

证券代码：834761

证券简称：锦聚成

主办券商：财富证券



锦 聚 成

NEEQ:834761

天津市锦聚成商贸股份有限公司

Tianjin Jinjucheng Holdings Co., Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事

2016 年 12 月 12 日，锦聚成召开“第一届董事会第八次会议”，审议通过了《锦聚成股票发行方案》。2016 年 12 月 28 日公司召开“2016 年第四次临时股东大会”，会议审议通过了《锦聚成股票发行方案》。

2017 年 3 月 20 日，锦聚成获得全国中小企业股权转让系统有限公司下发的《关于天津市锦聚成商贸股份有限公司股票发行股份登记的函》。成功以 3.80 元每股发行股票 8,500,000 股。

2017 年 4 月 28 日，锦聚成与英国 Fyffes 公司在中国唯一子公司金曙光鲜果贸易（北京）有限公司天津分公司，成功签订了《采购合同》。

本次签约完成后，双方将协同合作拓展全国区域市场，共同推进水果供应链服务标准化体系，为社区零售连锁及社区商业提供水果供应链解决方案。对本公司在果蔬品类的采购渠道与品质管理的能力具有较大提升。

2017 年 5 月 25 日，锦聚成召开“第一届董事会第十三次会议”，审议通过了《收购攀枝花远东农业有限公司 51% 股权的议案》。

本次收购完成后，将强化本公司对上游农业基地的业务延展，稳定本公司在果蔬品类的采购渠道与品质管理，进一步剔除中间环节，提升本公司的毛利空间，增强盈利能力。

2017 年 6 月 12 日，锦聚成解除有限售股份，总额为 9,785,416 股，占公司总股本的比例是 19.77%，可转让时间为 2017 年 6 月 15 日。

2017 年 6 月 28 日，锦聚成召开“第一届董事会第十四次会议”，审议通过了《收购天津望捷进出口有限公司 100% 股权的议案》。

本次收购完成后，将强化本公司对全球进口产品业务延展，增加本公司进口产品的采购渠道，提高品质管理能力，减少采购中间环节，提升本公司的毛利空间，增强盈利能力。

目录

【声明与提示】	3
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	4
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	20
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	22
第八节 财务报表附注.....	32

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件：	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	天津市锦聚成商贸股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Jinjucheng Holdings Co., Ltd.
证券简称	锦聚成
证券代码	834761
法定代表人	苑双庆
注册地址	天津市西青区辛口工业区泰华路 32 号
办公地址	天津市南开区白堤路 244 号 B 座 201
主办券商	财富证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王淑洁
电话	022-87890241
传真	022-87891472
电子邮箱	gsbywshj22@163.com
公司网址	http://www.jinjucheng.com.cn/
联系地址及邮政编码	天津市南开区白堤路 244 号 B 座 201；300380

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 14 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	批发业
主要产品与服务项目	食品产品的采购与销售, 并为客户提供相关食品产品的仓储、物流配送以及整体供应链方案等全方位服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	49,500,000
控股股东	苑双庆
实际控制人	苑双庆
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	230,190,632.23	210,546,551.07	9.33%
毛利率	5.18%	5.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,513,944.05	5,744,144.59	-21.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,517,002.52	4,995,522.79	-9.58%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.35%	9.17%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.35%	7.97%	-
基本每股收益	0.08	0.15	-46.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	170,114,147.91	131,034,337.47	29.82%
负债总计	58,758,384.66	56,297,046.58	4.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,355,763.25	74,737,290.89	49.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	1.82	23.63%
资产负债率（母公司）	35.61%	43.99%	-
资产负债率（合并）	34.54%	42.96%	-
流动比率	2.60	2.04	-
利息保障倍数	4.15	69.96	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-34,141,357.17	-35,175,111.24	-
应收账款周转率	3.71	7.33	-
存货周转率	5.43	7.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	29.82%	74.02%	-
营业收入增长率	9.33%	288.12%	-
净利润增长率	-21.42%	382.89%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

锦聚成是处于社区商业快消品及生鲜行业的供应链服务提供商，致力于商流、物流、信息流的整合营销，直接对接上下游提供扁平化、便捷化、增值化的服务。以自身冷链资源与能力为核心，拥有冷链仓储面积 2 万余平米，冷链车 45 辆。公司保有北大荒农垦、德国穆勒奶源、攀枝花芒果等多家产地级境内外直采渠道，上游客户包括伊利、雀巢、八喜、海天、狗不理、大桥道等品牌，下游聚焦社区零售及餐饮等终端渠道，并以冷链仓储及分拣加工层面的覆盖与承载力占据行业领先地位。

公司确立了面向社区商业提供全面供应链营销的前瞻定位，针对产地厂商至终端门店的中间环节提供涵盖品牌营销、集中采购、区域销管、云仓储运、渠道分销、金融配套、冷链物流、结算管理、终端增值、市场数据的全流程整合化服务，通过为上下游建设统采、统储、统配来实现供销匹配、规模实现下的低成本高效率，在为客户开源节流的同时获取自身价值的认可与体现。

公司立足天津，业务覆盖京津冀区域，在上游挖掘并绑定产地资源，常态合作平抑市场波动；专职品质把控，巩固渠道与市场认可；就地冷藏与加工，方便储运并丰富品类形态。通过中游的定向包装和灵活分拣，充分支持上下游；挖掘数据匹配上下游，更快周转与更低库存；挖掘适宜品类联手打造品牌，提高附加值；职能细分下收货供应链金融等延展收益。面对下游提供城配冷链支持的终端商品分销，并保障食品安全；围绕线上线下数据分析进行品类指导与顾问；协同终端对接全渠道营销资源，协助厂商市场管理。

报告期内，本公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，本公司的商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

（一）公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 170,114,147.91 元，较期初 131,034,337.47 元增长 29.82%，主要系本期完成定向发行股票 850 万股，成功募集资金 32,300,000.00 元所致；负债总额为 58,758,384.66 元，较期初 56,297,046.58 元增长 4.37%，主要系报告期内增加一笔 2,750,000.00 元的银行短期借款所致；

