

深圳市润泰供应链管理有限公司（合并）

审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-01638 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 1-01638 号

深圳市润泰供应链管理有限公司：

我们审计了后附的深圳市润泰供应链管理有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年六月二十二日



合并资产负债表

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	412,849,946.07	962,035,909.39
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	五（二）	30,154,314.03	
应收票据	五（三）		48,505,918.20
应收账款	五（四）	547,820,780.37	386,379,798.97
预付款项	五（五）	97,322,087.96	59,507,937.25
应收利息	五（六）	19,875,374.64	22,197,852.20
应收股利			
其他应收款	五（七）	543,237,712.32	320,170,882.24
存货	五（八）	12,627,142.40	3,875,175.18
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	五（九）	264,602,955.75	273,047,135.59
流动资产合计		1,928,490,313.54	2,075,720,609.02
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	五（十）	42,283,305.49	43,153,224.51
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	五（十一）	885,619.40	234,373.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	5,239,237.19	656,764.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,408,162.08	44,044,362.32
资产总计		1,976,898,475.62	2,119,764,971.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（十三）	581,448,947.85	623,701,594.60
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	五（十四）	13,671,400.00	
应付票据	五（十五）	307,902,940.77	863,330,996.64
应付账款	五（十六）	407,534,392.86	259,216,144.90
预收款项	五（十七）	53,538,562.54	12,396,186.04
应付职工薪酬	五（十八）	1,650,728.84	1,805,592.63
应交税费	五（十九）	38,867,145.82	22,968,654.74
应付利息	五（二十）	18,103,580.26	16,153,617.17
应付股利			
其他应付款	五（二十一）	450,347,402.35	256,508,117.81
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		1,873,065,101.29	2,056,080,904.53
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	五（二十二）	1,867,996.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,867,996.10	
负债合计		1,874,933,097.39	2,056,080,904.53
所有者权益：			
实收资本	五（二十三）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	五（二十四）	617,925.02	-343,915.93
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	3,146,039.00	1,834,766.78
未分配利润	五（二十六）	48,201,414.21	12,193,215.96
归属于母公司所有者权益合计		101,965,378.23	63,684,066.81
少数股东权益			
所有者权益合计		101,965,378.23	63,684,066.81
负债和所有者权益总计		1,976,898,475.62	2,119,764,971.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

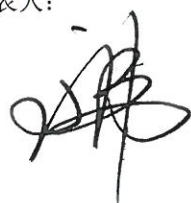
单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金		379,644,052.28	954,305,405.92
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		28,085,814.05	
应收票据			48,505,918.20
应收账款	十二（一）	256,488,590.09	194,642,227.02
预付款项		20,667,693.54	52,133,962.95
应收利息		8,647,357.88	13,729,399.99
应收股利			
其他应收款	十二（二）	535,897,940.75	443,818,847.81
存货		12,627,142.40	3,875,175.18
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		264,602,936.30	273,047,116.14
流动资产合计		1,506,661,527.29	1,984,058,053.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	15,481,130.00	15,481,130.00
投资性房地产			
固定资产		42,238,480.06	43,073,572.72
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		885,619.40	234,373.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,374,370.24	209,454.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,979,599.70	58,998,530.00
资产总计		1,567,641,126.99	2,043,056,583.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款		581,448,947.85	623,701,594.60
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		13,671,400.00	
应付票据		307,902,940.77	863,330,996.64
应付账款		214,597,756.36	115,494,108.84
预收款项		51,882,034.13	8,498,935.70
应付职工薪酬		1,060,446.75	1,508,486.27
应交税费		31,784,877.97	17,992,318.41
应付利息		7,872,505.44	8,210,501.04
应付股利			
其他应付款		286,338,284.71	348,218,426.95
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		1,496,559,193.98	1,986,955,368.45
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		1,867,996.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,867,996.10	
负债合计		1,498,427,190.08	1,986,955,368.45
所有者权益：			
实收资本（或股本）		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,146,039.00	1,834,766.78
未分配利润		16,067,897.91	4,266,447.98
所有者权益合计		69,213,936.91	56,101,214.76
负债和所有者权益总计		1,567,641,126.99	2,043,056,583.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度
一、营业收入	五（二十七）	1,185,669,409.54	1,254,232,154.69
减：营业成本	五（二十七）	1,057,766,228.54	1,167,192,305.61
税金及附加	五（二十八）	701,507.12	850,768.34
销售费用	五（二十九）	13,154,098.44	5,960,644.66
管理费用	五（三十）	23,741,837.70	19,787,844.91
财务费用	五（三十一）	77,457,778.31	59,567,327.65
资产减值损失	五（三十二）	40,832.64	1,372,765.47
加：公允价值变动收益	五（三十三）	2,720,728.62	
投资收益	五（三十四）	12,237,186.22	15,453,762.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,765,041.63	14,954,260.53
加：营业外收入	五（三十五）	10,262,922.35	8,649,488.63
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五（三十六）	522,411.30	649,735.74
其中：非流动资产处置损失		185,474.98	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,505,552.68	22,954,013.42
减：所得税费用	五（三十七）	186,082.21	4,238,369.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,319,470.47	18,715,643.94
其中：归属于母公司所有者的净利润		37,319,470.47	18,715,643.94
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额		961,840.95	-249,934.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		961,840.95	-249,934.10
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		961,840.95	-249,934.10
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
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		961,840.95	-249,934.10
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		38,281,311.42	18,465,709.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,281,311.42	18,465,709.84
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本报告期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-9,257.60元；

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度
一、营业收入	十二（四）	1,111,665,739.57	1,198,890,701.38
减：营业成本	十二（四）	1,023,884,825.12	1,163,080,245.75
税金及附加		699,735.58	850,768.34
销售费用		13,154,098.44	5,960,644.66
管理费用		18,953,222.90	17,103,176.24
财务费用		65,491,646.01	48,525,893.16
资产减值损失		-1,106,621.67	-1,446,540.45
加：公允价值变动收益		736,942.61	
投资收益		12,237,186.22	15,453,762.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		3,562,962.02	-19,729,723.84
加：营业外收入		10,237,673.80	8,601,328.10
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		521,146.58	150,352.16
其中：非流动资产处置损失		185,474.98	
三、利润总额		13,279,489.24	-11,278,747.90
减：所得税费用		166,767.09	216,981.06
四、净利润		13,112,722.15	-11,495,728.96
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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
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		13,112,722.15	-11,495,728.96
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度
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		1,090,955,231.18	1,197,757,501.52
收到的税费返还		15,407,812.27	31,954,549.43
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	4,126,538,927.14	3,037,002,042.17
经营活动现金流入小计		5,232,901,970.59	4,266,714,093.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,051,644,651.69	1,284,538,036.78
支付给职工以及为职工支付的现金		22,032,923.77	13,335,898.53
支付的各项税费		7,369,874.18	6,244,105.48
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	4,114,827,953.31	2,985,488,347.51
经营活动现金流出小计		5,195,875,402.95	4,289,606,388.30
经营活动产生的现金流量净额		37,026,567.64	-22,892,295.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		244,630,000.00	292,770,000.00
取得投资收益收到的现金		12,237,186.22	15,453,762.48
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	五（三十八）	401,950,268.99	1,620,466,641.66
投资活动现金流入小计		658,817,455.21	1,928,690,404.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,631,368.30	3,148,327.12
投资支付的现金		243,055,872.44	244,630,000.00
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	五（三十八）	422,621,534.69	1,859,257,378.10
投资活动现金流出小计		669,308,775.43	2,107,035,705.22
投资活动产生的现金流量净额		-10,491,320.22	-178,345,301.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,782,821,625.88	1,213,173,355.54
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）	682,963,863.12	1,579,798,017.54
筹资活动现金流入小计		2,465,785,489.00	2,792,971,373.08
偿还债务支付的现金		1,837,886,032.54	816,368,426.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,541,620.45	22,566,465.02
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	五（三十八）	594,215,847.11	1,740,899,739.31
筹资活动现金流出小计		2,445,643,500.10	2,579,834,630.57
筹资活动产生的现金流量净额		20,141,988.90	213,136,742.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,165,096.27	-12,685,309.39
五、现金及现金等价物净增加额		23,512,140.05	-786,163.14
加：期初现金及现金等价物余额		23,089,497.01	23,875,660.15
六、期末现金及现金等价物余额		46,601,637.06	23,089,497.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：深圳市润泰供应链管理有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年度	2015年度
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		1,219,064,402.39	1,526,740,093.78
收到的税费返还		15,407,812.27	31,954,549.43
收到其他与经营活动有关的现金		4,503,681,262.09	3,393,264,585.24
经营活动现金流入小计		5,738,153,476.75	4,951,959,228.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,029,558,767.08	1,269,584,539.25
支付给职工以及为职工支付的现金		18,381,847.91	11,434,188.74
支付的各项税费		6,736,775.63	6,244,026.61
支付其他与经营活动有关的现金		4,701,252,600.34	3,701,548,778.02
经营活动现金流出小计		5,755,929,990.96	4,988,811,532.62
经营活动产生的现金流量净额		-17,776,514.21	-36,852,304.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		244,630,000.00	292,770,000.00
取得投资收益收到的现金		12,237,186.22	15,453,762.48
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		386,883,912.13	1,387,644,915.24
投资活动现金流入小计		643,751,098.35	1,695,868,677.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,631,368.30	3,148,327.12
投资支付的现金		243,055,872.44	255,111,131.00
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		276,902,155.34	1,189,160,276.76
投资活动现金流出小计		523,589,396.08	1,447,419,734.88
投资活动产生的现金流量净额		120,161,702.27	248,448,942.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,782,821,625.88	1,213,173,355.54
收到其他与筹资活动有关的现金		371,194,545.57	447,767,163.38
筹资活动现金流入小计		2,154,016,171.45	1,660,940,518.92
偿还债务支付的现金		1,837,886,032.54	806,037,155.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,541,620.45	22,566,465.02
支付其他与筹资活动有关的现金		372,947,323.77	1,029,988,607.90
筹资活动现金流出小计		2,224,374,976.76	1,858,592,228.42
筹资活动产生的现金流量净额		-70,358,805.31	-197,651,709.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,728,455.01	-11,218,414.17
五、现金及现金等价物净增加额		13,297,927.74	2,726,515.00
加：期初现金及现金等价物余额		15,358,993.54	12,632,478.54
六、期末现金及现金等价物余额		28,656,921.28	15,358,993.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

