98 万元、经营性应收项目的减少-689.34 万元、经营性应付项目的增加 602.18 万元。

报告期内，收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	4,774.25	4,252.60
财政补贴	145,516.00	
往来款	42,129,788.94	20,257,779.18
保证金/押金	1,237.20	414,600.00
个人借款/备用金		139,461.33
其他	285.30	49,210.00
<b>合计</b>	<b>42,281,601.69</b>	<b>20,865,303.11</b>

注：2015 年“其他”项目金额 49,210.00 元为收到的展会补助；2016 年“其他”项目金额 285.30 元为支付宝收款。

报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
费用支出	7,255,339.82	6,219,309.28
往来款	36,339,356.00	3,143,510.00
保证金/押金	111,000.00	625,074.00
个人借款/备用金	24,000.00	15,432,562.00
<b>合计</b>	<b>43,729,695.82</b>	<b>25,420,455.28</b>

公司 2016 年销售商品收到的现金较 2015 年收到金额增加 2,966.44 万元，而 2016 年购买商品支付的现金较 2015 年支付金额增加 3,133.19 万元。因此，2016 年支付采购款较 2015 年增幅大于 2016 年收到货款较 2015 年的增幅，导致经营活动产生的现金流量净额 2016 年较 2015 年减少 116.33 万元。

综上，公司经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润相匹配；公司报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生

额相符，且与相关科目的会计核算的勾稽关系相符。

### (2) 投资活动现金流量分析

报告期，公司投资活动现金流量净额分别为-1.58万元、-1,032.18万元。2016年投资活动现金流量净额为-1,032.18万元，主要原因是公司支付购买固定资产款所致。

### (3) 筹资活动现金流量分析

报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-467.73万元、641.01万元。2015年筹资活动产生的现金流量净额为-467.73万元，主要是收到借款100万元，以及偿还借款和利息567.73万元。2016年筹资活动产生的现金流量净额为641.01万元，主要是收到借款1,039万元，以及偿还借款和利息397.99万元。

## 6、财务指标与同行业上市公司对比分析

云中鹤（836463）、凯凯金服（837070）、淘礼网（430298）三家公司作为可比上市公司。

同行业可比上市公司财务指标来源于各公司2015年年报、**2016年年报披露**。

### (1) 盈利能力对比分析如下：

项目	年度	云中鹤	淘礼网	凯凯金服	行业平均	本公司
毛利率(%)	2015年度	19.77	20.01	<b>12.53</b>	<b>17.44</b>	17.88
	<b>2016年度</b>	<b>21.44</b>	<b>17.26</b>	<b>10.01</b>	<b>16.24</b>	<b>19.00</b>
净资产收益率(%)	2015年度	51.07	53.67	17.33	40.69	8.52
	<b>2016年度</b>	<b>43.99</b>	<b>27.67</b>	<b>1.86</b>	<b>24.51</b>	<b>20.19</b>

注：淘礼网主要是通过线上积分兑换业务，而公司业务均来自于线下与客户直接交易。因此，淘礼网毛利率数据为剔除线上业务和**信用卡分期销售**部分；凯凯金服主营业务由礼品收入、安防工程及门楣标识构成，毛利率数据为剔除安防工程和门楣标识二部分。

由上表可见，公司毛利率略高同行业上市公司平均水平，主要是凯凯金服毛利率远低于另二家可比公司。公司毛利率低于云中鹤、淘礼网该二家公司，主要二家公司业务采取线上+线下模式，业务规模大于本公司，导致毛利率较高。

公司净资产收益率远低于同行来上市公司水平，主要原因：一方面，公司与云中鹤、淘礼网在销售模式上的不同导致盈利水平不同；另一方面，同行业上市公司的业务规模略大于公司，导致同行业上市公司盈利能力强于公司。

## (2) 偿债能力与同行业对比分析如下:

项目	年份	云中鹤	淘礼网	凯凯金服	行业平均	公司
资产负债率 (%)	2015 年末	61.29	42.73	19.99	41.34	71.52
	<b>2016 年末</b>	<b>48.17</b>	<b>27.39</b>	<b>30.16</b>	<b>35.24</b>	<b>70.34</b>
流动比率 (倍)	2015 年末	1.55	2.25	4.82	2.87	1.22
	<b>2016 年末</b>	<b>2.00</b>	<b>3.62</b>	<b>3.22</b>	<b>2.95</b>	<b>1.22</b>
速动比率 (倍)	2015 年末	0.92	1.71	1.05	1.23	0.64
	<b>2016 年末</b>	<b>1.44</b>	<b>3.27</b>	<b>2.23</b>	<b>2.31</b>	<b>0.71</b>

由上表可知,公司资产负债率高于同行业可比上市公司,流动比率、速动比率低于可比公司,主要原因是同行业上市公司经营所需资金通过股权融资和债权融资相结合方面解决,而公司尚未挂牌上市,目前经营所需资金均通过借款方式筹集。

## (3) 营运能力与同行业比较分析如下:

项目	年份	云中鹤	淘礼网	凯凯金服	行业平均	公司
应收账款周转率 (次)	2015 年末	10.85	11.37	6.70	9.64	5.85
	<b>2016 年末</b>	<b>8.74</b>	<b>13.13</b>	<b>4.50</b>	<b>8.79</b>	<b>6.64</b>
存货周转率 (次)	2015 年末	6.71	7.68	8.08	7.49	3.76
	<b>2016 年末</b>	<b>7.93</b>	<b>9.59</b>	<b>4.22</b>	<b>7.25</b>	<b>4.52</b>

公司应收账款周转率、存货周转率低于同行业可比上市公司,主要系公司与可比公司结算方式不同。公司与客户按照验收确认后月结 30 天付款,但因客户指定交货地点以及客户自身营销计划的安排,公司发货到验收确认一般需要 75 天左右,导致公司应收账款周转率、存货周转率低于可比公司。

## (二) 营业收入构成及变动原因分析

单位:元

项目	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	88,623,079.31	91.54	62,835,080.07	89.38
其他业务收入	8,187,114.39	8.46	7,465,743.84	10.62
<b>合计</b>	<b>96,810,193.70</b>	<b>100.00</b>	<b>70,300,823.91</b>	<b>100.00</b>

2016 年、2015 年公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入组成,其中

主营业务收入占比分别为 91.54%、89.38%。主营业务收入均由礼品服务收入构成；其他业务收入是公司为客户“华为”提供礼品服务的同时提供物流增值服务所产生的收入，随着公司与华为的长期合作，在物流增值服务这一领域也深得华为的认可，华为将其礼品业务产生的物流需求全部交由公司完成。

### 1、主营业务收入按产品类别列示

单位：元

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
礼品收入	88,623,079.31	100.00	62,835,080.07	100.00
合计	88,623,079.31	100.00	62,835,080.07	100.00

报告期内，公司主营业务收入主要为礼品收入。

2016 年礼品收入较 2015 年增加 2,578.80 万元，主要原因有二，一是 2015 年开发的客户东莞市欧珀精密电子有限公司发生的销售额 370 万元，2016 年达到 1,512 万元；另一原因是随着客户华为业务内生增长而增加礼品服务业务 1,243 万元所致。

### 2、主营业务收入按地区分布列示

单位：元

期间	客户所在地区	金额	占比
2016 年度	东北	660,807.86	0.75%
	华北	4,804,001.18	5.42%
	华东	11,737,396.07	13.24%
	华南	66,284,704.22	74.79%
	华中	1,677,282.08	1.89%
	西北	41,981.20	0.05%
	西南	2,666,954.41	3.01%
	台港澳	749,952.29	0.85%
	合计	88,623,079.27	100.00%
2015 年度	东北	237,787.09	0.38%
	华北	5,686,054.93	9.05%
	华东	11,159,735.49	17.76%