净资产总额为 111,355,763.25 元，较期初 74,737,290.89 元增长 49.00%，主要系报告期定向增发股份所致。

（二）公司经营情况

报告期内，公司营业收入 230,190,632.23 元，较上年同期 210,546,551.07 元增长 9.33%；营业成本 218,276,416.81 元，较上期 199,977,598.42 元增长 9.15%；毛利率本期为 5.18%，较上年同期 5.02% 增长了 0.16 个百分点；净利润 4,513,944.05 元，较上年同期 5,744,144.59 元下降 21.42%。收入与成本较同期增长 9%，其中主要因为本期农产品销量较同期增长 50%，但其毛利率低于其他产品，导致综合毛利率较去年同期基本持平，并且本期增加了票据贴现息 144 万元，故导致净利润相对减少，较同期净利率有所下降。

（三）现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-34,141,357.17 元，较上年同期-35,175,111.24 元增加 2.93%；投资活动产生的现金流量净额-1,925,096.87 元，主要是投资攀枝花远东农业有限公司、购建固定资产、无形资产支付的现金；筹资活动产生的现金流量净额 34,570,746.00 元，较上年同期 35,806,094.34 元减少 3.45%。

报告期内，公司主营业务未发生较大变化，但在目前经济大环境的影响下，除继续放大优势产品销售份额以外，仍在积极拓展新品的开发和新渠道拓展，深化供应链整合业务及服务。

三、风险与价值

（一）公司客户及供应商集中的风险

报告期内，公司向前五大客户的销售额占当期主营业务收入总额的比例均超过 70%，对主要客户存在一定的依赖性，如果主要客户销售情况不佳，公司的销售额将很有可能受到影响。

2014 年、2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月，公司前五大供应商的采购额占当期总成本的比例分别为 90.51%、85.10%、62.85%和 66.09%，对主要客户尤其是关联方天津北大荒存在一定的依赖性，2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年 1-6 月，天津北大荒采购额占当期总成本的比例分别为 54.23%、40.49%、32.35%和 23.51%。如果主要供应商无法持续稳定地提供货物，公司的供应链、营业额将很有可能受到直接影响。

应对措施：公司与北大荒的合作比较稳定，报告期内依赖程度已在降低，中断可能性较小。此风险影响下，锦聚成着力加强和同类产品厂商的合作，拓宽进货渠道，降低依赖风险，例如正在合作的天津市农业产业化重点龙头企业天津农垦黄庄洼米业有限公司，可以在最大限度降低北大荒中断合作给锦聚成带来的风险。未来，公司也将逐步调整产品结构，降低对粮、油产品采购比例，加大对奶品、冻品以及果蔬类产品的采购，完善生鲜品类。

（二）升级转型风险

公司目前已经布局生鲜电商领域，未来是否能够借助此业务实现升级转型，存在一定的不确定性。生鲜冷链是电商的下一片蓝海，各大小电商均希望在这块领域分一杯羹。目前，许多大电商已经开始在重点城市建立冷链仓储物流中心。虽然公司在天津地区拥有冷库、物流，具有一定优势，但未来如果大型电商大举进军天津市场，那么公司的转型发展将可能受到影响。

应对措施：电商的进入和锦聚成的业务并不冲突，冷链仓储的成本和门槛比较高，使得既有供应商与冷链商合作紧密，而新投入布局者望而却步，其他电商如果想进入天津，与具有成熟渠道和供应链体系的服务商合作是一个比较好的选择，而锦聚成正是此区域内较有实力的合作伙伴，所以在业务方面并没有冲突，锦聚成可以提供包括仓储、物流、营销在内的供应链整体服务，以此实现双赢。

（三）区域市场集中风险

公司销售渠道虽然不断向全国渠道发展，但主要业务集中在天津地区。虽然本年度公司业绩进一步增长，但在当前激烈的市场环境下，仍需一方面需要公司加大如社区市场商业渠道开发获取更高本地市场份额，另一方面则需提高天津之外地区的市场份额。目前公司借助京津冀一体化发展利好给予的市场机遇，着力依托公司积淀的优势货源积极铺垫区域销售网络与渠道，并借助公司供应链优势提供匹配保障。目前公司在北京地区销售已取得一定业绩表现,并日益呈现增长态势。但如果不能持续扩大公司的产品占有率与销售维度,将会对公司持续快速增长造成一定影响。

应对措施：公司围绕京津冀地区乃至全国市场有了一定的销售业绩，并将在今后持续扩大面对全国的经销渠道，通过合资合作与渠道捆绑的方式，将优势产品向全国市场开拓。同时面对天津市场，公司也在对客户群体进行调整，建立以社区商业为目标的分销体系，力求以其庞大的数量规模来平抑市场及客户集中的风险。

（四）实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东和实际控制人为苑双庆。苑双庆直接持有锦聚成 44.40%的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。同时，苑双庆担任公司的董事长和总经理，能够对董事会的决议事项产生重大影响。如果公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

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，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。

（五）公司治理和内部控制风险

股份公司成立后并经过近两年的持续完善，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度进一步完善。但由于公司治理和内部控制是一个长期坚持的过程，公司管理层的合规意识仍需时刻保持，面对股份公司治理机制仍需不断熟悉，面对内部控制制度尚需在实际经营活动以及经营模式升级中不断检验与完善，治理结构和内部控制体系更需要不断监督以便更具实效。公司仍存在一定的公司治理和内部控制风险。

应对措施：公司自成为新三板企业后，在财富证券等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。而在进入创新层后，公司更严格按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时，充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

（六）毛利率下滑风险

报告期内，2014 年、2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月，公司营业收入毛利率分别为 10.71%、7.64%、5.14%和 5.18%，毛利率下滑的趋势依旧存在，这既是宏观市场环境变动的影响，又是公司主动调整经营战略的结果。未来几年，中国宏观经济仍存在一定的不确定性，若公司不能及时调整发展战略以应对市场环境的变化或战略转型失败，仍将存在毛利率下降的风险。

应对措施：作为公司业绩的重要支撑，以及渠道开拓的重要产品组成，农副产品虽然毛利率较低，但由于规模效应，对公司利润贡献稳定。进一步防范市场带来的或有风险，但也在一定程度上带来毛利率降低的状况。但以其作为切入渠道的利器，在与客户建立稳定业务合作后，将带动高毛利品种的进入，使毛利增长将在长期的过程中显现。此外，公司在生鲜水果及进口品等高毛利品类的采购优化和渠道发