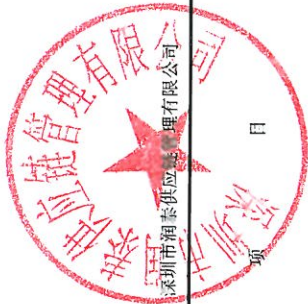
单位：人民币元

2016年度												
归属于母公司所有者权益												
项 目	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数所有者权益	所有者 权益合计
		优先股	永续债 其他									
一、上年期末余额	50,000,000.00					-343,915.93		1,834,766.78	12,193,215.96	63,684,066.81		63,684,066.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00					-343,915.93		1,834,766.78	12,193,215.96	63,684,066.81		63,684,066.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						961,840.95		1,311,272.22	36,008,198.25	38,281,311.42		38,281,311.42
（一）综合收益总额						961,840.95			37,319,470.47	38,281,311.42		38,281,311.42
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积								1,311,272.22	-1,311,272.22			
2.对所有者的分配								1,311,272.22	-1,311,272.22			
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	50,000,000.00					617,925.02		3,146,039.00	48,201,414.21	101,965,378.23		101,965,378.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位: 深圳市润泰供应链管理有限公司
单位: 人民币元

合并所有者权益变动表

项 目	2015年度											所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数所有者权益	
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	50,000,000.00					-93,981.83		1,834,766.78	-6,522,426.98	45,218,357.97		45,218,357.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00					-93,981.83		1,834,766.78	-6,522,426.98	45,218,357.97		45,218,357.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-249,934.10			18,715,642.94	18,465,708.84		18,465,708.84
（一）综合收益总额						-249,934.10			18,715,643.94	18,465,709.84		18,465,709.84
（二）所有者投入和减少资本									-			
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									-			
1.提取盈余公积									-			
2.对所有者的分配									-			
3.其他									-			
（四）所有者权益内部结转									-			
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（五）专项储备									-			
1.本期提取									-			
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00					-343,915.93		1,834,766.78	12,193,215.96	63,684,066.81		63,684,066.81

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 



母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南应链管理有限公司
单位：人民币元

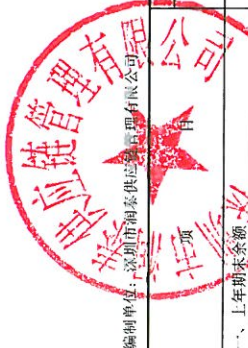
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00								1,834,766.78	4,266,447.98	56,101,214.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00								1,834,766.78	4,266,447.98	56,101,214.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积									1,311,272.22	-1,311,272.22	
2.对所有者分配									1,311,272.22	-1,311,272.22	
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	50,000,000.00								3,146,039.00	16,067,897.91	69,213,936.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Handwritten signatures and initials]



母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南湘电集团有限公司 单位：人民币元

	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00								1,834,766.78	15,762,177.94	67,596,944.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00								1,834,766.78	15,762,177.94	67,596,944.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	50,000,000.00								1,834,766.78	4,266,447.98	56,101,214.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市润泰供应链管理有限公司 合并财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）基本情况

深圳市润泰供应链管理有限公司，系魏宁与王文婷共同投资设立的有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。2009 年 12 月 16 日，公司获取深圳市市场监督管理局福田局核发的注册号为 440301104418156 的《企业法人营业执照》。

经过多次变更后，截止 2016 年 12 月 31 日公司《企业法人营业执照》注册号为 440301104418156；公司住所：深圳市福田区桃花路 15 号嘉里福保仓储楼 502 单元；法定代表人：蔡昌富；注册资本：5,000.00 万元；公司类型：有限责任公司；经营范围：供应链管理；电子产品、计算机软硬件、纺织品、工艺品、机电产品、汽车零配件、化工产品（不含危险品）的销售；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国际货运代理；国内货运代理；从事电子产品、食品、五金制品、塑胶制品的仓储（由分支机构凭深福环批[2012]400306 号建设项目环境影响审查批复经营）。黄金制品、珠宝首饰、铂金首饰、黄金饰品、银饰品、工艺礼品、钟表的购销及其他国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。货物专用运输（集装箱），酒类批发；预包装食品（不含复热），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；批发（《食品流通许可证》有效期内经营）；二类 and 三类医疗器械产品销售。

2017 年 2 月 10 日，公司润泰供应链目前持有深圳市市场监督管理局于核发的统一社会信用代码为 91440300699051898A 的《企业法人营业执照》。

（二）本财务报告的批准及其批准日期以签字人签字及其签署日期为准。

（三）合并财务报表范围

本公司财务报告期为 2016 及 2015 年度。报告期，本公司合并财务报表范围包括本公司、润泰全球物流有限公司、华伟中国有限公司、伟亚集团有限公司、深圳市优链企业服务有限公司和深圳市升益宝商业保理有限公司。报告期合并财务报表范围及变化详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、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。

（二）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。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币报表折算

1、外币业务

公司对发生的外币交易，在初始确认时采用交易发生当期的月初汇率折算为记账本位币。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认

时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量采用交易发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

报告期外币财务报表折算使用的汇率如下：

项目	2016-12-31 或 2016 年度		2015-12-31 或 2015 年度	
	即期汇率	平均汇率	即期汇率	平均汇率
美元	6.937	6.6529	6.4936	6.2401

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债；衍生金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 衍生金融资产（衍生金融负债）

衍生金融资产，取得时以支付的外汇期权保证金或期权费作为初始确认金额。同时以收到的外汇期权费作为衍生金融负债确认。

期末将外汇期权的公允价值变动计入当期损益。

交割时，其公允价值与实际交割之间的差额确认为投资收益。

(3) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(4) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(5) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一

部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

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。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项且占应收款项余额 5%以上的款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	除单项金额重大及单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项以外的应收款项按账龄划分组合
关联方组合	合并范围内的关联方应收款项基本确定能收回
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
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情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法计价。

3、存货跌价准备的计提方法

在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定存货的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有确凿证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠的计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值；在年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-55	5	4.75-1.73
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

3、固定资产的后续支出与处置

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

当固定资产被处置，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售，转让，报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认的非货币性资产。

1、无形资产的初始计量

公司取得无形资产时按成本进行初始计量外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(1) 使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命

资产类别	预计使用寿命（年）
软件	5

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有明确的合同或法律规定的无形资产，企业应当综合各方面情况，如聘请相关专家进行认证或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，以确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

3、划分为公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期

损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理

公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十六) 收入

本公司收入包括交易类业务收入和服务类业务收入。交易类业务，是指向客户销售商品，并承担随之产生的风险的业务；服务类业务，包括代理服务和物流服务，其中代理服务是指为客户提供供应链服务的业务。

1、交易类业务收入

(1) 交易类业务收入确认和计量的总体原则

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制；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。在以上条件均能满足时才能确认交易类业务收入的实现。

(2) 收入确认时间的具体判断标准

交易类业务收入于产品交付并经客户验收时确认。

2、服务类业务收入

(1) 服务类业务收入确认和计量的总体原则

公司已经提供相关服务并且收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入企业。

(2) 服务类业务收入确认时间的具体判断标准

服务类业务收入于服务提供时确认。

(十七) 政府补助

1、类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为公司带来预期的经济利益。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与公司主营业务紧密相关，公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司直接将收到政府补助计入当期收益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