	华南	41,514,660.81	66.07%
	华中	911,373.37	1.45%
	西北	38,524.32	0.06%
	西南	2,895,934.51	4.61%
	台港澳	391,009.55	0.62%
	<b>合计</b>	<b>62,835,080.07</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司销售涉及到全国各区域以及台港澳地区，但主要以华南地区为主，其2015年和2016年占比分别为66.07%、74.79%。

### 3、营业收入变动原因分析

报告期各期，公司营业收入分别为7,030.08万元、9,681.02万元。2016年营业收入较2015年增加2,650.94万元，增幅达37.71%，增加原因主要有：一是2016年礼品收入较2015年增加2,578.80万元，其增加原因（1）2015年开发的客户东莞市欧珀精密电子有限公司发生的销售额370万元，2016年达到1,512万元；（2）随着客户华为业务内生增长而增加礼品服务业务1,243万元所致。二是物流服务收入2016年较2015年增加72.14万元，这主要是随华为业务内生长而增加的业务。

### 4、营业成本变动原因分析

单位：元

项目	2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务成本	71,550,207.24	91.25	51,307,207.33	88.87
其他业务成本	6,861,332.04	8.75	6,424,758.98	11.13
<b>合计</b>	<b>78,411,539.28</b>	<b>100.00</b>	<b>57,731,966.31</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业成本由主营业务成本和其他业务成本构成，其中主营业务成本占比分别为88.87%、91.25%，主营业务成本均为采购礼品费用；其他业务成本为支付物流费用。

2016年营业成本较2015年增加2,067.96万元，主要是随着营业收入增加而增加。

### （三）利润总额情况及变动原因分析

公司报告期内营业收入及利润情况如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	
	金额	金额	增长率
营业收入	96,810,193.70	70,300,823.91	37.71%
减：营业成本	78,411,539.28	57,731,966.31	35.82%
营业毛利	18,398,654.42	12,568,857.60	46.38%
期间费用	14,512,136.21	11,052,204.05	31.31%
资产减值损失	-9,830.86	15,838.88	-162.07%
营业利润	3,584,485.05	1,282,457.87	179.50%
营业外收支净额	55,498.14	49,210.00	12.78%
利润总额	3,639,983.19	1,331,667.87	173.34%
净利润	2,701,182.50	982,523.36	174.92%

报告期各期，公司利润总额分别为 133.17 万元、364.00 万元。2016 年利润总额较 2015 年增加 230.83 万元，增幅 173.34%，主要是营业收入的增加所致。

### （四）期间费用及变动情况说明

报告期内，公司期间费用及其占营业收入的比例如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	
	金额	金额	增长率
营业收入	96,810,193.70	70,300,823.91	37.71%
销售费用	9,140,953.47	7,669,946.70	19.18%
管理费用	4,994,981.37	3,045,551.70	64.01%
财务费用	376,201.37	336,705.65	11.73%
三项费用合计金额	14,512,136.21	11,052,204.05	31.31%
销售费用占营业收入比重	9.44%	10.91%	-1.47%
管理费用占营业收入比重	5.16%	4.33%	0.83%
财务费用占营业收入比重	0.39%	0.48%	-0.09%
三项费用合计占收入比重	14.99%	15.72%	-0.73%

报告期内，公司三项费用合计分别为 1,105.22 万元、1,451.21 万元，占营业收入的比重分别为 15.72%、14.99%。

2016年三项费用合计占营业收入比重较2015年减少0.73个百分点，主要是2016年营业收入规模较2015年有所增加，但固定成本没有随营业收入同比增加所致。

## 1、销售费用

单位：元

项目	2016年度	2015年度
运输费	380,496.26	593,139.22
业务招待费	53,435.71	80,157.19
职工薪酬	2,528,688.62	2,235,660.97
展览费	449,549.86	513,090.00
社会保险费	185,862.97	171,583.42
设计费	27,074.19	5,000.00
差旅费	142,994.70	299,700.94
折旧费	1,850,042.98	1,391,374.33
住房公积金	44,854.10	31,082.40
汽车费用	79,049.43	124,092.33
快递费	119,004.87	100,417.73
检测费	247,792.29	39,244.37
服务费	718,783.55	135,706.95
电商平台费用	411,988.58	253,313.00
包装费	1,876,720.60	1,691,400.14
其他	24,614.76	4,983.71
合计	9,140,953.47	7,669,946.70

报告期内，公司的销售费用分别为766.99万元、914.10万元，占当年营业收入比重分别为10.91%、9.44%。

报告期内，销售费用主要由职工薪酬、折旧费、包装费、运输费、服务费等费用构成。2016年销售费用较2015年有所增加主要是销售费用随着营业收入增加而增加。

## 2、管理费用

单位：元

项目	2016年度	2015年度
办公费	508,939.00	210,759.96

项目	2016 年度	2015 年度
汽车费用	57,605.88	8,887.55
社会保险费	124,972.15	109,535.97
折旧费	46,617.18	30,249.02
职工薪酬	1,570,016.95	1,006,059.68
职工福利费	106,018.94	82,943.30
租赁费	1,261,628.14	1,218,729.99
业务招待费	1,564.00	
差旅费	24,178.37	
中介咨询服务费	862,914.44	51,800.44
水电费	116,664.78	125,695.95
电话费	88,339.08	79,675.78
维护费	278.10	
商标及专利费	70,235.00	20,315.00
咨询费	97,087.38	
税费	838.68	2,995.54
职工培训费	9,101.89	1,400.00
住房公积金	22,777.10	12,519.20
其它	25,204.31	83,984.32
<b>合计</b>	<b>4,994,981.37</b>	<b>3,045,551.70</b>

报告期内，公司的管理费用分别为 304.56 万元、499.50 万元，占当期营业收入的比重分别为 4.33%、5.16%。

报告期内，公司管理费用主要由职工薪酬、办公费、租赁费、中介咨询服务费等费用构成。2016 年管理费用较 2015 年增加 194.94 万元，主要是（1）新增加员工的工资和员工工资上涨，以及社保、住房公积金增长，合计增加 58.97 万元；（2）支付新三板挂牌等中介机构费用增加 81.11 万元；（3）随公司营业收入规模的扩大，变动费用（办公费用、差旅费、商标专利费、咨询费、电话费、汽车费用）增加金额 52.67 万元。

### 3、财务费用明细

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	369,177.39	326,623.03



减:利息收入	4,809.84	4,254.68
手续费	11,833.82	14,337.30
合计	376,201.37	336,705.65

报告期内，公司的财务费用分别为 33.67 万元、37.62 万元，由利息支出、利息收入和手续费构成。2016 年财务费用较 2015 年增加 3.95 万元，主要是利息支出增加所致。

### （五）重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

### （六）非经常性损益情况

报告期内公司发生的非经常性损益如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	145,516.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,017.86	49,210.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	55,498.14	49,210.00
减：所得税影响额	-22,504.47	12,302.50
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	78,002.61	36,907.50

报告期内，公司非经常性损益主要为取得的政府补助、其他营业外收支构成。

报告期内，营业外收入明细如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
固定资产处置利得		
政府补助	145,516.00	-
收展会补助	-	49,210.00
其他	1,803.85	
合计	147,319.85	49,210.00

报告期内，计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	与资产（收益）相关
银收市民营及中小企业发展专项资金企业国内市场开拓资助经费	110,510.00		与收益相关
银收稳岗补贴	35,006.00		与收益相关
合计	145,516.00		