展上精耕细作，已取得一定成绩，相信将在未来拉动毛利率的止跌反弹。

（七）关联方业务依赖风险

2014 年、2015 年、2016 年、2017 年 1 月-6 月，公司向关联方企业天津北大荒的采购金额占公司当期总成本的比例为 54.23%、40.49%、32.35%和 23.51%，公司对天津北大荒的依赖程度较高。

应对措施：随着公司开拓上游直采渠道，将进一步摊薄对北大荒粮油等采购的比例，未来会把成本比例控制到一个较合理的比例。另一方面对于北大荒供应的相关品类我们有后备的合作方，公司与天津农垦黄庄洼米业目前的紧密合作在一定程度上已使公司在上游绿色农产品全国采购能力上得到加强。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	是	四、二(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	四、二(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二(三)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	四、二(四)
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	四、二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年12月12日	2017年4月5日	3.80	8,500,000	32,300,000.00	补充公司流动资金,使公司资产负债结构更趋稳健,促进提升企业盈利能力和抗风险能力,保障公司经营的持续发展。

(二) 公司发生的对外担保事项:

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、 抵押、质 押)	责任类型 (一般或 者连带)	是否履 行必要 决策程 序	是否关联 担保
天津市好收成 商贸有限公司	22,000,000.00	主合同 项下债 务履行 期限届 满之日 起两年	保证	连带	是	否
总计	22,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	22,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

上述对外担保事项经公司第一届董事会第十二次会议及公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	180,000,000.00	50,307,640.90
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,200,000.00	132,838.64
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	_____	_____
总计	181,200,000.00	50,440,479.54

上述关联交易预计发生额，经公司第一届董事会第十次会议及公司 2016 年年度股东大会审议通过。

（四）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

收购攀枝花远东农业有限公司（以下简称“远东农业”）51%股权

1. 收购对手

谢裕丰：男，中国，住所为四川省攀枝花市东区马家田路**号，最近三年担任过攀枝花远东农业有限公司执行董事。

2. 收购标的：谢裕丰持有的远东农业 51%股权。

3. 收购价格：2,040,000.00 元人民币

4. 支付方式：现金

5. 支付期限：收购协议签署后 10 个工作日内支付 60 万元，2017 年 7 月 30 日且在完成股权转让变更登记后支付 70 万元，2018 年 4 月 30 日且在完成远东农业 2017 年度审计后支付 74 万元。收购协议的生效条件：收购协议经公司、谢裕丰及远东农业三方签署之日起生效。

6. 信息披露情况：

本次收购已于 2017 年 5 月 25 日通过全国中小企业股份转让系统
(http://www.neeq.com.cn/disclosure/2017/2017-05-25/1495706552_444447.pdf) 公告，
公告编号：2017-025。

7. 本次收购未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中关于重大资产重组标准的规定，因此本次交易不构成重大资产重组。

8. 本次收购对本公司的影响

本次收购完成后，将强化本公司对上游农业基地的业务延展，稳定本公司在果蔬品类的采购渠道与品质管理，进一步剔除中间环节，提升本公司的毛利空间，增强盈利能力。

收购天津望捷进出口有限公司（以下简称“望捷”）100%股权

1. 收购对手

（1）荣立君：女，中国国籍，住所为天津市南开区长实道红医里**号，最近三年担任过天津望捷进出口有限公司法定代表人、经理、执行董事。

（2）王莹：女，中国国籍，住所为天津市河北区黄纬路元吉里**号，最近三年担任过天津望捷进出口有限公司监事。

2. 收购标的：荣立君持有的望捷 70%股权、王莹持有的望捷 30%股权。

3. 收购价格：共计 1,220,000.00 元人民币

4. 支付方式：现金

5. 支付期限：本协议生效后的 10 个工作日内一次性支付

6. 信息披露情况：

本次收购已于 2017 年 6 月 29 日通过全国中小企业股份转让系统

(http://www.neeq.com.cn/disclosure/2017/2017-06-29/1498726783_013036.pdf) 公告，公告编号：2017-030。

7. 本次收购未达到《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中关于重大资产重组标准的规定，因此本次交易不构成重大资产重组。

8. 本次收购对本公司的影响

本次收购完成后，将强化本公司对全球进口产品业务延展，增加本公司进口产品的采购渠道，提高品质管理能力，减少采购中间环节，提升本公司的毛利空间，增强盈利能力。

对外投资设立控股子公司添华供应链（上海）有限公司

1. 投资合作方

(1) 张达凌：男，中国国籍，住所为上海市徐汇区虹桥路 411 弄 1 号 1204 号。

(2) 任韶生：男，中国国籍，住所为上海市普陀区江宁路 1076 号 17 楼 C 室。

2. 投资标的

(1) 名称：添华供应链（上海）有限公司

(2) 注册地址：上海市浦东新区同发路 123 弄 1-38 号 1 幢 5117 室

(3) 注册资本：100 万元人民币

(4) 经营范围：供应链管理，食品流通，日用百货、食用农产品、工艺品（除象牙及其制品），货物运输代理，企业管理，餐饮企业管理，会务服务，展览展示服务，商务信息咨询，从事货物及技术的进出口业务。

(5) 各主要投资人的投资规模和持股比例：

股东名称	币种	出资额（元）	出资比例
天津市锦聚成商贸股份有限公司	人民币	600,000.00	60.00%
张达凌	人民币	200,000.00	20.00%
任韶生	人民币	200,000.00	20.00%

3. 出资方式：现金认缴出资

4. 信息披露情况：本次对外投资已于 2017 年 3 月 15 日通过全国中小企业股份转让系统

(http://www.neeq.com.cn/disclosure/2017/2017-03-15/1489569425_759509.pdf)公告，公告编号：2017-003。