公司报告期会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

公司报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物和应税服务收入	0、6、13、17
城市维护建设税	应交流转税	7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育费附加	应交流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、25

(二) 重要税收优惠及批文

1、2013 年 12 月 25 日，本公司通过技术先进型服务企业复审，并取得了技术先进型服务企业证书（证书号 20134420020008），资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2013 年 12 月 25 日至 2016 年 12 月 25 日。本报告期企业所得税执行税率为 15%。

2、本公司之子公司“WELL WAY CHINA LIMITED（华伟中国有限公司）”“GREAT ASIA GROUP CORPORATION LIMITED（伟亚集团有限公司）”“Run In-Time Global Logistics Co., Limited（润泰全球物流有限公司）”，均系在香港注册的有限公司，根据香港法例第一百一十二章税务条例之规定，利得税税率为 16.5%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	45,972.02	54,671.08
银行存款	44,126,856.87	21,192,689.63
其他货币资金	368,677,117.18	940,788,548.68
合 计	412,849,946.07	962,035,909.39

注：其他货币资金总额为 368,677,117.18 元，其中使用受到限制的资金 366,248,309.01 元，包括：保函保证金 10,500,000.00 元、信用证保证金 58,982,000.00 元，银行承兑汇票保证金 40,000,000.00 元和借款保证金 256,766,309.01 元。

(二) 衍生金融资产

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
外汇期权	30,154,314.03	

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	24,967,198.20
商业承兑汇票	-	23,538,720.00
合 计	-	48,505,918.20

2、截止 2016 年 12 月 31 日，已贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,776,666.96	

(四) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	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	548,598,267.78	100.00	777,487.41	0.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	548,598,267.78	100.00	777,487.41	0.14

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	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	388,891,392.98	100.00	2,511,594.01	0.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	388,891,392.98	100.00	2,511,594.01	0.65

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内	537,866,679.47	0.00	0.00	338,831,700.87	0.00	0.00

账 龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月至 1 年	5,913,427.89	5.00	295,671.48	49,887,504.52	5.00	2,494,375.25
1 至 2 年	4,818,160.42	10.00	481,815.93	172,187.59	10.00	17,218.76
合 计	548,598,267.78	—	777,487.41	388,891,392.98	—	2,511,594.01

2、截止 2016 年 12 月 31 日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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
海尔集团电器产业有限公司	256,442,240.09	46.74	
ORIGHT TECH(HK) LTD	125,405,039.45	22.86	196,908.27
RELAXX HK LECH CO LTD	47,267,894.79	8.62	
Topfield limited	29,618,574.74	5.40	
3A COMPONENTS LTD	10,978,895.35	2.00	
合 计	469,712,644.42	85.62	196,908.27

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

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	93,940,558.17	96.53	59,498,243.22	99.98
1 至 2 年	3,381,529.79	3.47	9,694.03	0.02
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	97,322,087.96	100.00	59,507,937.25	100.00

2、截止 2016 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
伟亚集团有限公司	NICHIA PHOTO ELECTRIC (HONGKONG) INTERNATIONAL LIMITED	2,774,800.00	1-2 年	境内客户 2015 年委托付款币种为美元，2016 年采购币种为港币。

3、截止 2016 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
SILICON APPLICATION CORPORATION	21,791,282.73	22.39
普中天匯有限公司	19,666,372.66	20.21
YAZAKI (HONG KONG) LIMITED	6,149,866.87	6.32
HK JUNCV TECHNOLOGY LIMITED	4,042,675.49	4.15
Mobileye Vision Technologies Ltd.	3,933,237.38	4.04
合 计	55,583,435.13	57.11

(六) 应收利息

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
定期存款	687,608.22	288,883.77
保证金存款	1,823,220.69	8,202,110.05
关联方资金拆借利息	17,364,545.73	13,706,858.38
合 计	19,875,374.64	22,197,852.20

(七) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	547,572,395.50	100.00	4,334,683.18	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	547,572,395.50	—	4,334,683.18	0.79

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	
按组合计提坏账准备的其他应收款	322,466,621.64	100.00	2,295,739.40	0.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	322,466,621.64	100.00	2,295,739.40	0.71

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	466,361,841.98			298,603,872.47		
6 个月至 1 年	77,708,033.69	5.00	3,885,401.68	13,533,058.39	5.00	676,652.92
1 至 2 年	2,996,668.18	10.00	299,666.81	4,505,416.48	10.00	450,541.64
2 至 3 年	352,620.42	20.00	70,524.08	5,819,324.30	20.00	1,163,864.84
3 至 4 年	148,281.23	50.00	74,140.61			

账 龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
4 至 5 年				1,350.00	80.00	1,080.00
5 年以上	4,950.00	100.00	4,950.00	3,600.00	100.00	3,600.00
合 计	547,572,395.50	—	4,334,683.18	322,466,621.64	—	2,295,739.40

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
服务业务应收代收款	503,083,873.09	293,415,486.54
单位往来	37,076,093.36	23,667,548.37
退税款	4,555,190.26	-
个人借款	1,571,121.16	740,411.11
押金	1,122,765.73	1,044,113.95
购房款	-	3,500,000.00
保证金	92,200.00	92,200.00
备用金	64,290.23	-
其他	6,861.67	6,861.67
合 计	547,572,395.50	322,466,621.64

3、截止 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余 额
Alliance Sunny Limited	服务业务应 收代收款	59,973,569.48	6 个月-1 年 及 1-2 年	10.95	3,009,865.82
深圳九有供应链服务有限公司	服务业务应 收代收款	29,118,613.10	6 个月以内	5.32	
深圳市中龙通电子科技有限公司	服务业务应 收代收款	23,709,997.21	6 个月以内	4.33	
深圳市润宏信息技术有限公司	单位往来	20,577,111.35	6 个月以内	3.76	
深圳市骏驰辉科技有限公司	单位往来	19,717,455.26	6 个月以内	3.60	
合 计		153,096,746.40		27.96	3,009,865.82

(八) 存货

存货类别	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,477,607.26	-	11,477,607.26	3,875,175.18	-	3,875,175.18
发出商品	1,149,535.14		1,149,535.14			
合 计	12,627,142.40		12,627,142.40	3,875,175.18	-	3,875,175.18

(九) 其他流动资产

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期理财产品	216,040,001.00	244,630,000.00
广发钱袋子货币基金	101,214.16	
待抵扣增值税进项税金	48,461,740.59	28,417,135.59
合计	264,602,955.75	273,047,135.59

(十) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
账面原值					
2016 年 1 月 1 日余额	43,745,061.67	2,231,417.11	2,791,836.60	658,423.77	49,426,739.15
本期增加金额	1,780,934.00	0.00	1,036,927.75	41,688.89	2,859,550.64
其中：购置	1,780,934.00	0.00	1,033,731.86	31,222.23	2,845,888.09
其他增加	0.00	0.00	3,195.89	10,466.66	13,662.55
本期减少金额	0.00	0.00	945,384.59	221,367.53	1,166,752.12
其中：处置或报废	0.00	0.00	945,384.59	221,367.53	1,166,752.12
2016 年 12 月 31 日余额	45,525,995.67	2,231,417.11	2,883,379.76	478,745.13	51,119,537.67
累计折旧	-	-	-	-	-
2016 年 1 月 1 日余额	4,328,938.40	920,743.82	720,808.36	303,024.06	6,273,514.64
本期增加金额	2,155,435.24	423,969.25	752,211.58	212,378.61	3,543,994.68
其中：计提	2,155,435.24	423,969.25	749,710.60	205,007.97	3,534,123.06
其他增加	0.00	0.00	2,500.98	7,370.64	9,871.62
本期减少金额	0.00	0.00	770,978.01	210,299.13	981,277.14
其中：处置或报废	0.00	0.00	770,978.01	210,299.13	981,277.14
2016 年 12 月 31 日余额	6,484,373.64	1,344,713.07	702,041.93	305,103.54	8,836,232.18
账面价值	-	-	-	-	-
2016 年 12 月 31 日账面价值	39,041,622.03	886,704.04	2,181,337.83	173,641.59	42,283,305.49
2016 年 1 月 1 日账面价值	39,416,123.27	1,310,673.29	2,071,028.24	355,399.71	43,153,224.51

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
账面原值					
2015 年 1 月 1 日余额	43,745,061.67	1,960,681.52	1,520,395.07	649,581.19	47,875,719.45
本期增加金额	-	270,735.59	1,271,441.53	8,842.58	1,551,019.70
其中：购置	-	270,735.59	1,268,741.53	-	1,539,477.12
其他增加	-	-	2,700.00	8,842.58	11,542.58