报告期内，营业外支出主要由对外捐赠、滞纳金和其他构成，具体如下：

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度
固定资产处置损失		

无形资产处置损失		
对外捐赠	50,000.00	-
滞纳金	39,546.71	-
其他	2,275.00	-
合计	91,821.71	

报告期内，2016年滞纳金因延迟申报纳税产生的。

## （七）税项

### 1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

报告期内，公司无税收优惠情况。

## 四、主要资产情况及重大变化分析

### （一）货币资金

单位：元

项目	2016-12-31	2015-12-31
现金：		
人民币	15,193.00	508,438.56
银行存款：		
人民币	792,653.31	1,072,835.41
其他货币资金：		
人民币		
合计	807,846.31	1,581,273.97

2016年末货币资金较2015年减少主要原因是支付采购款。

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类

单位：元

项目	2016-12-31	2015-12-31
银行承兑汇票	456,093.00	
商业承兑汇票		
合计	456,093.00	

### 2、应收票据余额前五名情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	金额	占比 (%)	账龄
青岛海信空调营销股份有限公司	非关联方	376,093.00	82.46%	0-6个月
颐中(青岛)实业有限公司	非关联方	50,000.00	10.96%	0-6个月
三一汽车制造有限公司	非关联方	30,000.00	6.58%	0-6个月
合计		456,093.00	100.00%	

报告期各期，公司不存在开具没有真实交易背景的承兑汇票，公司不存在应收票据因无法到期收回而转为应收账款的情况。

## （三）应收账款

### 1、应收账款按种类披露

单位：元

种类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	16,963,235.98	100.00%	235.00	0.001%
其他组合				
组合小计	16,963,235.98	100.00%	235.00	0.001%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,963,235.98	100.00%	235.00	0.001%

种类	2015-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	12,191,772.08	100.00%	3,510.86	0.03%
其他组合				
<b>组合小计</b>	<b>12,191,772.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,510.86</b>	<b>0.03%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>12,191,772.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,510.86</b>	<b>0.03%</b>

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1-6个月(含6个月)	16,939,735.98	99.86%	0.00
6个月-1年(含1年)	23,500.00	0.14%	235.00
<b>合计</b>	<b>16,963,235.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>235.00</b>
账龄	2015-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1-6个月(含6个月)	12,054,221.29	98.87%	0.00
6个月-1年(含1年)	84,167.00	0.69%	841.67
1-2年(含2年)	53,383.79	0.44%	2,669.19
<b>合计</b>	<b>12,191,772.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,510.86</b>

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为1,219.18万元、1,696.32万元，全部系应收客户货款。

2016年末应收账款余额较2015年末增加477.14万元，主要是公司营业收入大幅增加引致公司应收账款增加。

从应收账款账龄结构来看，公司报告期各期末1-6个月(含6个月)的应收

账款占比分别为 98.87%、99.86%。公司客户主要为国内大型知名优质企业，客户信用较好。公司与客户约定的结算方式为验收后并经双方对账确定后 30-45 天付款，因此，公司应收账款余额不能收回的风险较小。

## 2、应收账款余额前五名情况

### (1) 截至 2016 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占比
华为	非关联方	9,010,419.51	0-6 个月	53.12%
东莞市欧珀精密电子有限公司	非关联方	4,059,720.00	0-6 个月	23.93%
益海嘉里食品营销有限公司	非关联方	1,465,107.80	0-6 个月	8.64%
华瑞制药有限公司	非关联方	831,410.00	0-6 个月	4.90%
上海罗氏制药有限公司	非关联方	281,015.00	0-6 个月	1.66%
合计		15,647,672.31		92.25%

### (2) 截至 2015 年 12 月 31 日应收账款余额前五名的情况

单位：元

客户名称	与本公司关系	金额	账龄	占比
华为	非关联方	5,758,971.40	0-6 个月	47.24%
益海嘉里食品营销有限公司	非关联方	2,150,169.84	0-6 个月	17.64%
东莞市欧珀精密电子有限公司	非关联方	1,103,112.00	0-6 个月	9.05%
上海嘉里食品工业有限公司	非关联方	717,200.00	0-6 个月	5.88%
深圳市世纪诺亚舟教育电子有限公司	非关联方	410,700.00	0-6 个月	3.37%
合计		10,140,153.24		83.18%

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款余额中没有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

报告期内，无以应收账款设定质押情况。

## (四) 预付账款

### 1、报告期公司预付账款账龄情况分析

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例

1年以内	3,974,358.27	99.32%	1,210,051.46	98.42%
1-2年	27,300.00	0.68%	19,418.00	1.58%
合计	4,001,658.27	100.00%	1,229,469.46	100.00%

报告期各期末，预付账款主要是预付采购商品款项。

2016年末预付款项余额较2015年增加277.22万元，主要是因公司订单增加，公司预付供应商款增加。

公司与长期合作供应商约定的结算方式为签订采购合同时预付采购金额的30%-50%，余款于收到货后并经双方确认后30天结算；除此之外，与其他供应商约定的结算方式为款到付款。

## 2、预付款项余额前五名

(1) 截至2016年12月31日预付账款余额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	2016-12-31			
	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
深圳市贝斯美克电子科技有限公司	非关联方	1,328,637.75	0-6个月	未收到货物
深圳市丰源兴业电子有限公司	非关联方	387,585.00	0-6个月	未收到货物
深圳市金香达包装制品有限公司	非关联方	289,800.00	0-6个月	未收到货物
东莞市台源五金制品有限公司	非关联方	193,043.40	0-6个月	未收到货物
浦江县卓舰水晶工艺品有限公司	非关联方	127,769.74	0-6个月	未收到货物
合计		2,326,835.89		

(2) 截至2015年12月31日预付账款余额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	2015-12-31			
	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
广州市国巨电子有限公司	非关联方	305,298.11	0-6个月	未收到货物
深圳艾伯特玩具礼品有限公司	非关联方	136,666.00	0-6个月	未收到货物
嘉兴依君娜服饰有限公司	非关联方	123,600.00	0-6个月	未收到货物
醴陵润和陶瓷工贸有限公司	非关联方	78,692.70	0-6个月	未收到货物
江苏爱伦家纺有限公司	非关联方	60,985.40	0-6个月	未收到货物
合计		705,242.21		

截至 2016 年 12 月 31 日, 预付账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露:

单位: 元

种类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2, 232, 475. 06	100. 00%	5, 773. 02	0. 26%
其他组合				
<b>组合小计</b>	<b>2, 232, 475. 06</b>	<b>100. 00%</b>	<b>5, 773. 02</b>	<b>0. 26%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>2, 232, 475. 06</b>	<b>100. 00%</b>	<b>5, 773. 02</b>	<b>0. 26%</b>
种类	2015-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3, 338, 815. 89	100. 00%	12, 328. 02	0. 37%
其他组合				
<b>组合小计</b>	<b>3, 338, 815. 89</b>	<b>100. 00%</b>	<b>12, 328. 02</b>	<b>0. 37%</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>3, 338, 815. 89</b>	<b>100. 00%</b>	<b>12, 328. 02</b>	<b>0. 37%</b>

### 2、其他应收款账龄分析及坏账准备情况如下:

单位: 元

账龄	2016-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1-6 个月 (含 6 个月)	1, 975, 173. 06	88. 48%	0. 00



账龄	2016-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
6个月-1年(含1年)	177,302.00	7.94%	1,773.02
1-2年(含2年)	80,000.00	3.58%	4,000.00
<b>合计</b>	<b>2,232,475.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,773.02</b>
账龄	2015-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1-6个月(含6个月)	2,956,537.72	88.55%	0.00
6个月-1年(含1年)	169,647.17	5.08%	1,696.47
1-2年(含2年)	212,631.00	6.37%	10,631.55
<b>合计</b>	<b>3,338,815.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,328.02</b>