5. 本次对外投资对本公司的影响

本次对外投资有利于公司加强在上海地区的市场与资源整合，增加主营收入来源，提升持续经营能力，符合公司的战略发展规划，为股东带来丰厚的回报。

（五）承诺事项的履行情况

全体股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：

- 1、避免同业竞争承诺；
- 2、关于规范关联交易的承诺；
- 3、诚信状况声明；
- 4、股份锁定承诺函；
- 5、公司高级管理人员关于未在控股股东、实际控制人控制的企业中兼职或领薪情况的说明。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	2,810,000.00	1.65%	为银行借款提供全额保证金
累计值	-	2,810,000.00	1.65%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,045,227	24.50%	18,285,416	28,330,643	57.32%
	其中：控股股东、实际控制人			5,495,000	5,495,000	11.10%
	董事、监事、高管	318,257	0.78%	6,128,750	6,447,007	13.02%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,954,773	75.50%	-9,785,416	21,169,357	42.77%
	其中：控股股东、实际控制人	21,980,000	53.61%	-5,495,000	16,485,000	33.30%
	董事、监事、高管	25,469,773	62.12%	-6,128,750	19,341,023	39.07%
	核心员工					
总股本		41,000,000	-	8,500,000	49,500,000	-
普通股股东人数		88				

公司控股股东、实际控制人苑双庆为公司向银行贷款 770 万元提供股权质押，质押 5,490,000 股，质押期限为 2016 年 12 月 20 日起至 2018 年 1 月 20 日止，质押权人为中国邮政储蓄银行天津分行南开区支行，质押权人与质押股东无关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苑双庆	21,980,000	0	21,980,000	44.40%	16,485,000	5,495,000
2	天津荣晟嘉业商贸有限公司	0	3,698,000	3,698,000	7.47%	0	3,698,000
3	姜桂荣	0	2,802,000	2,802,000	5.66%	0	2,802,000
4	鸿丰建设集团有限公司	2,000,000	0	2,000,000	4.04%	0	2,000,000
5	深圳市惠和投资基金管理有 限公司-深圳惠和 投资新三板 证券投资基金	0	2,000,000	2,000,000	4.04%	0	2,000,000
6	苑双捷	1,952,585	-179,000	1,773,585	3.58%	446,667	1,326,918
7	卢骧	1,615,151	-61,000	1,554,151	3.14%	466,667	1,087,484
8	石沛森	1,560,145	-11,000	1,549,145	3.13%	0	1,549,145

9	禹雷	1,210,000	0	1,210,000	2.44%	907,500	302,500
10	田青	1,200,000	0	1,200,000	2.42%	400,000	800,000
合计		31,517,881	—	39,766,881	80.33%	18,705,834	21,061,047

前十名股东间相互关系说明：

苑双庆与苑双捷为兄弟关系，卢骧为苑双庆和苑双捷的姨父。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况及实际控制人情况

报告期末，苑双庆为公司的控股股东及实际控制人。

苑双庆：男，1969年6月14日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年7月至1992年12月，在天津市电解铜厂工作；1993年1月至1994年6月，任天津市佳顺商贸有限公司总经理；1994年7月至1999年11月，任嘉世（天津）国际贸易有限公司总经理；1999年12月至2015年7月，任天津市好收成商贸有限公司执行董事和总经理；2011年3月至2015年7月，任天津市锦聚成商贸有限公司董事长；2014年3月至2015年7月，任天津北大荒农垦绿色食品有限公司董事、总经理；2015年8月至今，任天津市锦聚成商贸股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变更。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
苑双庆	董事长、总经理	男	48	本科	2015.08.16-2018.08.15	是
冯军	董事、副总经理	男	38	MBA	2015.08.16-2018.08.15	是
曲晶彤	董事、财务总监	女	48	硕士	2015.08.16-2018.08.15	是
禹雷	董事	男	45	本科	2015.08.16-2018.08.15	是
孙倩	董事	女	42	本科	2015.08.16-2018.08.15	否
马林彪	监事会主席	男	64	本科	2015.08.16-2018.08.15	是
穆鏊	监事	男	40	本科	2015.08.16-2018.08.15	是
陈慧久	监事	男	48	高中	2015.08.16-2018.08.15	是
王淑洁	董事会秘书	女	24	本科	2017.05.18-2018.08.15	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例	期末持有 股票期权 数量
苑双庆	董事长、总经理	21,980,000	0	21,980,000	44.40%	0
冯军	董事、副总经理	1,083,030	0	1,083,030	2.19%	0
曲晶彤	董事、财务总监	705,000	0	705,000	1.42%	0
禹雷	董事	1,210,000	0	1,210,000	2.44%	0
孙倩	董事	600,000	0	600,000	1.21%	0
马林彪	监事会主席	90,000	0	90,000	0.18%	0
穆鏊	监事	120,000	0	120,000	0.24%	0
陈慧久	监事	0	0	0	0.00%	0
王淑洁	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合 计	-	25,788,030	-	25,788,030	52.08%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
禹雷	董事、副总经理	离任	董事	个人原因申请辞去副总经理职务
曲晶彤	董事、财务总监、董事会秘书	离任	董事、财务总监	个人原因申请辞去董事会秘书职务
王淑洁	-	新任	董事会秘书	因原任董事会秘书辞职,聘任王淑洁为新任董事会秘书

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	_____	_____
核心技术人员	_____	_____
截止报告期末的员工人数	96	86

核心员工变动情况:

无

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一) 1	4,436,741.53	3,122,449.57
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一) 2	72,115,877.20	51,873,632.48
预付款项	(一) 3	27,371,924.48	26,623,707.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一) 4	1,653,504.54	277,040.74
买入返售金融资产			
存货	(一) 5	47,878,124.31	32,527,140.46
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一) 6	19,051.96	344,779.25
流动资产合计		153,475,224.02	114,768,750.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(一) 7	13,254,477.85	12,579,024.66