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
本期减少金额	-	-	-	-	-
2015 年 12 月 31 日余额	43,745,061.67	2,231,417.11	2,791,836.60	658,423.77	49,426,739.15
累计折旧					
2015 年 1 月 1 日余额	2,251,047.97	518,207.80	425,237.51	176,063.20	3,370,556.48
本期增加金额	2,077,890.43	402,536.02	295,570.85	126,960.86	2,902,958.16
其中：计提	2,077,890.43	402,536.02	293,951.28	122,324.70	2,896,702.43
其他增加	-	-	1,619.57	4,636.16	6,255.73
本期减少金额	-	-	-	-	-
2015 年 12 月 31 日余额	4,328,938.40	920,743.82	720,808.36	303,024.06	6,273,514.64
账面价值					
2015 年 12 月 31 日账面价值	39,416,123.27	1,310,673.29	2,071,028.24	355,399.71	43,153,224.51
2015 年 1 月 1 日账面价值	41,494,013.70	1,442,473.72	1,095,157.56	473,517.99	44,505,162.97

注：1、上述其他增加均为外币报表折算差异；

2、截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 3,073,879.04 元；

3、截止 2016 年 12 月 31 日，本公司未办妥产权证书的房屋建筑物，系公司根据《福田区企业人才住房配售管理办法》获得配售的位于平湖坤宜福苑房屋五套（7 栋 606、706，10 栋 407、408、201 房），被指定用于向本公司住房困难人才组织配租，房屋账面价值为 1,780,934.00 元。

4、2016 年 10 月 11 日，本公司与建设银行深圳市分行签订《授信额度合同》（合同编号：借 2016 综 37638），建设银行深圳市分行于 2016 年 10 月 11 日至 2017 年 10 月 10 日期间向本公司提供不超过等值人民币 210,000.00 万元的授信总额，本公司以本公司所属位于深圳市福田区滨河大道国通大厦主楼第 25 层（深房地字第 3000739808 号）作抵押等。

（十一）无形资产

项目	软件
账面原值	
2016 年 1 月 1 日余额	422,222.21
本期增加金额	785,480.22
其中：购置	785,480.22
本期减少金额	-
2016 年 12 月 31 日余额	1,207,702.43
累计摊销	
2016 年 1 月 1 日余额	187,849.01
本期增加金额	134,234.02
其中：摊销	134,234.02
本期减少金额	-
2016 年 12 月 31 日余额	322,083.03
账面价值	

项目	软件
2016 年 12 月 31 日账面价值	885,619.40
2016 年 1 月 1 日账面价值	234,373.20

项目	计算机软件
账面原值	
2015 年 1 月 1 日余额	422,222.21
本期增加金额	
其中：购置	
本期减少金额	
2015 年 12 月 31 日余额	422,222.21
累计摊销	
2015 年 1 月 1 日余额	103,404.55
本期增加金额	84,444.46
其中：摊销	84,444.46
本期减少金额	-
2015 年 12 月 31 日余额	187,849.01
账面价值	
2015 年 12 月 31 日账面价值	234,373.20
2015 年 1 月 1 日账面价值	318,817.66

(十二) 递延所得税资产

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
资产减值准备	839,162.06	5,112,170.59	656,764.61	4,107,333.41
可抵扣亏损	2,069,165.72	12,540,398.45		
衍生金融负债（期权费）	2,050,710.00	13,671,400.00	-	-
递延收益（政府补助）	280,199.41	1,867,996.10		
合 计	5,239,237.19	33,191,965.14	656,764.61	4,107,333.41

1、未确认递延所得税资产明细

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异		700,000.00
可抵扣亏损	2,159.77	2,159.77
合 计	2,159.77	702,159.77

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
2016 年		2,159.77
2017 年	2,159.77	

(十三) 短期借款

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	372,480,630.80	473,959,178.60
抵押借款+保证借款	38,153,500.00	48,182,512.00
抵押借款+保证借款+质押借款	170,814,817.05	20,130,160.00
保证借款+质押借款		81,170,000.00
保证借款		259,744.00
合 计	581,448,947.85	623,701,594.60

注：1、2016 年 7 月 27 日，本公司与建设银行深圳分行签订出口商业发票融资业务合作协议（编号：出融协 20160712 润泰），融资 USD7,000,000 元，以银行存款 USD6,993,000.00 元质押；

2016 年 2 月 18 日至 2016 年 11 月 25 日，本公司分别与北京银行深圳分行签订借款合同，累计借款 USD24,352,150.00 元，以银行存款 USD24,370,000.00 元质押；

2016 年 12 月 12 日，本公司与江苏银行深圳分行签订进口押汇合同，借款 USD2,205,142.00 元，以本公司之子公司伟亚集团有限公司银行存款 USD2,199,968.00 元质押；

2016 年 02 月 26 日，本公司与中国银行深圳中心区支行签订协议付款合同，借款 USD20,137,479.63 元，以理财产品人民币 131,300,000.00 元质押。

2、2016 年 4 月 27 日，本公司与江苏银行深圳分行签订《最高额综合授信合同》（合同编号：SX162116000872），江苏银行深圳分行于 2016 年 04 月 27 日至 2017 年 04 月 26 日期间向本公司提供不超过等值人民币 4,000.00 万元的授信总额。深圳市普元数码科技有限公司、高伟、余芳、蔡昌富、俞蓓蓓、杨学强、赵晗为其提供连带责任保证，同时以俞蓓蓓所属房产蔚蓝海岸社区首期 1 栋 5L（深房地字第 4000586235 号）作抵押。

2015 年 11 月 16 日，本公司与杭州银行深圳南山支行签订《综合授信额度合同》（合同编号：2015SC000009056），杭州银行深圳南山支行于 2015 年 11 月 16 日至 2016 年 11 月 16 日期间向本公司提供不超过等值人民币 24,000.00 万元的授信总额度。高伟、蔡昌富、杨学强、余芳、俞蓓蓓、深圳市普元数码科技有限公司共同为其提供连带责任保证，同时以余芳所属房产中信水岸城花园第 2 栋 1 单元 11 层 01 号（粤房地权证惠州字第 1100149682 号）作抵押，缴存银行存款人民币 7,440,000.00 元作为保证金。

2015 年 12 月 16 日，本公司与北京银行深圳分行签订《综合授信额度合同》（合同编号：0317926），北京银行深圳分行于 2015 年 12 月 16 日至 2016 年 12 月 16 日期间向本公司提供不超过等值人民币 4,000.00 万元的授信总额度。高伟、蔡昌富、深圳市普元数码科技有限公司共同为其提供连带责任保证，同时以余芳所属房产星河国际花园 C1 座 6 C（深房地字第 3000714809 号）作抵押，后因汇率变化追加银行存款人民币 250.00 万元作为保证金。

3、2015 年 11 月 19 日，本公司与中国银行深圳中心区支行签订《授信额度合同》（合同编号：2015 圳中银中额协字第 0001150 号），中国银行深圳中心区支行于 2015 年 11 月 19 日至 2016 年 11 月 19 日期间向本公司提供不超过等值人民币 28,000.00 万元的授信总额度。高伟、余芳、蔡昌富、俞蓓蓓、杨学强、赵晗、深圳市润泰国际物流有限公司、深圳市润宏信息技术有限公司、深圳市普元数码科技有限公司共同为其提供连带责任保证，同时以价值人民币 1,400.00 万元的定

期存单作质押，以肖兰风所属其房产中信凯旋城花园 A14 栋 04 号（粤房地权证惠州字第 1100183340 号）作抵押。

2016 年 7 月 7 日，本公司与平安银行深圳分行签订《综合授信额度合同》（平银供营综字 20160707 第 001 号），平安银行深圳分行于 2016 年 07 月 07 日至 2017 年 07 月 07 日期间向本公司提供不超过等值人民币 10,000 万元的授信总额度。高伟、蔡昌富、杨学强、深圳市普元数码科技有限公司共同为其提供连带责任保证，同时以高伟和余芳共同所有房产惠州市鹅岭南路 110 号金地星苑 G113 栋金盛阁 11 层 08 层、以应收海尔集团电器产业有限公司款项作质押。

（十四）衍生金融负债

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
外汇期权	13,671,400.00	

（十五）应付票据

类 别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	61,231,319.77	580,957,327.96
商业承兑汇票	31,340,000.00	
信用证	215,331,621.00	282,373,668.68
合 计	307,902,940.77	863,330,996.64

（十六）应付账款

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	407,534,392.86	259,216,144.90
1 年以上		
合 计	407,534,392.86	259,216,144.90

截止 2016 年 12 月 31 日应付账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应付款项总额的比例(%)
HAIER GLOBAL BUSINESS CORP.,LIMITED	192,936,636.50	47.34
深圳市深视达电子科技有限公司	60,744,375.99	14.91
深圳市英韬电子科技有限公司	47,272,107.61	11.60
深圳市欧正通讯设备有限公司	28,960,649.51	7.11
深圳市彬鹏科技有限公司	12,256,541.75	3.01
合 计	342,170,311.36	83.97