报告期各期末，其他应收款余额分别为 333.88 万元、223.25 万元，主要由物流费、保证金、押金、往来款等构成。

2016 年末其他应收款余额较 2015 年末减少 110.63 万元，主要是收到物流费和往来款。

2016 年末，其他应收款余额 1-6 个月（含 6 个月）占比 88.48%，6 个月-1 年余额占比 7.94%，1-2 年余额占比 3.58%。其他应收账款账龄期不长，以及 1-2 年余额主要为押金，因此，公司其他应收款不能收回的风险较小。

## 2、其他应收款余额前五名情况

(1) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占比
华为终端（东莞）有限公司	非关联方	1,509,339.50	0-6 个月	67.61%
深圳市鸿展国际货运代理有限公司	非关联方	157,659.14	0-6 个月	7.06%
深圳市三一供应链管理有限公司	非关联方	136,494.72	0-6 个月	6.11%
东莞市欧珀精密电子有限公司	非关联方	100,000.00	6-12 个月 1-2 年	4.48%
青岛海信空调营销股份有限公司	非关联方	50,000.00	6-12 个月	2.24%
<b>合计</b>		<b>1,953,493.36</b>		<b>87.50%</b>

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占比
深圳市迅航星辰国际物流有限公司	非关联方	1,135,612.50	0-6个月	34.01%
华为终端（东莞）有限公司	非关联方	759,540.56	0-12个月	22.75%
深圳市海一投资顾问有限公司	非关联方	500,000.00	0-6个月	14.98%
深圳市汇鑫科技开发有限公司	非关联方	360,200.00	0-6个月	10.79%
深圳震有科技股份有限公司	非关联方	200,000.00	1-2年	5.99%
<b>合计</b>		<b>2,955,353.06</b>		<b>88.52%</b>

截至2016年12月31日，其他应收款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## （六）存货

### 1、存货按类别列示

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占比	金额	占比
库存商品	1,241,823.67	6.97%	12,682,731.24	75.15%
发出商品	16,584,374.30	93.03%	4,193,670.87	24.85%
<b>合计</b>	<b>17,826,197.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,876,402.11</b>	<b>100.00%</b>
减：存货跌价准备				
<b>存货净额</b>	<b>17,826,197.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,876,402.11</b>	<b>100.00%</b>

### 2、存货构成分析

公司存货由库存商品和发出商品构成，其主要是公司开展礼品营销服务业务而采购的商品，具体为：蓝牙耳机、笔、手机支架、帐篷、雨伞、湿巾、毛巾、电饭锅、煮蛋器、电火锅、挂烫器、抱枕、公仔、眼罩、餐具、灯、电子秤、服装购物袋、手环、茶具、移动电源、手机壳、音箱、货架、四件套、床上用品、手机配件、文具、U盘、饭盒、搅拌器、电子秤、卡、保温杯、彩盒、风扇、自拍杆等。

公司报告期内存货变化原因：

（1）库存商品2016年较2015年减少1,144.09万元，公司为减少库存压力，由2016年开始直接指定供应商发货给客户；

(2) 发出商品 2016 年较 2015 年增加 1,239.07 万元,主要是公司将商品发货至客户指定仓库,但未办理验收,根据公司与客户确定的结算方式是以验收合格为依据,因此,公司未确认收入结转成本。截至本说明书签署之日,2016 年末发出商品已经办理验收,公司确认收入并结转成本,相应的应收款已经收回。

### 3、存货跌价准备计提

公司存货正常,均为销售所需存货。公司根据销售计划和市场需求采购商品,采购商品入库至销售的周期较短,均不超过三个月,不存在残次、冷背情况;通过将存货余额与现有的订单和资产负债表日销售价格扣除销售费用相比,不存在账面价值高于可变现净值的情况。因此,公司各期末存货不需计提存货跌价准备。

### (七) 其他流动资产

单位:元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣税费	346,591.74	362,959.15

### (八) 固定资产及折旧

#### 1、报告期公司固定资产原值、折旧分类情况

单位:元

项目	模具	电子设备	运输设备	办公家具及其他	合计
一、账面原值:					
1. 2016. 1. 1	8,265,800.00	344,676.54	264,460.00	64,092.50	8,939,029.04
2. 本期增加金额	2,052,500.00	36,030.00	173,675.21	-	2,262,205.21
(1) 购置	2,052,500.00	36,030.00	173,675.21	-	2,262,205.21
(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. 2016. 12. 31	10,318,300.00	380,706.54	438,135.21	64,092.50	11,201,234.25
二、累计折旧					
1. 2016. 1. 1	2,095,886.49	46,431.26	140,603.37	8,312.62	2,291,233.74
2. 本期增加金额	1,765,488.18	69,014.75	49,979.51	12,177.72	1,896,660.16
(1) 计提	1,765,488.18	69,014.75	49,979.51	12,177.72	1,896,660.16

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2016. 12. 31	3, 861, 374. 67	115, 446. 01	190, 582. 88	20, 490. 34	4, 187, 893. 90
三、减值准备					
1. 2016. 1. 1					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2016. 12. 31					
四、账面价值					
1. 2016. 12. 31	6, 456, 925. 33	265, 260. 53	247, 552. 33	43, 602. 16	7, 013, 340. 35
2. 2016. 1. 1	6, 169, 913. 51	298, 245. 28	123, 856. 63	55, 779. 88	6, 647, 795. 30

(续表)

项目	模具	电子设备	运输设备	办公家具及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2015. 1. 1	6, 723, 800. 00	91, 800. 00	264, 460. 00	35, 454. 50	7, 115, 514. 50
2. 本期增加金额	1, 542, 000. 00	252, 876. 54	-	28, 638. 00	1, 823, 514. 54
(1) 购置	1, 542, 000. 00	252, 876. 54	-	28, 638. 00	1, 823, 514. 54
(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. 2015. 12. 31	8, 265, 800. 00	344, 676. 54	264, 460. 00	64, 092. 50	8, 939, 029. 04
二、累计折旧					
1. 2015. 1. 1	741, 700. 71	9, 831. 01	116, 955. 93	1, 122. 74	869, 610. 39
2. 本期增加金额	1, 354, 185. 78	36, 600. 25	23, 647. 44	7, 189. 88	1, 421, 623. 35
(1) 计提	1, 354, 185. 78	36, 600. 25	23, 647. 44	7, 189. 88	1, 421, 623. 35
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2015. 12. 31	2, 095, 886. 49	46, 431. 26	140, 603. 37	8, 312. 62	2, 291, 233. 74
三、减值准备					

1. 2015.1.1					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2015.12.31					
四、账面价值					
1. 2015.12.31	6,169,913.51	298,245.28	123,856.63	55,779.88	6,647,795.30
2. 2015.1.1	5,982,099.29	81,968.99	147,504.07	34,331.76	6,245,904.11

### (2) 固定资产使用情况

截至2016年12月31日，公司无闲置或准备处置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产。

截至2016年12月31日，公司不存在固定资产可回收金额低于账面价值的情形。

截至2016年12月31日，公司不存在固定资产抵押情况。

### (九) 递延所得税资产

单位：元

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备	6,008.02	1,502.01	15,838.88	3,959.72
其他应收款坏账准备				
合计	6,008.02	1,502.01	15,838.88	3,959.72

### (十) 资产减值准备

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：元

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少		2016-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	15,838.88		9,830.86		6,008.02
二、存货跌价准备					

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少		2016-12-31
			转回	转销	
三、可供出售金融资产减值准备					
合计	15,838.88		9,830.86		6,008.02
项目	2014-12-31	本期增加	本期减少		2015-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备		15,838.88			15,838.88
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
合计		15,838.88			15,838.88