投资性房地产			
固定资产	(一) 8	1,791,510.30	1,800,580.42
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	(一) 9	1,476,914.51	1,781,000.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(一) 10	116,021.23	104,982.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,638,923.89	16,265,587.40
资产总计		170,114,147.91	131,034,337.47
流动负债：			
短期借款	(一) 11	20,450,000.00	17,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(一) 12	36,427,607.84	36,901,414.34
预收款项	(一) 13		6,319.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			
应交税费	(一) 15	936,564.71	858,911.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(一) 16	944,212.11	830,400.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		58,758,384.66	56,297,046.58
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		58,758,384.66	56,297,046.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一）17	49,500,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（一）18	48,669,660.39	25,065,132.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（一）19	534,759.18	534,759.18
一般风险准备			
未分配利润	（一）20	12,651,343.68	8,137,399.63
归属于母公司所有者权益合计		111,355,763.25	74,737,290.89
少数股东权益			
所有者权益合计		111,355,763.25	74,737,290.89
负债和所有者权益总计		170,114,147.91	131,034,337.47

法定代表人：苑双庆主管会计工作负责人：曲晶彤会计机构负责人：刘艳

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,395,782.50	2,928,262.16
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			
应收账款	（五）1	70,016,356.10	51,393,971.79
预付款项		27,371,924.48	26,558,307.57

应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 2	1,407,053.22	165,346.16
存货		49,152,073.85	33,801,090.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		152,343,190.15	114,846,977.68
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	(五) 3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		60,660.03	38,549.89
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		1,376,914.43	1,631,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		100,048.34	95,272.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,537,622.80	11,764,822.80
资产总计		163,880,812.95	126,611,800.48
流动负债：			
短期借款		20,450,000.00	17,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,360,852.93	36,901,414.34
预收款项			6,319.96
应付职工薪酬			
应交税费		593,204.91	751,693.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		957,684.73	334,430.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		58,361,742.57	55,693,858.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		58,361,742.57	55,693,858.72
所有者权益：			
股本		49,500,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		48,669,660.39	25,065,132.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		534,759.18	534,759.18
未分配利润		6,814,650.81	4,318,050.50
所有者权益合计		105,519,070.38	70,917,941.76
负债和所有者权益合计		163,880,812.95	126,611,800.48

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		230,190,632.23	210,546,551.07
其中：营业收入	(一) 21	230,190,632.23	210,546,551.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		224,810,306.64	204,648,564.83
其中：营业成本	(一) 21	218,276,416.81	199,977,598.42
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(一) 22	209,118.52	22,776.91
销售费用	(一) 23	990,825.59	1,457,677.81
管理费用	(一) 24	3,375,344.72	3,092,496.88
财务费用	(一) 25	1,914,445.13	76,704.52
资产减值损失	(一) 26	44,155.87	21,310.29
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）	(一) 27	675,453.19	551,790.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		675,453.19	551,790.47
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,055,778.78	6,449,776.71
加：营业外收入	(一) 28	0.43	1,001,856.29
其中：非流动资产处置利得			1,856.29
减：营业外支出	(一) 29	3,058.90	3,693.89
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,052,720.31	7,447,939.11
减：所得税费用	(一) 30	1,538,776.26	1,703,794.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,513,944.05	5,744,144.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		4,513,944.05	5,744,144.59
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,513,944.05	5,744,144.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,513,944.05	5,744,144.59

归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.15
（二）稀释每股收益			

法定代表人：苑双庆主管会计工作负责人：曲晶彤会计机构负责人：刘艳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	（五）4	225,904,144.74	205,649,753.39
减：营业成本	（五）4	214,994,279.38	196,270,322.99
税金及附加		172,968.14	
销售费用		2,496,901.89	1,457,677.81
管理费用		2,788,561.52	2,530,094.92
财务费用		1,913,357.64	-32,902.29
资产减值损失		19,101.73	-21,982.61
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			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,518,974.44	5,446,542.57
加：营业外收入		0.43	1,000,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,058.90	3,693.89
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,515,915.97	6,442,848.68
减：所得税费用		1,019,315.66	1,582,961.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,496,600.31	4,859,886.96
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,496,600.31	4,859,886.96

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		245,518,475.46	230,578,832.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	（一）31（1）	3,851,789.24	2,796,375.59
经营活动现金流入小计		249,370,264.70	233,375,207.76
购买商品、接受劳务支付的现金		270,423,736.03	252,067,928.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,222,858.11	3,712,900.43
支付的各项税费		2,673,148.01	2,449,087.19
支付其他与经营活动有关的现金	（一）31（2）	7,191,879.72	10,320,403.37
经营活动现金流出小计		283,511,621.87	268,550,319.00
经营活动产生的现金流量净额		-34,141,357.17	-35,175,111.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
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		1,325,096.87	

投资支付的现金		600,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,925,096.87	
投资活动产生的现金流量净额		-1,925,096.87	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,300,000.00	36,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,750,000.00	
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		35,050,000.00	36,300,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,254.00	108,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(一) 31(3)		385,905.66
筹资活动现金流出小计		479,254.00	493,905.66
筹资活动产生的现金流量净额		34,570,746.00	35,806,094.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,495,708.04	630,983.10
加：期初现金及现金等价物余额		3,122,449.57	165,349.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,626,741.53	796,332.12

法定代表人：苑双庆 主管会计工作负责人：曲晶彤 会计机构负责人：刘艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		241,715,741.57	224,951,921.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,825,855.03	2,757,956.31
经营活动现金流入小计		245,541,596.60	227,709,877.87
购买商品、接受劳务支付的现金		270,423,736.03	251,961,997.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,654,895.86	2,006,102.85
支付的各项税费		2,268,798.17	1,420,811.34
支付其他与经营活动有关的现金		6,242,892.20	7,932,255.20
经营活动现金流出小计		280,590,322.26	263,321,167.20
经营活动产生的现金流量净额		-35,048,725.66	-35,611,289.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
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		264,500.00	
投资支付的现金		600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		864,500.00	
投资活动产生的现金流量净额		-864,500.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,300,000.00	36,300,000.00
取得借款收到的现金		2,750,000.00	
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		35,050,000.00	36,300,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		479,254.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			85,905.66
筹资活动现金流出小计		479,254.00	85,905.66
筹资活动产生的现金流量净额		34,570,746.00	36,214,094.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,342,479.66	602,805.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,928,262.16	49,623.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,585,782.50	652,428.42

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

无

二、报表项目注释

以下如无特别说明，金额以人民币元为单位，期初余额指 2016 年 12 月 31 日，期末余额指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上年同期指 2016 年 1-6 月。