（十七）预收款项

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	53,538,562.54	12,396,186.04

截止2016年12月31日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预收款项总额的比例(%)
深圳市大道晟供应链管理有限公司	9,320,495.86	17.41
金华市菲泰电子科技有限公司	6,016,391.27	11.24
广州市博越电子科技有限公司	6,005,978.00	11.22
北京信拓科技有限公司	4,806,341.00	8.98
北京朗万科技发展有限公司	2,724,010.83	5.09
合 计	28,873,216.96	53.94

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
短期薪酬	1,805,592.63	21,316,610.61	21,471,474.40	1,650,728.84
离职后福利-设定提存计划		529,986.22	529,986.22	
合 计	1,805,592.63	21,846,596.83	22,001,460.62	1,650,728.84

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
短期薪酬	839,371.72	13,250,423.06	12,284,202.15	1,805,592.63
离职后福利-设定提存计划		373,803.79	373,803.79	
合 计	839,371.72	13,624,226.85	12,658,005.94	1,805,592.63

2、短期职工薪酬情况

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,805,592.63	19,083,820.04	19,238,683.83	1,650,728.84
职工福利费	-	992,580.54	992,580.54	-
社会保险费	-	427,420.49	427,420.49	-
其中：医疗保险费	-	402,410.85	402,410.85	-
工伤保险费	-	7,159.28	7,159.28	-
生育保险费	-	17,850.36	17,850.36	-
住房公积金	-	645,967.40	645,967.40	-
职工教育经费	-	166,822.14	166,822.14	-
合计	1,805,592.63	21,316,610.61	21,471,474.40	1,650,728.84

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	839,371.72	11,488,265.04	10,522,044.13	1,805,592.63
职工福利费	-	790,222.51	790,222.51	-

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
社会保险费	-	251,431.36	251,431.36	-
其中：医疗保险费	-	227,780.33	227,780.33	-
工伤保险费	-	4,604.71	4,604.71	-
生育保险费	-	19,046.32	19,046.32	-
住房公积金	-	428,343.73	428,343.73	-
职工教育经费	-	292,160.42	292,160.42	-
合 计	839,371.72	13,250,423.06	12,284,202.15	1,805,592.63

3、设定提存计划情况

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	476,881.13	476,881.13	-
失业保险费	-	53,105.09	53,105.09	-
合 计		529,986.22	529,986.22	-

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	323,497.77	323,497.77	-
失业保险费	-	50,306.02	50,306.02	-
合计		373,803.79	373,803.79	-

(十九) 应交税费

税 种	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	29,841,734.39	16,719,447.17
企业所得税	8,740,092.82	5,914,898.08
城市维护建设税	0.00	37,057.49
房产税	91,864.63	91,864.63
土地使用税	815.88	815.88
个人所得税	192,638.10	178,101.85
教育费附加	0.00	26,469.64
合 计	38,867,145.82	22,968,654.74

(二十) 应付利息

类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	4,451,488.27	5,373,299.08
关联方资金拆借利息	13,652,091.99	10,780,318.09
合 计	18,103,580.26	16,153,617.17

(二十一) 其他应付款

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
服务业务应付代付款	376,729,140.73	240,164,863.04
单位往来	40,000,000.00	0.00
中行税款担保	29,713,323.59	13,543,678.36
物流费	2,677,737.48	2,037,098.20
保证金	210,478.72	0.00
个人借款	20,999.34	62,830.06
其他	995,722.49	699,648.15
合 计	450,347,402.35	256,508,117.81

截止 2016 年 12 月 31 日其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占其他应付款总额的比例(%)
深圳市华荣盛供应链有限公司	40,000,000.00	8.88
GEOWAY SUPPLY CHAIN GROUP COMPANY LIMITED	34,488,222.49	7.66
中国银行（中行税款担保）	29,713,323.59	6.60
CHEERFUL ELECTRONICS CO.,LTD	18,735,752.96	4.16
HONESTAR TECHNOLOGINEC CO.,LTD.	17,630,646.75	3.91
合 计	140,567,945.79	31.21

(二十二) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助		1,886,400.00	18,403.90	1,867,996.10	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
购置办公用房支持		1,886,400.00	18,403.90		1,867,996.10	与资产相关

(二十三) 实收资本

投资者名称	2016 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
深圳市润宏信息技术有限公司	18,335,000.00	36.67			18,335,000.00	36.67
高伟	17,000,000.00	34.00			17,000,000.00	34.00
蔡昌富	6,000,000.00	12.00			6,000,000.00	12.00
杨学强	8,665,000.00	17.33			8,665,000.00	17.33
合计	50,000,000.00	100.00	-	-	50,000,000.00	100.00

投资者名称	2015 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
深圳市润宏信息技术有限公司	18,335,000.00	36.67			18,335,000.00	36.67
高伟	17,000,000.00	34.00			17,000,000.00	34.00
蔡昌富	6,000,000.00	12.00			6,000,000.00	12.00
杨学强	8,665,000.00	17.33			8,665,000.00	17.33
合计	50,000,000.00	100.00	-	-	50,000,000.00	100.00

(二十四) 其他综合收益

项 目	2016 年 1 月 31 日	本期发生额					2016 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-343,915.93	961,840.95	-	-	961,840.95	-	617,925.02
其中：外币财务报表折算差额	-343,915.93	961,840.95	-	-	961,840.95	-	617,925.02

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期发生额					2015 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-93,981.83	-249,934.10			-249,934.10		-343,915.93
其中：外币财务报表折算差额	-93,981.83	-249,934.10			-249,934.10		-343,915.93

(二十五) 盈余公积

类 别	2016 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,834,766.78	1,311,272.22		3,146,039.00

类 别	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,834,766.78			1,834,766.78

(二十六) 未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	12,193,215.96	-6,522,426.98
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	12,193,215.96	-6,522,426.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,319,470.47	18,715,643.94
减：提取法定盈余公积	1,311,272.22	-
其他		1.00
期末未分配利润	48,201,414.21	12,193,215.96

(二十七) 营业收入和营业成本

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,185,669,409.54	1,057,766,228.54	1,254,172,754.69	1,167,192,305.61
其中：交易类	1,107,966,860.05	1,031,741,549.35	1,197,913,006.68	1,145,919,243.54
服务类	77,702,549.49	26,024,679.19	56,259,748.01	21,273,062.07
其他业务小计	-	-	59,400.00	-
其中：出租业务	-	-	59,400.00	-
合计	1,185,669,409.54	1,057,766,228.54	1,254,232,154.69	1,167,192,305.61

(二十八) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	192,870.76	269,166.13
教育费附加	137,764.79	192,261.53
房产税	367,458.52	367,458.52
土地使用税	1,631.76	1,631.76
其他	1781.29	20,250.40
合计	701,507.12	850,768.34

(二十九) 销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	6,920,177.99	1,730,331.01
推广费	2,367,973.93	1,497,103.74
租赁及物业费	2,201,724.74	2,261,344.99
业务招待费	1,172,234.90	251,250.19
汽车费用	192,809.99	152,109.42
交通差旅费	188,329.65	51,921.80
其他	110,847.24	16,583.51
合 计	13,154,098.44	5,960,644.66

(三十) 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	14,926,418.84	11,893,895.84
折旧费及摊销	3,668,357.08	2,981,146.88
中介机构服务费	1,846,150.03	668,164.48
办公费	757,821.74	1,583,064.71
业务招待费	570,110.62	764,431.18
维修费	558,673.07	37,223.73
交通差旅费	492,063.57	377,285.08
汽车费用	229,643.98	669,203.85
快递费	243,163.52	200,604.88
其他	449,435.25	612,824.28
合 计	23,741,837.70	19,787,844.91

(三十一) 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	19,490,406.14	26,884,084.75
减：利息收入	10,626,150.17	23,243,217.51
汇兑损失	54,461,682.79	36,957,721.28
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费支出	14,131,839.55	18,968,739.13
合 计	77,457,778.31	59,567,327.65

(三十二) 资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	40,832.64	1,372,765.47

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,720,728.62	

(三十四) 投资收益

类 别	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	12,237,186.22	15,453,762.48

(三十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,209,342.92	10,209,342.92	8,589,900.00	8,589,900.00
罚款	17,630.00	17,630.00	11,300.00	11,300.00
其他	35,949.43	35,949.43	48,288.63	48,288.63
合 计	10,262,922.35	10,262,922.35	8,649,488.63	8,649,488.63