## 五、主要负债情况

### （一）短期借款

单位：元

项目	2016-12-31	2015-12-31
保证借款	1,814,940.91	
信用借款	7,295,000.00	
抵押+保证	7,000,000.00	
合计	16,109,940.91	

截至2016年12月31日止，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

公司借款合同具体情况参见本说明书“第二节公司业务之四、公司主营业务相关情况之（五）重大业务合同履行情况”。

### （二）应付账款

#### 1、应付账款账龄情况

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	10,677,605.50	11,230,717.30
1至2年	575,100.00	272,134.08
合计	11,252,705.50	11,502,851.38

## 2、应付账款余额前五名

### (1) 截至 2016 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比
深圳艾伯特玩具礼品有限公司	无关联关系	1,692,077.68	1 年以内	15.04%
中山荣电电器有限公司	无关联关系	1,074,893.55	1 年以内	9.55%
永康市森华杯业有限公司	无关联关系	850,206.50	1 年以内	7.56%
醴陵润和陶瓷工贸有限公司	无关联关系	650,924.40	1 年以内	5.78%
台州市黄岩思诺塑胶有限公司	无关联关系	575,100.00	1-2 年	5.11%
合计		4,843,202.13		43.04%

### (2) 截止 2015 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比
深圳市贝斯美克电子科技有限公司	无关联关系	2,364,325.29	1 年以内	20.55%
揭阳市胜德实业有限公司	无关联关系	1,803,584.20	1 年以内	15.68%
鹤山市文兴五金制伞有限公司	无关联关系	821,792.20	1 年以内	7.14%
中山荣电电器有限公司	无关联关系	719,198.50	1 年以内	6.25%
中山市福瑞康电子有限公司	无关联关系	584,650.00	1 年以内	5.08%
合计		6,293,550.19		54.71%

报告期各期末，公司应付账款余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

## (三) 预收款项

### 1、预收款项账龄情况

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	618,434.84	441,096.44
1-2 年		33,614.00
合计	618,434.84	474,710.44

报告期各期末，公司预收账款余额分别为 47.47 万元、61.84 万元。2016 年预收账款余额较 2015 年增加，主要是营业收入增加所致。

### 2、预收账款余额前五名

## (1) 截至 2016 年 12 月 31 日, 预收账款余额前五名的情况:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	欠款原因	占比
中国工商银行呼和浩特市新城东街支行	370,000.00	1 年以内	货款	59.83%
重庆梓政商贸有限公司	135,830.00	1 年以内	货款	21.96%
重庆纳特衍播文化传媒有限公司	42,900.00	1 年以内	货款	6.94%
上海丞一工贸有限公司	25,942.40	1 年以内	货款	4.19%
宁波富翁岛文化礼品有限公司	21,000.00	1 年以内	货款	3.40%
合计	595,672.40		-	96.32%

## (2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预收账款余额前五名的情况:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	欠款原因	占比 (%)
好丽友食品有限公司	204,006.40	1 年以内	货款	42.97%
颐中(青岛)实业有限公司	127,660.00	1 年以内	货款	26.89%
招商局集团(香港)有限公司	49,118.00	1 年以内	货款	10.35%
义乌卡吉弗贸易有限公司	17,864.00	1 年以内	货款	3.76%
深圳市互联工场科技有限公司	16,554.00	1 年以内	货款	3.49%
合计	415,202.40	-	-	87.46%

报告期各期末, 公司预收账款余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及关联方款项。

## (四) 应付职工薪酬

单位: 元

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	272,191.45	4,298,360.88	3,774,736.34	795,815.99
离职后福利-设定提存计划	-	219,768.32	219,768.32	-
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	272,191.45	4,518,129.20	3,994,504.66	795,815.99
项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	279,308.56	3,805,506.74	3,812,623.85	272,191.45
离职后福利-设定提存计	-	193,287.27	193,287.27	-



项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	279,308.56	3,998,794.01	4,005,911.12	272,191.45

报告期内，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## （五）应交税费

单位：元

项目	2016-12-31	2015-12-31
增值税	769,104.27	224,979.88
城市维护建设税	53,780.32	13,888.10
教育费附加	23,048.71	5,952.04
地方教育费附加	15,365.80	3,968.03
企业所得税	833,377.04	256,397.09
个人所得税	22,581.32	3,907.51
合计	1,717,257.46	509,092.65

## （六）应付利息

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
分期付息到期还本长期借款利息	88,476.00	
短期借款应付利息		
合计	88,476.00	

截至2016年12月31日止，无重要的已逾期未支付的利息情况。

## （七）其他应付款

### 1、其他应付款按账龄分类情况

单位：元

账龄	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	3,256,466.30	5,889,451.08
1-2年	0.21	10,047,176.96
2-3年	77,450.00	

<b>合计</b>	<b>3,333,916.51</b>	<b>15,936,628.04</b>
-----------	---------------------	----------------------

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 1,593.66 万元、333.39 万元，其他应付账款余额主要由应付物流费及往来款等构成。

2016 年末其他应付款余额较 2015 年减少 1,260.27 万元，主要是支付了模具款、物流费、办公费、网络服务费、修理费等费用共计 789 万元，以及支付往来款 470 万元。

## 2、其他应付款余额按款项性质划分情况

单位：元

性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	原因
个人借款	1,683,560.00	1,500,000.00	公司经营需要，向个人借款作为临时周转资金
物流费用	1,307,293.07	2,038,453.18	应付物流费用
房租押金	117,440.92		厂房押金
个人住房补贴	100,000.00	120,000.00	政府对企业人才的住房补助，由企业代为申请，再由企业发放给符合条件的员工
股东借款		3,396,912.89	公司经营需要，向股东借款作为临时周转资金
模具费		8,661,064.77	应付的模具费
费用	125,622.52	215,197.20	未取得发票的办公费、检测费等费用
保证金		5,000.00	招标保证金
合计	<b>3,333,916.51</b>	<b>15,936,628.04</b>	

其他应付款中应付个人款项均系公司因经营所需，向个人借款作为临时周转资金。

公司与客户签订的结算方式为产品验收并经双方对账后 30-45 天付款；公司与长期合作供应商签订的结算方式为签订合同预付 30%-50%款，尾款于收到货后双方对账后 30 天结算，因此，公司在经营上将会面临资金需求，又因公司系轻资产公司，在向银行借款时，一般很难获得较大金额的授信。同时，公司客户回款情况良好，公司面临资金需要一般为短期即三至五个月，因此，公司通过向个人借款作为经营所需的临时周转资金。

公司除向控股股东借款外，向其他个人借款均不存在关联关系。

## 3、其他应付款余额前五名

## (1) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

款项性质	单位名称	期末余额	账龄	占比	与本公司关系
往来款	石绮琳	1,483,560.00	1 年以内	44.50%	非关联关系
物流费	澳洲国际物流（深圳）有限公司	1,040,810.15	1 年以内	31.22%	非关联关系
往来款	黄斌	200,000.00	1 年以内	6.00%	非关联关系
房租	深圳市西丽投资发展有限公司	117,440.92	1 年以内	3.52%	非关联关系
往来款	柯国辉	77,450.00	2-3 年	2.32%	非关联关系
	合计	2,919,261.07		87.56%	

## (2) 截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

款项性质	单位名称	期末余额	账龄	占比	与本公司关系
股东借款	姚春雨	3,396,912.89	1 年以内	21.32%	公司股东
往来款	深圳市宝安区大浪科锐达建材商行	1,500,000.00	1-2 年	9.41%	非关联关系
模具款	陈建生	1,365,000.00	1 年以内	8.57%	非关联关系
模具款	易维荣	1,360,500.00	1-2 年	8.54%	非关联关系
模具款	莫荣敏	1,223,500.00	1-2 年	7.68%	非关联关系
	合计	8,845,912.89		55.51%	