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	49,541.51	55,016.29
银行存款	1,577,200.02	3,067,433.28
其他货币资金	2,810,000.00	
合 计	4,436,741.53	3,122,449.57

货币资金比期初增加 42.09%，主要是业务收入增加导致存款增加。其他货币资金 281 万元是银行保证金存款。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	72,532,151.28	100.00	416,274.08	0.57	72,115,877.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	72,532,151.28	100.00	416,274.08	0.57	72,115,877.20

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	52,180,526.89	100.00	306,894.41	0.59	51,873,632.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	52,180,526.89	100.00	306,894.41	0.59	51,873,632.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	71,738,484.73	362,427.08	0.50
3 个月至 1 年	510,393.00	25,519.65	5.00
1 至 2 年	283,273.55	28,327.35	10.00
合 计	72,532,151.28	416,274.08	0.57

该组合依据公司重要会计政策及会计估计中应收账款坏账准备的计提方法确定。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 109,379.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
天津市好收成商贸有限公司	非关联方	30,219,632.09	41.66%	151,098.16
天津北大荒供应链发展有限公司	非关联方	13,698,540.00	18.89%	68,492.70
诸城市新汇农业发展有限公司	非关联方	13,141,027.43	18.12%	65,705.14
天津庞氏商贸集团有限公司	非关联方	5,604,767.69	7.73%	28,023.84
天津望捷进出口有限公司	非关联方	1,724,867.56	2.38%	8,624.34
合 计		64,388,834.77	88.77%	321,944.17

(4) 截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无关联方应收账款。

(5) 截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无对外担保或质押的应收账款。

(6) 应收账款期末较期初增加 39.02%，主要由于公司主营收入中，农产品收入上半年销售 1.8 亿元，同期销售 1.2 亿元，同比增长 50%，并且均属于账期收入，导致应收账款期末余额增加。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,371,924.48	100.00	26,623,707.57	100.00
合 计	27,371,924.48	—	26,623,707.57	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 21,286,677.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 77.77%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,101,315.36	64.73	47,810.82	4.34	1,053,504.54

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	35.27			600,000.00
合 计	1,701,315.36	100.00	47,810.82	2.81	1,653,504.54

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	390,075.36	100.00	113,034.62	28.98	277,040.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	390,075.36	100.00	113,034.62	28.98	277,040.74

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	768,252.40	3,841.26	0.50
3 个月至 1 年	30,501.86	1,525.10	5.00
1 至 2 年	180,677.60	18,067.76	10.00
2 至 3 年	121,883.50	24,376.70	20.00
合 计	1,101,315.36	47,810.82	4.34

该组合依据公司重要会计政策及会计估计中其他应收款坏账准备的计提方法确定。

说明：其中单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 60 万元为投资款（攀枝花远东农业有限公司），因为本期没有变更工商登记，故在此列示。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -65,223.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	897,607.46	390,075.36
往来款	203,707.90	
投资款	600,000.00	
合 计	1,701,315.36	390,075.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
攀枝花远东农业有限公司	关联方	投资款	600,000.00	3 个月内	35.27	0.00
仲利国际贸易(上海)有限公司	非关联方	保证金	560,000.00	3 个月内	32.92	2,800.00
天津三全食品销售有限公司	非关联方	保证金	100,000.00	2-3 年	5.88	20,000.00
田彦英	非关联方	往来款	87,775.25	3 个月内	5.16	438.88
高祝凤	非关联方	往来款	60,182.00	3 个月内	3.54	300.91
合 计		—	1,407,957.25	—	82.77	23,539.79

(5) 其他应收款期末较期初增加 436.15%，其中主要是新签供货商保证金增加、员工备用金增加所致，另外本期对子公司（攀枝花远东农业有限公司）投资 60 万元，但没有变更工商登记，故计入其他应收款。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	42,875,509.10		42,875,509.10
发出商品	5,002,615.21		5,002,615.21
合 计	47,878,124.31		47,878,124.31
项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	30,575,976.27		30,575,976.27
发出商品	1,951,164.19		1,951,164.19
合 计	32,527,140.46		32,527,140.46

存货期末比期初增加 47.19%，主要是基地水果采购量增多、销售规模扩大所致。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
保险费及其他	19,051.96	344,779.25
合 计	19,051.96	344,779.25

其他流动资产期末较期初减少 94.47%，主要是房租在本期摊销进费用所致。

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	12,579,024.66			675,453.19		
合 计	12,579,024.66			675,453.19		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
天津市北大荒农垦绿色食品有限公司				13,254,477.85	
合 计				13,254,477.85	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	2,803,582.57	1,978,469.17	507,255.92	5,289,307.66
2、本期增加金额	28,632.48		204,991.58	233,624.06
(1) 购置	28,632.48		204,991.58	233,624.06
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	2,832,215.05	1,978,469.17	712,247.50	5,522,931.72

项 目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
二、累计折旧				
1、期初余额	1,744,623.85	1,313,287.49	430,815.90	3,488,727.24
2、本期增加金额	107,234.89	122,233.50	13,225.79	242,694.18
（1）计提	107,234.89	122,233.50	13,225.79	242,694.18
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额	1,851,858.74	1,435,520.99	444,041.69	3,731,421.42
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	980,356.31	542,948.18	268,205.81	1,791,510.30
2、期初账面价值	1,058,958.72	665,181.68	76,440.02	1,800,580.42

截止 2017 年 6 月 30 日，对固定资产进行检查未发现可能存在减值迹象的固定资产。

9、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件系统	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	2,177,600.00	2,177,600.00
2、本期增加金额	21,611.43	21,611.43
（1）购置	21,611.43	21,611.43
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	2,199,211.43	2,199,211.43
二、累计摊销		
1、期初余额	396,599.94	396,599.94
2、本期增加金额	325,696.98	325,696.98

项 目	软件系统	合 计
(1) 计提	325,696.98	325,696.98
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	722,296.92	722,296.92
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,476,914.51	1,476,914.51
2、期初账面价值	1,781,000.06	1,781,000.06

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	464,084.90	116,021.23	419,929.03	104,982.26
合 计	464,084.90	116,021.23	419,929.03	104,982.26

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押兼抵押借款	7,700,000.00	7,700,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	2,750,000.00	
合 计	20,450,000.00	17,700,000.00