2、计入当期损益的政府补助

项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
2016 年度电子商务专项资金中小微普及应用	4,412,000.00		与收益相关
购置办公用房支持	18,403.90		与资产相关
福田区政府-区级互联网与电子商务项目	1,500,000.00		与收益相关
电子商务交易平台规模奖	1,000,000.00		与收益相关
服务外包研发项目	1,000,000.00		与收益相关
福田区政府综合扶持-贷款贴息	555,600.00	382,200.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息委-2016 年品牌资助项目	410,000.00		与收益相关
导入卓越绩效管理	300,000.00		与收益相关
五大战略性新兴产业	300,000.00		与收益相关
重点物流纳税奖	300,000.00		与收益相关
深圳外贸业绩奖	200,000.00	7,000,000.00	与收益相关
服务外包人才培养项目	103,500.00		与收益相关
社保待转户稳岗补贴	48,837.58		与收益相关
市级外包人才培养	35,000.00		与收益相关
生育津贴	14,219.74		与收益相关
2016 年物博会参展商展位费财政补贴	8,781.70		与收益相关
深圳市场和质量管理委员会款项	1,800.00		与收益相关
福田区政府-软件权补贴	1,200.00		与收益相关
基于移动互联网的内外贸供应链管理平台		50,000.00	与收益相关
2015 年度市外经贸发展专项资金服务外包项目		976,300.00	与收益相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金鼓励承接国际服务外包业务资金项目		181,400.00	与收益相关
合 计	10,209,342.92	8,589,900.00	

(三十六) 营业外支出

项 目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金 额	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	185,474.98	185,474.98		
其中：固定资产处置损失	185,474.98	185,474.98		
对外捐赠	135,137.06	135,137.06	200.00	200.00
赔偿金、违约金及罚款支出	27,866.14	27,866.14	513,591.65	513,591.65
其他	173,933.12	173,933.12	135,944.09	135,944.09
合 计	522,411.30	522,411.30	649,735.74	649,735.74

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,640,252.80	4,429,238.37
递延所得税费用	-4,454,170.59	-190,868.89
其他		
合 计	186,082.21	4,238,369.48

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度	2015 年度
利润总额	37,505,552.68	22,954,013.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,376,388.17	5,738,503.36
适用不同税率的影响	2,885,575.61	-2,345,239.94
非应税收入的影响	-628,920.74	-266,469.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,086.05	103,308.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,476,343.09	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,006,703.79	1,008,266.44
所得税费用	186,082.21	4,238,369.48

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到其他与经营活动有关的现金	4,126,538,927.14	3,037,002,042.17
其中：收到的服务业务代收款	4,081,241,904.55	3,004,428,138.06

项 目	2016 年度	2015 年度
政府补助	12,077,339.02	8,539,900.00
收往来款	3,500,000.00	0.00
其他	29,719,683.57	24,034,004.11
支付其他与经营活动有关的现金	4,114,827,953.31	2,985,488,347.51
其中：支付服务业务代付款	4,053,393,263.36	2,964,654,809.48
支付的管理费用及销售费用	10,676,167.57	7,572,163.08
捐款、罚款等营业外支出	163,003.20	4,655.71
付往来款	40,000,000.00	0.00
其他	10,595,519.18	13,256,719.24

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到其他与投资活动有关的现金	401,950,268.99	1,620,466,641.66
其中：收回资金拆出款	388,278,868.99	1,620,466,641.66
期权费收入	13,671,400.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	422,621,534.69	1,859,257,378.10
其中：资金拆出款	422,621,534.69	1,859,257,378.10

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	682,963,863.12	1,579,798,017.54
其中：保证金	332,264,278.12	404,659,224.92
资金拆入款	350,699,585.00	1,175,138,792.62
支付其他与筹资活动有关的现金	594,215,847.11	1,740,899,739.31
其中：保证金	353,187,099.00	938,587,843.10
还资金拆入款	241,028,748.11	802,311,895.21
同一控制企业合并支付的现金		1.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2016 年度	2015 年度
将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,319,470.47	18,715,643.94
加：资产减值准备	40,832.64	1,372,765.47
固定资产折旧	3,543,994.68	2,896,702.55
无形资产摊销	134,234.02	84,444.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	185,474.98	0

项 目	2016 年度	2015 年度
公允价值变动损失	-2,720,728.62	0
财务费用	15,252,536.12	15,297,994.17
投资损失	-12,237,186.22	-15,453,762.48
递延所得税资产减少	-4,454,170.59	-190,868.89
递延所得税负债增加		
存货的减少	-8,751,967.22	-2,297,870.64
经营性应收项目的减少	275,272,353.83	832,370,686.22
经营性应付项目的增加	-266,558,276.45	-875,688,029.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,026,567.64	-22,892,295.18
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		
现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	46,601,637.06	23,089,497.01
减：现金的期初余额	23,089,497.01	23,875,660.15
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	23,512,140.05	-786,163.14

2、支付的取得子公司的现金净额

2015 年支付的取得子公司的现金净额

项 目	金额
发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1.00
其中：深圳市升益宝商业保理有限公司	1.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,892.40
其中：深圳市升益宝商业保理有限公司	1,892.40
取得子公司支付的现金净额	-1,891.40

3、现金及现金等价物

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	46,601,637.06	23,089,497.01
其中：库存现金	45,972.02	54,671.08
可随时用于支付的银行存款	44,126,856.87	21,192,689.63
可随时用于支付的其他货币资金	2,428,808.17	1,842,136.30
现金等价物		

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	46,601,637.06	23,089,497.01

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	366,248,309.01	借款、保函、信用证和保付票据保证金
固定资产	39,041,622.03	授信额度抵押及其他
其他流动资产（一年内到期理财产品）	201,040,001.00	借款质押、开信用证质押、开保付票据质押
应收账款	256,442,240.09	借款质押
合 计	862,772,172.13	--

此外，本公司根据《福田区企业人才住房配售管理办法》获得配售的位于平湖坤宜福苑房屋五套（7 栋 606、706，10 栋 407、408、201 房），被指定用于向本公司住房困难人才组织配租，房屋账面价值为 1,780,934.00 元。

(四十一) 外币货币性项目

项目	2016 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	36,261,563.02	6.9370	251,546,462.67
港币	777,014.57	0.8945	695,039.53
欧元	0.99	7.3067	7.23
日元	2,379.00	0.0597	142.03
应收账款			-
其中：美元	42,108,191.97	6.9370	292,104,527.69
短期借款			-
其中：美元	82,404,771.63	6.9370	571,641,900.80
其他应收款			-
其中：美元	973,215.05	6.9370	6,751,192.79
港币	95,386,856.53	0.8945	85,323,543.17
应付账款			
其中：美元	27,812,690.86	6.9370	192,936,636.50
其他应付款			
其中：美元	23,641,216.32	6.9370	163,999,117.64
港币	208,173,122.15	0.8945	186,210,857.76

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
润泰全球物流有限公司	香港	美元	主要以美元进行商品和劳务的计价和结算
华伟中国有限公司	香港	美元	主要以美元进行商品和劳务的计价和结算
伟亚集团有限公司	香港	美元	主要以美元进行商品和劳务的计价和结算

六、合并范围的变更

同一控制下企业合并

1、发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
深圳市升益宝商业保理有限公司	100.00%	公司合并前后均为其母公司控制	2015 年 12 月 16 日	签署股权转让协议	0	-9,257.60		

2、合并成本

合并成本	深圳市升益宝商业保理有限公司
现金	1.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	深圳市升益宝商业保理有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	1,892.40	
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
递延所得税资产		
负债：		
借款		

项目	深圳市升益宝商业保理有限公司	
	合并日	上期期末
应付款项	11,150.00	
净资产：	-9,257.60	
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	-9,257.60	

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市优链企业服务有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理	100%		设立
深圳市升益宝商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保理与担保	100%		同一控制合并
润泰全球物流有限公司	香港	香港	物流	100%		设立
华伟中国有限公司	香港	香港	物流、仓储、贸易，产品研发及销售	100%		设立
伟亚集团有限公司	香港	香港	物流、仓储、贸易，产品研发及销售	100%		设立

八、公允价值

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
衍生金融资产	30,154,314.03			30,154,314.03

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

衍生金融资产按资产负债表日路透社公布的报价确定其公允价值。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制方为高伟。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市卡洛嘉商业贸易有限公司	本公司实际控制人近亲属持股 51%
深圳市普元数码科技有限公司	本公司高管曾经控制的企业
惠州普元数码电子有限公司	深圳市普元数码科技有限公司子公司
沛通集团有限公司	深圳市普元数码科技有限公司的实际控制企业
东方金星有限公司	深圳市普元数码科技有限公司的实际控制企业
标准电子科技有限公司	深圳市普元数码科技有限公司的实际控制企业
宏发全球有限公司	深圳市普元数码科技有限公司的实际控制企业
深圳市前海海易物流有限公司	本公司高管曾经持股并担任执行董事企业
深圳市润宏信息技术有限公司	本公司法人股东
深圳市润兴人力资源有限公司	本公司高管曾经持股企业
海贸云商信息科技有限公司	润泰供应链出资与海尔公司成立之企业
蔡昌富	本公司副总裁
李伟	本公司监事
杨学强	本公司副总裁
余芳	本公司实际控制人配偶
刘腾菊	本公司实际控制人岳母
王禹舒	本公司实际控制人妹妹
俞蓓蓓	本公司副总裁蔡昌富配偶
赵晗	本公司副总裁杨学强配偶