2015 年末，其他应付款余额除应付公司控股股东姚春雨款外，无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

2016 年末，公司其他应付款余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

## (八) 1 年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	1,000,000.00	495,931.88
合计	1,000,000.00	495,931.88

一年内到期的长期借款明细情况如下：

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2016-12-31
深圳市福田区茜施尔服装商店	2015.6.30	2017.6.30	人民币	1.2%	1,000,000.00
合计					1,000,000.00
贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2015-12-31
渣打银行深圳市分行	2014.7.17	2016.7.17	人民币	1.036%	495,931.88
合计					495,931.88

截至2016年12月31日止，一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款金额。

公司借款合同具体情况参见本说明书“第二节公司业务之四、公司主营业务相关情况之（五）重大业务合同履行情况”。

### （九）长期借款

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
信用借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款金额。

公司借款合同具体情况参见本说明书“第二节公司业务之四、公司主营业务相关情况之（五）重大业务合同履行情况”。

## 六、报告期末股东权益情况

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
股本（实收资本）	10,100,000.00	10,100,000.00
资本公积		
其他综合收益		
盈余公积	462,638.55	192,520.30
未分配利润	4,163,746.91	1,732,682.66
所有者权益合计	14,726,385.46	12,025,202.96

股东情况见本说明书第一节之“三、公司股东情况”。

## 七、关联方、关联关系及关联交易情况

### （一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营决策，并能根据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### （二）关联方及关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	与公司关系
1	姚春雨	公司的控股股东、实际控制人，直接持有公司 47.81%的股权
2	陈浪愉	公司实际控制人，直接持有公司 7.20%

#### 2、不存在控制的关联方

##### （1）直接或间接持有 5%以上股份的关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	嘉之礼投资	直接持有公司 20.00%的股权
2	联波	直接持有公司 9.00%的股权

##### （2）公司的董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	姚春雨	公司董事长
2	彭爱兵	公司董事、总经理
3	叶林	公司董事、副总经理
4	周蓉	公司董事、董事会秘书
5	孙延飞	公司董事、副总经理

6	王春花	公司董事、财务总监
7	黄磊	公司董事
8	倪荣华	公司监事会主席
9	戴波	公司监事
10	赵存	公司职工监事

### 3、公司控股股东、实际控制人及其关系密切家庭成员控制或有重大影响的其他企业

序号	关联方	关联关系
1	深圳市森普生活文化产业有限公司	实际控制人控制的企业
2	深圳市正耕诚品投资发展有限公司	实际控制人控制的企业
3	深圳市半亩山田生态农业发展有限公司	实际控制人姚春雨持有 10%、陈浪愉持有 10% 股份的企业
4	深圳市礼多多网络科技有限公司	实际控制人姚春雨持有 10% 股份，任董事的企业
5	惠东县森木山田生态农业有限公司	实际控制人控制的企业
6	深圳市悦城农业投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人姚春雨持有 6.25%、陈浪愉持有 6.25% 股份的企业
7	苍南县龙港吉之礼礼品有限公司	实际控制人姚春雨持有 30% 股份的企业
8	深圳市鼎典工业设计有限公司	实际控制人姚春雨持有 10% 股份的企业
9	北京沃禾商贸有限公司	实际控制人姚春雨之近亲属控制的企业
10	上海施宇贸易发展有限公司	实际控制人姚春雨之近亲属控制的企业
11	福建吉邦电子有限公司	实际控制人陈浪愉之近亲属任总经理的企业
12	深圳市悦意实业有限公司	实际控制人姚春雨任董事的企业
13	北京市中强品诚贸易有限公司	实际控制人姚春雨之近亲属曾经控制的企业，2015 年 6 月 15 日所持有的 100% 股权转让给无关联第三方
14	上海丰硕礼品有限公司	实际控制人姚春雨之近亲属控制的企业

### 4、关联自然人直接或间接控制或关联自然人担任董事、高级管理人员的其他企业

序号	关联方	关联关系
1	深圳市天空之旅文化传媒有限公司	公司董事黄磊控制的企业
2	深圳市红宝石艺术团	公司董事黄磊控制的民办非企业
3	深圳市慈耕正品有限公司	公司董事黄磊之配偶控制的企业
4	岳阳市我的餐盘农业开发有限公司	公司董事黄磊之配偶之弟弟控制的企业

5	深圳市金源梅林机动车检测技术开发有限公司	公司董事、财务总监王春花之哥哥控制的企业
6	寰宇创新（深圳）科技有限公司	公司董事、副总经理孙延飞曾持股 25%的企业，于 2017 年 3 月 30 日股权转让给无关联第三方
7	深圳市瑞意创意文化有限公司	公司董事、副总经理孙延飞之配偶控制的企业

### （三）关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### （1）购买商品、接受劳务等关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2016年度	2015年度
深圳市正耕诚品投资发展有限公司	采购食品	68,883.57	
合 计		68,883.57	

上表中关联交易价格均按照市场价格执行。

##### （2）销售商品、提供劳务等关联交易

报告期内，没有发生销售商品、提供劳务等关联交易。

#### 2、偶发性关联交易

##### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方情况如下：

担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保合同	担保期限	担保是否已经履行完毕
姚春雨 陈浪愉	500.00	连带责任保证	44008995100614074007	2014.08.25- 2015.08.24	是
陈浪愉	500.00	房产抵押	4408995100414074007	2014.08.25- 2015.08.24	是
姚春雨	150.00	连带责任保证	-	2014.07.02- 2016.07.02	是
姚春雨 陈浪愉	200.00	连带责任保证	4400899100916064001	2016.06.30- 2017.05.31	否
陈浪愉	700.00	房产抵押	44008995100416084012	2016.08.23- 2018.08.22	否
姚春雨 陈浪愉	700.00	连带责任保证	44008995100416084012	2016.08.23- 2018.08.22	否

姚春雨 陈浪愉 森普生活	200.00	连带责任保证	-	2016.10.11- 2017.10.11	否
--------------------	--------	--------	---	---------------------------	---

## (2) 关联方商标、专利权转让情况

报告期内，公司受让关联方森普生活商标情况如下：

序号	商标	转让人	受让人	注册号	核定类别	有效期限
1		森普生活	吉之礼有限	1186405	第 28 类	2008.06.28- 2018.06.27
2		森普生活	吉之礼有限	1192412	第 28 类	2008.07.21- 2018.07.20
3		森普生活	吉之礼有限	3037136	第 9 类	2013.03.14- 2023.03.13
4		森普生活	吉之礼有限	1485719	第 9 类	2010.12.07- 2020.12.06
5		森普生活	吉之礼有限	6191960	第 9 类	2010.10.28- 2020.10.27
6		森普生活	吉之礼有限	1922784	第 11 类	2012.11.07- 2022.11.06
7		森普生活	吉之礼有限	1098809	第 21 类	2007.09.14- 2017.09.13
8		森普生活	吉之礼有限	1093914	第 14 类	2007.09.07- 2017.09.06
9		森普生活	吉之礼有限	1093918	第 14 类	2007.09.07- 2017.09.06
10		森普生活	吉之礼有限	1998965	第 35 类	2013.04.07- 2023.04.06
11		森普生活	吉之礼有限	1998964	第 35 类	2013.04.07- 2023.04.06

根据深圳市森普生活文化产业有限公司的书面确认，上述商标无偿转让给吉之礼有限，转让权属清晰，不存在争议或纠纷。

报告期内，公司受让关联方的专利情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利申请日	授权公告日	取得方式
1	三折灯 (001)	吉之礼有限	ZL201330460074.X	2013.09.26	2014.04.30	专利转让
2	台灯 (LD080)	吉之礼有限	ZL201130498656.8	2011.12.26	2012.09.26	专利转让