短期借款分类的说明：

本公司与中国邮政储蓄银行天津南开区支行签订编号为 1200678010021612003 的借款合同，借款金额 770 万元，由公司法人苑双庆个人提供担保，苑双庆与中国邮政储蓄银行股份有限公司天津南开区支行签定：编号 1200678010081612003 的质押合同，质押物为 苑 双 庆 持 有 天 津 市 锦 聚 成 商 贸 股 份 有 限 公 司 549 万 股 股 权 和 编 号 12006780100716120003 的抵押合同，抵押物为编号为【房地证津字号（104020915598）号】的房地产，抵押价值 700 万元。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	36,427,607.84	36,901,414.34
合 计	36,427,607.84	36,901,414.34

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款		6,319.96
合 计		6,319.96

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,741,478.80	2,741,478.80	
二、离职后福利-设定提存计划		481,379.31	481,379.31	
合 计		3,222,858.11	3,222,858.11	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,195,550.35	2,195,550.35	
2、职工福利费		50,071.48	50,071.48	
3、社会保险费		263,656.97	263,656.97	
其中：医疗保险费		245,916.71	245,916.71	
工伤保险费		9,265.45	9,265.45	
生育保险费		8,474.81	8,474.81	
4、住房公积金		232,200.00	232,200.00	
合 计		2,741,478.80	2,741,478.80	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		460,141.88	460,141.88	
2、失业保险费		21,237.43	21,237.43	
3、企业年金缴费				
合 计		481,379.31	481,379.31	

说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	159,684.26	91,650.96
企业所得税	743,620.32	742,166.24
个人所得税	8,733.71	11,836.52
城市维护建设税	13,206.54	7,138.91
教育费附加	9,433.24	5,099.22
其他	1,886.64	1,019.84
合 计	936,564.71	858,911.69

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
代扣社保款等	230.00	1,443.54
往来款	943,982.11	828,957.05
合 计	944,212.11	830,400.59

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,000,000.00	8,500,000.00				8,500,000.00	49,500,000.00

18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	25,065,132.08	23,800,000.00	195,471.69	48,669,660.39
合 计	25,065,132.08	23,800,000.00	195,471.69	48,669,660.39

本期增加资本公积是由于报告期内定向发行 850 万股产生的资本溢价并已扣除相关发行费用导致。

19、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	534,759.18			534,759.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	534,759.18			534,759.18

20、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	8,137,399.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	8,137,399.63
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,513,944.05
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	12,651,343.68

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	228,372,936.61	218,276,416.81	209,874,828.64	199,975,072.42
其他业务	1,817,695.62		671,722.43	2,526.00
合 计	230,190,632.23	218,276,416.81	210,546,551.07	199,977,598.42

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	80,492.95	13,286.53
教育费附加	57,494.97	9,490.38

项 目	本期发生额	上期发生额
防洪费	11,498.98	
印花税	57,764.40	
房产税	168.00	
城镇土地使用税	37.50	
车船税	1,661.72	
合 计	209,118.52	22,776.91

营业税金及附加本期比上期增加 818.12%，主要是前期留底进项税抵扣完毕，本期按收入正常缴纳增值税，导致相关附税增加。

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
市场费用	153,381.42	621,149.03
配送费用	392,563.98	99,148.82
职工薪酬	441,935.19	714,251.82
修理费	2,945.00	530.00
车辆使用费		22,598.14
合 计	990,825.59	1,457,677.81

销售费用本期比上期减少 32.03%，主要是销售渠道发生变化，取消了 KA、社区等零售店，导致相关市场费用、人力成本减少；增加分销渠道、导致物流配送费用增加。

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,141,529.39	1,876,388.42
保险费		92,515.12
修理费	59,206.78	45,268.78
无形资产摊销	325,696.98	49,999.98
业务招待费	105,382.73	46,506.54
差旅费	75,462.84	77,242.18
办公费	704,739.42	407,193.76
会议费		576.00
咨询费	963,326.58	487,769.60
其他		9,036.50

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,375,344.72	3,092,496.88

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	479,254.00	108,000.00
减：利息收入	18,760.36	48,733.71
手续费	12,668.16	17,438.23
其他（票据贴现）	1,441,283.33	
合 计	1,914,445.13	76,704.52

财务费用本期比上期增加 2395.87%，主要是增加 3 笔银行贷款导致利息支出增加 479,254.00 元；采取银行承兑方式结算货款导致增加贴现息 1,441,283.33 元。

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	44,155.87	21,310.29
合 计	44,155.87	21,310.29

资产减值损失本期比上期增加 107.20%，主要是应收账款及其他应收款本期末比上年同期期末增加所致。

27、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	675,453.19	551,790.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	675,453.19	551,790.47

28、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,856.29	
其中：固定资产处置利得		1,856.29	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		1,000,000.00	
其他	0.43		0.43
合 计	0.43	1,001,856.29	0.43

营业外收入本期比上期减少主要是本期没有政府补贴收入。

29、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	3,058.90	3,693.89	3,058.90
合 计	3,058.90	3,693.89	3,058.90

30、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,549,815.23	1,709,122.10
递延所得税费用	-11,038.97	-5,327.58
合 计	1,538,776.26	1,703,794.52

31、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,833,028.88	1,747,641.88
政府补助		1,000,000.00
利息收入	18,760.36	48,733.71
合 计	3,851,789.24	2,796,375.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,770,649.75	8,343,430.69
销售费用	476,545.18	743,425.99
管理费用	1,932,016.63	1,216,108.46
财务费用（手续费及其他）	12,668.16	17,438.23
合 计	7,191,879.72	10,320,403.37

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
借款		300,000.00
定增费用		85,905.66
合 计		385,905.66

32、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,513,944.05	5,744,144.59
加：资产减值准备	44,155.87	21,310.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,694.18	335,877.78
无形资产摊销	325,696.98	49,999.98
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）		-1,856.29
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）	1,920,537.33	108,000.00