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度		2015 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
深圳市普元数码科技有限公司	采购商品		协议价			40,841,016.69	3.56
销售商品、提供劳务:							
惠州普元数码电子有限公司	提供劳务		协议价	384,828.90	0.73	1,548,183.81	4.07

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度		2015 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市卡洛嘉商业贸易有限公司	提供劳务		协议价	188,566.38	0.36	62,875.48	0.17
深圳市普元数码科技有限公司	提供劳务		协议价	361,320.75	0.68	6,883,314.96	18.11
深圳市润兴人力资源有限公司	提供劳务	出租房屋				59,400.00	100.00

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	2016 年度	2015 年度
深圳市卡洛嘉商业贸易有限公司			
	拆入	43,690,615.19	5,080,976.00
	拆出	43,001,160.00	5,185,459.19
深圳市普元数码科技有限公司			
	拆入	227,324,035.92	1,048,144,708.69
	拆出	200,944,395.34	934,074,103.43
惠州普元数码电子有限公司			
	拆入	38,930,267.45	132,069,230.55
	拆出	21,960,192.77	86,596,646.35
深圳市前海海易物流有限公司			
	拆入	2,658,693.95	100,000.00
	拆出	800,000.00	22,923.15
深圳市润宏信息技术有限公司			
	拆入	49,204,187.07	132,800,000.00
	拆出	49,896,600.00	98,853,322.63
深圳市润兴人力资源有限公司			
	拆入		
	拆出		358,569.28
王禹舒			
	拆入	22,200,000.00	107,648,469.02
	拆出	22,200,000.00	107,648,469.02
刘腾菊			
	拆入		31,057,938.46
	拆出		108,398,125.13
杨学强			

关联方	拆入/拆出	2016 年度	2015 年度
	拆入	27,434,980.00	50,000.00
	拆出	28,200,000.00	9,237,428.59
李伟			
	拆入	700,000.00	
	拆出	700,000.00	
沛通集团有限公司			
	拆入	261,374.94	231,640,839.85
	拆出	280,644.00	240,031,273.13
东方金星有限公司		-	-
	拆入	151,922,666.65	281,702,649.63
	拆出	151,922,666.65	267,717,385.94
标准电子科技有限公司		-	-
	拆入	46,718,874.62	697,294,721.58
	拆出	67,799,945.54	566,315,686.15
宏发全球有限公司		-	-
	拆入	134,735,165.23	310,148,560.82
	拆出	157,201,189.88	475,782,038.34
余芳			
	拆入		12,000,000.00
	拆出		12,624,010.00

3、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
高伟、蔡昌富、杨学强、深圳市优 链企业服务有限公司、深圳市润宏 信息技术有限公司	深圳市润泰供应 链管理有限公司	21,000	2016/10/11	2019/10/10	否
高伟、蔡昌富、杨学强	深圳市润泰供应 链管理有限公司	80,000	2016/10/11	2019/10/10	否
深圳市普元数码科技有限公司、高 伟、蔡昌富、杨学强、余芳、俞蓓 蓓、赵晗	深圳市润泰供应 链管理有限公司	4,000	2016/4/27	2019/4/26	否
高伟、余芳、蔡昌富、杨学强	深圳市润泰供应 链管理有限公司	1,500	2016/10/12	2019/10/12	否
深圳市普元数码科技有限公司、高 伟、杨学强、蔡昌富	深圳市润泰供应 链管理有限公司	10,000	2016/7/7	2019/7/6	否
深圳市普元数码科技有限公司、深 圳市润宏信息技术有限公司、杨学 强、赵晗、蔡昌富、俞蓓蓓	深圳市润泰供应 链管理有限公司	5,150	2016/12/30	2019/12/30	否

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
高伟、余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	25,150	2016/12/30	2019/12/30	否
深圳市普元数码科技有限公司、高伟、蔡昌富	深圳市润泰供应链管理有限公司	4,000	2015/12/16	2018/12/15	否
深圳市普元数码科技有限公司、高伟、余芳、蔡昌富、俞蓓蓓、杨学强	深圳市润泰供应链管理有限公司	3,000	2015/11/16	2018/11/16	否
高伟、蔡昌富、杨学强、深圳市润泰国际物流有限公司、深圳市润宏信息技术有限公司	深圳市润泰供应链管理有限公司	23,000	2015/9/11	2018/9/10	是
高伟、蔡昌富、杨学强	深圳市润泰供应链管理有限公司	80,000	2015/9/11	2018/10/10	否
深圳市普元数码科技有限公司、高伟、蔡昌富、杨学强、余芳、俞蓓蓓、赵晗	深圳市润泰供应链管理有限公司	4,000	2015/4/23	2018/4/22	是
高伟、余芳、蔡昌富、杨学强、润宏信息技术有限公司	深圳市润泰供应链管理有限公司	1,500	2015/8/31	2018/8/31	是
深圳市普元数码科技有限公司、高伟、杨学强、蔡昌富	深圳市润泰供应链管理有限公司	12,000	2015/7/13	2018/7/12	否
高伟、余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	28,000	2015/11/19	2018/11/19	否
蔡昌富、俞蓓蓓、杨学强、赵晗、深圳市润泰国际物流有限公司、深圳市润宏信息技术有限公司、深圳市普元数码科技有限公司	深圳市润泰供应链管理有限公司	8,000	2015/11/19	2018/11/19	否
高伟、蔡昌富、杨学强、赵晗、深圳市普元数码科技有限公司	深圳市润泰供应链管理有限公司	5,000	2015/11/6	2016/11/6	是
蔡昌富、高伟、杨学强、余芳、俞蓓蓓	深圳市润泰供应链管理有限公司	24,000	2014/12/12	2017/12/12	是
高伟、蔡昌富、杨学强、深圳市润宏信息技术有限公司、深圳市润泰国际物流有限公司	深圳市润泰供应链管理有限公司	19,000	2014/9/9	2017/9/8	是
深圳市普元数码科技有限公司、高伟、余芳、蔡昌富、俞蓓蓓、杨学强、赵晗	深圳市润泰供应链管理有限公司	4,000	2014/4/29	2017/4/28	是
深圳市润宏信息技术有限公司、蔡昌富、杨学强、高伟、余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	2,000	2014/7/4	2017/7/4	是
深圳市普元数码科技有限公司、高伟、杨学强、蔡昌富	深圳市润泰供应链管理有限公司	10,000	2014/6/4	2017/7/3	否
高伟、余芳、杨学强、赵晗、蔡昌	深圳市润泰供应	5,500	2014/8/25	2017/8/25	是

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
富、余蓓蓓、深圳市润宏信息技术有限公司、深圳市润泰国际物流有限公司	链管理有限公司				

4、关联方抵押担保情况

担保人	被担保方	担保金额 (元)	抵押房产	抵押期限	担保是否已 履行完毕
俞蓓蓓	深圳市润泰供应链管理有限公司	40,000,000.00	蔚蓝海岸社区首期1栋51	2016.4.27-2017.4.26	否
余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	2,923,205.00	中信凯旋城花园A11栋04号房	2016.10.17-2017.10.17	否
余芳、高伟	深圳市润泰供应链管理有限公司	100,000,000.00	金迪星苑G113栋金盛阁11层08房	2016.7.7-2017.7.6	否
余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	30,000,000.00	中信水岸城花园第2栋1单元11层01号房	2015.11.16-2019.11.16	否
俞蓓蓓	深圳市润泰供应链管理有限公司	40,000,000.00	蔚蓝海岸社区首期1栋51	2015.4.23-2016.4.23	是
杨学强	深圳市润泰供应链管理有限公司	50,000,000.00	香蜜新村16栋D7	2015.11.6-2016.11.6	是
余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	240,000,000.00	中信水岸城花园第2栋1单元11层01号房	2014.12.22-2018.12.12	是
俞蓓蓓	深圳市润泰供应链管理有限公司	40,000,000.00	蔚蓝海岸社区首期1栋51	2014.4.29-2015.4.28	是
余芳	深圳市润泰供应链管理有限公司	20,000,000.00	中信凯旋城花园A11栋04号房	2014.7.4-2015.7.4	是