3	一种灯头可调节的台灯	吉之礼有限	ZL201220345294.8	2012.07.17	2013.01.23	专利转让
4	陶瓷茶壶(NH166)	吉之礼有限	ZL201630112198.2	2016.04.07	2016.08.03	专利转让

上表序号 1、2、3 项，根据公司控股股东姚春雨的书面确认，该三项专利权无偿转让给吉之礼有限，转让权属清晰，不存在争议或纠纷。

上表序号 4 项，根据公司董事、副总经理孙延飞的书面确认，该项专利权无偿转让给吉之礼有限，转让权属清晰，不存在争议或纠纷。

#### (四) 关联方应收应付款项

1、报告期内，应付关联方款项情况如下：

单位：元

项目	关联方名称	2016-12-31	2015-12-31
其他应付款	深圳市森普生活文化产业有限公司		170,400.00
其他应付款	姚春雨		3,396,912.89
其他应付款	深圳市正耕诚品投资发展有限公司	20,136.46	

2、报告期内，公司关联方资金占用情况如下：

(1) 报告期内，关联方资金占用主体、发生的时间与次数、金额情况如下：

单位：元

关联方	关联方占用金额			关联方还款金额		
	次数	占用日期	占用金额	次数	偿还日期	偿还金额
姚春雨	-	报告期初	-	-	-	1,329,582.71
	1	2015年1月	699,979.00	2	2015年1月	338,240.00
	1	2015年2月	719,921.00	11	2015年2月	90,000.00
	1	2015年3月	1,509,926.00	2	2015年3月	113,089.00
	1	2015年4月	649,982.00	3	2015年4月	169,948.00
	1	2015年5月	799,981.00	2	2015年5月	380,000.00
	1	2015年6月	369,994.00	6	2015年6月	643,335.08
	1	2015年7月	1,339,864.00	2	2015年7月	1,418,245.00
	1	2015年8月	199,990.00	1	2015年8月	720,000.00
	1	2015年9月	444,996.00	5	2015年9月	11,117,510.00
	1	2015年10月	2,409,995.00	2	2015年10月	400,569.10
	1	2015年11月	489,990.00	1	2015年11月	1,070,000.00

	1	2015年12月	5,794,944.00	5	2015年12月	1,035,956.00
<b>合计</b>	12	-	15,429,562.00	32	-	17,496,892.18
<b>姚春雨</b>	1	2016年1月	2,579,992.00	4	2016年1月	1,748,350.00
	1	2016年2月	2,482,880.00			
	1	2016年3月	1,199,995.00	4	2016年3月	1,268,653.11
	1	2016年4月	669,933.00	1	2016年4月	1,500,000.00
	1	2016年5月	3,609,983.00	1	2016年5月	1,500,000.00
	1	2016年6月	2,369,986.00	1	2016年6月	700,000.00
	1	2016年7月	2,279,967.00	1	2016年7月	850,000.00
	1	2016年8月	989,935.00	1	2016年8月	2,100,000.00
	1	2016年9月	1,849,529.00	1	2016年9月	280,000.00
	1	2016年10月	2,049,139.00	1	2016年10月	110,000.00
	1	2016年11月	1,154,928.00			
	1	2016年12月	2,353,649.00	3	2016年12月	10,136,000.00
<b>合计</b>	12	-	23,589,916.00	18	-	20,193,003.11
<b>总计</b>	24	-	39,019,478.00	50	-	37,689,895.29

## (2) 资金占用费的支付情况

公司报告期内存在资金被关联方占用情况，均系有限公司阶段，公司关联方占用资金，属于临时性资金拆借产生的资金往来，是非经营性占用，公司未收取对应的资金占用费。

截至本说明书签署日，公司报告期内，存在关联方占用公司资金的情形，关联方占用公司的资金已于2016年12月31日前全部收回，除此之外，不存在关联方违规占用公司资金情况。

公司股东大会审议通过了《关联交易管理制度》，公司股东、管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

## （五）关联交易决策程序执行情况

### 1、公司整体变更为股份公司前关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联公司发生的交易行为并没有制定相应的内部决策程序，存在不规范现象。

### 2、公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

2017年2月28日公司召开创立大会，为规范公司与关联方之间存在的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《深圳市吉之礼文化股份有限公司关联交易管理制度》等公司制度中对关联方及关联交易的类型、关联方的回避措施、关联交易的披露等事宜进行了严格规定。

## （六）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司章程》、《深圳市吉之礼文化股份有限公司关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

同时，公司控股股东及实际控制人出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》：本人在具有深圳市吉之礼文化股份有限公司控股股东或实际控制人身份期间，本人及本人控制的或具有重要影响的其他企业将尽可能减少与股份公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市价进行交易，不损害股份公司及其他股东的利益；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。

## 八、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

#### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### （三）其他重要事项

#### 1、报告期内，公司有一件已结案的案件，具体情况如下：

原告	被告	案由	标的金额 (元)	裁定日期	受理法院
深圳市鑫德龙包装制品有限公司	吉之礼有限	买卖合同纠纷	35,070.00	2016.6.12	深圳市南山区人民法院

上诉案件中原告深圳市鑫德龙包装制品有限公司于 2016 年 6 月 8 日以原、被告愿意庭外和解为由向深圳市南山区人民法院提出撤诉申请，深圳市南山区人民法院于 2016 年 6 月 12 日做出准许原告撤回起诉的裁定书[(2016)粤 0305 民初 416 号]。

上述诉讼案件已结案，对公司本次申请挂牌不构成实质性法律障碍。

#### 2、报告期后新增关联交易

公司报告期末至本公开转让说明书出具日向关联方拆借资金明细如下：

(1) 公司向关联方上海丰硕礼品有限公司借款人民币 500,000.00 元（大写：人民币伍拾万元），借款期限：2017 年 3 月 30 日至 2017 年 5 月 31 日，借款利息按每月 1% 计算，到期结清利息。2017 年 6 月 1 日公司已经将本息还清。

(2) 公司向关联方深圳市森普生活文化产业有限公司借款人民币2,000,000.00元（大写：人民币贰佰万元），具体情况如下：

a、公司向深圳市森普生活文化产业有限公司借款人民币1,000,000.00元（大写：人民币壹佰万元），借款期限：2017年4月6日至2018年4月6日，借款利息按每月1%计算，每满一个月支付一次利息。

b、公司向深圳市森普生活文化产业有限公司借款人民币1,000,000.00元（大写：人民币壹佰万元），借款期限：2017年4月6日至2018年4月6日，借款利息按每月1%计算，随借随还。2017年6月14日公司已经将本息还清。

根据公司说明，上述关联交易是公司向关联方临时拆借资金用来周转，并参照市场上民间借贷利率支付利息，上述关联交易按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度经过第一届董事会第二次会议、2017年第一次临时股东大会审议通过。

### 3、报告期后拟新增贷款及关联交易

公司拟向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款并由关联方姚春雨和陈浪愉提供保证担保。

2017年5月30日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于公司向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款的议案》，根据公司经营需要，公司拟向中国邮政储蓄银行南山区支行贷款，具体情况如下：公司拟向中国邮政储蓄银行南山区支行贷款人民币3,000,000.00元（大写：人民币三百万元），借款期限为1年，贷款利息按银行基准利率上浮70%计算（最终由银行审定为准）。由关联方姚春雨和陈浪愉提供保证担保，该担保属于关联交易。