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-675,453.19	-740,601.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,038.97	-5,327.58
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）	-15,350,983.85	-13,051,147.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,509,495.05	-35,705,664.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,641,414.52	8,070,152.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,141,357.17	-35,175,111.24
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	1,626,741.53	796,332.12
减：现金的期初余额	3,122,449.57	165,349.02
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	-1,495,708.04	630,983.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,626,741.53	3,122,449.57
其中：库存现金	49,541.51	55,016.29
可随时用于支付的银行存款	1,577,200.02	3,067,433.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,626,741.53	3,122,449.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

33、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,810,000.00	银行存款保证金
合 计	2,810,000.00	

（二）合并范围的变更

本期合并范围未发生变化，说明如下：

1、公司 2017 年 3 月 15 日《关于对外投资设立控股公司的公告》（2017-003 号），披露公司拟与张达凌、任韶生共同出资设立控股子公司添华供应链（上海）有限公司，添华供应链（上海）有限公司于 2017 年 5 月 17 日成立，截至 2017 年 6 月 30 日公司尚未实际对其投资，因此未纳入合并范围。

2、公司 2017 年 5 月 25 日《收购资产的公告》（2017-025 号），披露公司收购攀枝花远东农业有限公司 51%的股权，收购价款的支付期限为：协议签署后 10 个工作日内支付 60 万元，2017 年 7 月 30 日且在完成股权转让变更登记后支付 70 万元，2018 年 4 月 30 日且在完成远东农业 2017 年度审计后支付 74 万元。截至 2017 年 6 月 30 日公司已支付第一笔价款 60 万元，但尚未完成股权变更，因此未纳入合并范围。

3、公司 2017 年 6 月 29 日《收购资产的公告》（2017-030 号），披露公司收购天津望捷进出口有限公司 70%的股权，收购价款的支付期限为协议生效后的 10 个工作日内一次性支付；协议约定标的的交付时间为公司支付转让价款后办理股权转让的工商变更登记，过户时间为完成工商变更的登记日。截至 2017 年 6 月 30 日，公司尚未支付价款未完成股权变更，因此未纳入合并范围。

（三）在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津市好收成物流配送有限公司	天津市	天津市	物流配送	100%		合并

2、在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	天津市	天津市	贸易	40%		权益法

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额	
	天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	天津市北大荒农垦绿色食品有限公司
流动资产	62,537,858.50		65,534,639.58	
非流动资产	11,534.83		14,318.34	
资产合计	62,549,393.33		65,548,957.92	
流动负债	32,152,370.97		36,840,568.55	
非流动负债				
负债合计	32,152,370.97		36,840,568.55	
归属于母公司股东权益	30,397,022.36		28,708,389.37	
营业收入		126,422,332.49		182,259,015.28
净利润		1,688,632.99		1,851,502.68
综合收益总额		1,688,632.99		1,851,502.68
本年度收到的来自联营企业的股利				

（四）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为苑双庆。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“（二）在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“（二）在其他主体中的权益”。

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	商品采购	50,307,640.90	22.57	56,895,570.86	26.79

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	提供劳务	132,838.64	7.31	0.00	0.00

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	天津市北大荒农垦绿色食品有限公司	10,393,888.21	12,783,811.53

（五）母公司财务报表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	70,395,243.30	100.00	378,887.20	0.54	70,016,356.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	70,395,243.30	100.00	378,887.20	0.54	70,016,356.10

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	51,698,455.84	100.00	304,484.05	0.59	51,393,971.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	51,698,455.84	100.00	304,484.05	0.59	51,393,971.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	70,111,969.75	350,559.85	0.50
3 个月到 1 年			5.00
1 至 2 年	283,273.55	28,327.35	10.00
合 计	70,395,243.30	378,887.20	0.54

该组合依据公司重要会计政策及会计估计中应收账款坏账准备的计提方法确定。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 74,403.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
天津市好收成商贸有限公司	29,255,681.87	41.56%	146,278.41
天津北大荒供应链发展有限公司	13,698,540.00	19.46%	68,492.70
诸城市新汇农业发展有限公司	13,141,027.43	18.67%	65,705.14
天津庞氏商贸集团有限公司	5,604,767.69	7.96%	28,023.84
天津望捷进出口有限公司	1,724,867.56	2.45%	8,624.34
合 计	63,424,884.55	90.10%	317,124.43

(4) 应收账款期末比期初增加 142.58%，主要是公司账期农产品销售较同期增长 50%所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	828,359.39	57.99	21,306.17	2.57	807,053.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	42.01			600,000.00
合 计	1,428,359.39	100.00	21,306.17	1.49	1,407,053.22

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	241,953.75	100.00	76,607.59	31.66	165,346.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	241,953.75	100.00	76,607.59	31.66	165,346.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	647,681.79	3,238.41	0.50
3 个月-1 年			
1 至 2 年	180,677.60	18,067.76	10.00
合 计	828,359.39	21,306.17	2.57

该组合依据公司重要会计政策及会计估计中其他应收款坏账准备的计提方法确定。

说明：其中单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 60 万元为投资款（攀枝花远东农业有限公司），因为本期没有变更工商登记，故在此列示。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-55,301.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	738,972.10	241,953.75
往来款	89,387.29	
投资款	600,000.00	
合 计	1,428,359.39	241,953.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
攀枝花远东农业有限公司	投资款	600,000.00	1 年以内	35.27	0.00
仲利国际贸易(上海)有限公司	保证金	560,000.00	1 年以内	32.92	2,800.00
天津三全食品销售有限公司	保证金	100,000.00	1 至 2 年	5.88	10,000.00
田彦英	往来款	87,775.25	1 年以内	5.16	438.88
永泰红礪控股集团有限公司	保证金	30,505.31	1 年以内	1.79	152.53
合 计	—	1,378,280.56	—	81.01	13,391.40

(5) 其他应收款本期比上期增加 750.97%，主要是新签供货商保证金增加、员工备用金增加所致。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市好收成物流配送有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合 计	10,000,000.00		-	10,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,086,449.12	214,994,279.38	204,978,030.96	196,267,796.99
其他业务	1,817,695.62		671,722.43	2,526.00
合 计	225,904,144.74	214,994,279.38	205,649,753.39	196,270,322.99

(六) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,058.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-3,058.47	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.08	0.08

天津市锦聚成商贸股份有限公司

二〇一七年八月十六日