2017年6月14日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款的议案》，根据公司经营需要，公司拟向中国邮政储蓄银行南山区支行贷款，具体情况如下：公司拟向中国邮政储蓄银行南山区支行贷款人民币3,000,000.00元（大写：人民币三百万元），借款期限为1年，贷款利息按银行基准利率上浮70%计算（最终由银行审定为准）。由关联方姚春雨和陈浪愉提供保证担保，该担保属于关联交易。

上述贷款尚需要中国邮政储蓄银行深圳南山区支行最终审定。

除上述事项外，报告期内无需提醒投资者关注的其他重要事项。

## 九、报告期内资产评估情况

吉之礼有限公司于 2017 年 3 月整体变更设立股份有限公司时进行了资产评估，作为吉之礼有限净资产折股整体变更设立股份有限公司的参考，公司未根据该资产评估结果进行任何账务调整。

北京亚超资产评估有限公司受公司委托，对吉之礼有限截至 2016 年 12 月 31 日的所有者权益（净资产）进行了评估，并于 2017 年 1 月 27 日出具了“北京亚超评报字[2017]第 A002 号”《深圳市吉之礼实业有限公司拟变更设立股份有限公司所涉及的其净资产价值评估报告》。根据评估目的是股份制改制，采用资产基础法能够较好反应该评估目的，因此，本次评估以资产基础法的评估结果作为最终的评估结论。吉之礼有限截至 2016 年 12 月 31 日，公司净资产账面值为 1,472.64 万元，评估价值 1,489.80 万元，增值额 17.16 万元，增值率 1.16%。

## 十、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

#### 1、公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金：法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取；

（3）经股东大会决议，提取任意公积金；

（4）分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

#### 2、公司实行的股利分配政策

（1）股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

（2）利润分配的形式：公司采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；

（3）决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；

（4）公司采取股票或现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大

会以特别决议方式审议通过。

## （二）实际股利分配情况

公司报告期内未向股东分配股利。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

报告期内，公司无纳入合并报表范围的子公司情况。

## 十二、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）市场竞争的风险

由于礼品行业本身的准入门槛不高，当前行业内部存在大量的中小企业，市场竞争激烈。随着行业的发展不排除其他资金雄厚的竞争者加入本行业，导致竞争程度持续加剧。尽管公司已经从加强品牌建设、开发定制化的礼品营销方案、加强与供应商和渠道商的合作来增强自身的核心竞争力，但若公司业务不能保持持续增长，形成一定的产业规模，将会影响公司盈利能力。

**应对措施：**公司将加强品牌建设、开发定制化的礼品营销方案、加强与供应商和渠道商的合作来增强自身的核心竞争力，提升服务客户的能力，建立稳定的客户关系，积极开发扩展新客户。

### （二）核心人才流失的风险

公司礼品营销方案的执行由项目团队完成，在为客户提供方案过程中，项目团队的合作以及创意设计尤显重要，稳定的项目团队是公司提供定制化礼品营销服务的基础。若核心人员的流失，一方面可能会对公司服务客户带来不利影响，另一方面，也会给公司开发新的礼品营销服务及市场拓展带来不利影响。

**应对措施：**公司将不断改善薪酬体制，提高公司核心业务人员薪酬在行业内的竞争力，确保对于人才的吸引，为人才提供良好的发展平台；积极培养后备人才，提高公司技术人员的稳定性，降低人员流失的风险。

### （三）公司偿债风险

公司 2016 年末、2015 年末的资产负债率分别为 70.34%、71.52%，流动比率分别 1.22 倍和 1.22 倍，速动比率分别为 0.71 倍和 0.64 倍。报告期内，由于公司融资渠道单一，主要采取扩大信贷规模来支持扩张所需的资金，导致资产负债率较高，速动比率均处于较低水平。虽然在报告期内，公司所有银行借款均按期偿还，无不良信用记录，但不排除公司经营出现波动，特别是公司的资金回笼出现短期困难时，将存在一定的偿债风险。

**应对措施：**公司已制定逐步进入资本市场的发展战略，通过本次新三板挂牌，公司将迈出进入资本市场的第一步，通过股权融资和债权融资相结合等方面来解决公司经营所需资金。未来随着上述战略的实施，公司的融资能力将进一步加强，偿债能力的风险将逐步降低。

### （四）实际控制人不当控制风险

截至本说明书签署日，姚春雨和陈浪愉合计持有本公司 75.01%的股份，系公司实际控制人。姚春雨和陈浪愉在公司经营决策、财务管理和人事上均可施予重大影响，虽然公司已建立了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，但公司的实际控制人仍可凭借其控制地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、营销、财务管理和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

**应对措施：**公司将进一步完善法人治理结构，严格执行公司“三会”议事机制、《公司章程》等规章制度，以避免一致行动人共同控制可能带来的不确定性。

### （五）内部管理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。股份公司设立后，已建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的逐步提高，相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。



应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。公司已建立内部控制体系，通过加强员工对内部控制的培训，增强企业规范运作的意识和有效监督。

### 第五节 有关声明


#### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明


本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。


全体董事：


  
姚春雨

  
彭爱兵

  
叶林

  
孙延飞

  
周蓉

  
王春花

  
黄磊

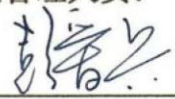
全体监事：

  
倪荣华

  
赵存

  
戴波


全体高级管理人员：

  
彭爱兵

  
孙延飞

  
叶林

  
王春花

  
周蓉

深圳市吉之礼文化股份有限公司

2017年7月17日




## 二、主办券商声明

主办券商已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

公司代理法定代表人：

  
陈照星

项目负责人：

  
陈静瑜

项目小组成员：

  
付永华

  
陈志用



# 东莞证券股份有限公司

## 授权书

委托人：东莞证券股份有限公司第一届董事会

受托人：陈照星

根据东莞证券股份有限公司第一届董事会第三十七次会议决议，  
本公司董事会授权陈照星同志代为履行董事长、法定代表人职责。

授权期限：2017年2月26日至公司选举产生新的董事长之日止。

委托人：东莞证券股份有限公司第一届董事会成员

签字：

陈照星	谭其勇	
张庆文	周润书	张州
邓志书	李	黄池

受托人：

陈照星



**东莞证券股份有限公司**  
**关于**  
**深圳市吉之礼文化股份有限公司**  
**申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让项目**  
**主办券商成员变更的专项说明**

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

我公司拟推荐深圳市吉之礼文化股份有限公司（以下称“吉之礼”）股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，因原项目负责人汤琼和项目组成员黄敬元离职，经吉之礼同意，现项目负责人变更为陈静瑜，项目组成员变更为付永华，原项目组成员陈志用不变。吉之礼项目变更项目组成员前，本公司对于变更前所出具的申报文件及其他文件均无异议，予以认可；本公司此前出具的全部与吉之礼项目相关的文件均符合法律、法规以及贵公司的相关规定；本公司就该项目组成员变更前后对吉之礼出具的文件均不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对出具的文件真实性、准确性和完整性承担相应的责任。



## 承诺函

作为深圳市吉之礼文化股份有限公司的项目组成员，为遵守《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》第九条关于项目小组成员相关禁止性规定现做出承诺如下：

1、对原项目组成员所签署的全部与深圳市吉之礼文化股份有限公司项目相关的法律文件承担责任；

2、对本项目组成员签署的全部深圳市吉之礼文化股份有限公司相关的法律问题承担责任。



### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

  
程建锋

  
周诗燕

律师事务所负责人：

  
夏蔚和

北京大成（深圳）律师事务所

2017年7月17日



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：

  
吴平权

  
周铁华

会计师事务所负责人：

  
王子龙

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

2017年7月17日





### 五、资产评估机构声明

本评估公司及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本评估公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：



资产评估机构负责人：

  
【李应峰】

北京亚超资产评估有限公司

2017年7月7日



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

（正文完）