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:					
	惠州普元数码电子有限公司			15,348,567.12	767,428.36
其他应收款:					
	标准电子科技有限公司	6,668,684.61			
	宏发全球有限公司	5,155,838.68	257,791.93	554,504.93	0
	惠州普元数码电子有限公司			4,223,442.63	
	沛通集团有限公司	20,098.50	881.94		
	深圳市卡洛嘉商业贸易有限公司	1,354,360.22	64,320.02	1,124,156.00	34,670.46
	深圳市前海海易物流有限公司	800,000.00		2,658,693.95	480,857.82
	深圳市润宏信息技术有限公司	20,577,111.35		19,884,698.42	
	海贸云商信息科技有限公司	2,500,000.00		0.00	
	高伟	18,570.07	926.86		
	余芳	693,700.00	69,370.00	649,360.00	
	杨学强	815,020.00		50,000.00	
应收利息:					
	标准电子科技有限公司	402,158.60		-	
	宏发全球有限公司	10,399,354.62		8,171,225.24	
	沛通集团有限公司	313,768.11		292,112.12	
	深圳市卡洛嘉商业贸易有限公司	59,924.13		31,878.34	
	深圳市普元数码科技有限公司	4,803,621.38		4,803,621.38	
	深圳市前海海易物流有限公司	177,938.44		117,161.80	
	深圳市润宏信息技术有限公司	809,680.54		0	
	杨学强	47,269.22		0	
	李伟	6,090.00		0	
	余芳	21,419.19		5,114.85	
	王禹舒	323,321.50		285,744.65	

2、应付项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款:			
	惠州普元数码电子有限公司	50,000.00	0
	深圳市前海海易物流有限公司		30,371.20
应付利息:			
	深圳市普元数码科技有限公司	744,216.94	160,401.73

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
	标准电子科技有限公司	6,246,507.74	5,247,968.13
	东方金星有限公司	1,782,811.78	1,433,486.19
	宏发全球有限公司	785,743.42	0
	沛通集团有限公司	1,416,011.88	1,261,661.81
	深圳市润宏信息技术有限公司	904,497.04	904,497.04
	深圳市润兴人力资源有限公司	4,715.94	4,715.94
	杨学强	233,535.55	233,535.55
	余芳	8,938.36	8,938.36
	刘腾菊	1,525,113.34	1,525,113.34

十、承诺及或有事项

1、2016 年 10 月 28 日，建设银行深圳市分行为本公司出具编号为 02120026005759000000029 总担保保函（汇总征税），为公司于 2016 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 10 日在深圳、广州、黄埔三个海关不超过人民币 3000 万元的海关税款提供担保，本公司缴纳银行存款人民币 900.00 万元作保证金。

2、2016 年 12 月 13 日，建设银行深圳市分行为本公司出具编号为 164420000226221 纳税保函，为本公司于 2016 年 12 月 13 日至 2017 年 12 月 12 日在深圳海关不超过人民币 500.00 万元的海关税款提供担保，本公司缴纳银行存款人民币 150.00 万元作保证金。

3、2016 年 12 月 28 日，本公司与建设银行深圳泰然支行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号：05530082016122801944113，交割日为 2017-12-29，交易金额为 500.00 万美元。

4、2016 年 12 月 29 日，本公司与建设银行深圳泰然支行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号：05530082016122901951439，交割日为 2017-12-22，交易金额为 500.00 万美元。

5、2016 年 12 月 30 日，本公司与建设银行深圳泰然支行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号：05530082016123001959391，交割日为 2017-12-15，交易金额为 500.00 万美元。

6、2016 年 06 月 08 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT259-215-531434，交割日为 2017-06-13，交易金额为 100.00 万美元。

7、2016 年 11 月 08 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外

汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1089-890-562232，交割日为 2017-11-10，交易金额为 300.00 万美元。

8、2016 年 11 月 08 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1099-900-562454，交割日为 2017-11-14，交易金额为 300.00 万美元。

9、2016 年 11 月 10 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1125-923-562884，交割日为 2017-11-14，交易金额为 500.00 万美元。

10、2016 年 11 月 11 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1155-946-563118，交割日为 2017-11-15，交易金额为 300.00 万美元。

11、2016 年 11 月 14 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1181-966-563421，交割日为 2017-11-16，交易金额为 300.00 万美元。

12、2016 年 11 月 15 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1204-986-563783，交割日为 2017-11-17，交易金额为 500.00 万美元。

13、2016 年 11 月 16 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1216-996-564203，交割日为 2017-11-20，交易金额为 500.00 万美元。

14、2016 年 11 月 17 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1243-1021-564445，交割日为 2017-11-21，交易金额为 300.00 万美元。

15、2016 年 11 月 21 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1323-1096-565259，交割日为 2017-11-24，交易金额为 300.00 万美元。

16、2016 年 11 月 24 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1389-1149-566070，交割日为 2017-11-28，交易金额为 200.00 万美元。

17、2016 年 11 月 25 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1409-1163-566432，交割日为 2017-11-29，交易金额为 200.00 万美元。

18、2016 年 11 月 28 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1423-1177-566652，交割日为 2017-11-30，交易金额为 300.00 万美元。

19、2016 年 11 月 29 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1439-1192-567032，交割日为 2017-12-01，交易金额为 300.00 万美元。

20、2016 年 11 月 29 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-01，交易金额为 100.00 万美元。

21、2016 年 11 月 30 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-04，交易金额为 200.00 万美元。

22、2016 年 11 月 30 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1493-1240-567561，交割日为 2017-12-04，交易金额为 200.00 万美元。

23、2016 年 12 月 01 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1525-1272-568073，交割日为 2017-12-05，交易金额为 200.00 万美元。

24、2016 年 12 月 01 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-05，交易金额为 200.00 万美元。

25、2016 年 12 月 02 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-06，交易金额为 200.00 万美元。

26、2016 年 12 月 02 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1535-1281-568277，交割日为 2017-12-06，交易金额为 300.00 万美元。

27、2016 年 12 月 05 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-07，交易金额为 200.00 万美元。

28、2016 年 12 月 05 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对

外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1575-1320-568757，交割日为 2017-12-07，交易金额为 300.00 万美元。

29、2016 年 12 月 06 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1615-1357-569200，交割日为 2017-12-08，交易金额为 300.00 万美元。

30、2016 年 12 月 06 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-08，交易金额为 200.00 万美元。

31、2016 年 12 月 08 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1689-1424-569902，交割日为 2017-12-12，交易金额为 300.00 万美元。

32、2016 年 12 月 09 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1741-1471-570375，交割日为 2017-12-13，交易金额为 300.00 万美元。

33、2016 年 12 月 12 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1752-1478-570529，交割日为 2017-12-14，交易金额为 300.00 万美元。

34、2016 年 12 月 13 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1771-1490-570973，交割日为 2017-12-15，交易金额为 300.00 万美元。

35、2016 年 12 月 14 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1814-1529-571252，交割日为 2017-12-18，交易金额为 300.00 万美元。

36、2016 年 12 月 15 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1857-1567-571688，交割日为 2017-12-19，交易金额为 300.00 万美元。

37、2016 年 12 月 16 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1872-1577-571982，交割日为 2017-12-20，交易金额为 300.00 万美元。

38、2016 年 12 月 19 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对

外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1941-1645-572349，交割日为 2017-12-21，交易金额为 300.00 万美元。

39、2016 年 12 月 20 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1969-1669-572720，交割日为 2017-12-22，交易金额为 300.00 万美元。

40、2016 年 12 月 21 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT1995-1685-573051，交割日为 2017-12-26，交易金额为 300.00 万美元。

41、2016 年 12 月 22 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书》，证实书编号 SZOPT2024-1705-573425，交割日为 2017-12-27，交易金额为 300.00 万美元。

42、2016 年 12 月 23 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-27，交易金额为 300.00 万美元。

43、2016 年 12 月 26 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-28，交易金额为 300.00 万美元。

44、2016 年 12 月 27 日，本公司与东亚银行（中国）有限公司深圳分行签订《人民币对外汇期权交易证实书（领口期权组合）》，交割日为 2017-12-29，交易金额为 300.00 万美元。

十一、资产负债表日后事项

（一）本公司于 2017 年 1 月 13 日将其持有深圳市升益宝商业保理有限公司的 100%股权以人民币 0.0001 万元转让给詹茂林。

（二）截至审计报告日，本公司关联方资金往来款均已收回。

（三）2017 年 6 月 15 日，本公司召开股东会，通过本公司原股东深圳市润宏信息技术有限公司、高伟、蔡昌富、杨学强将其所持股权分别转让给寿宁润宏贸投资合伙企业（有限合伙）、寿宁润坤德投资合伙企业（有限合伙）、寿宁润丰恒业投资合伙企业（有限合伙）、寿宁润源飞投资合伙企业（有限合伙）和寿宁润泰基业投资合伙企业（有限合伙）等决议。同日，上述各方签署股权转让协议。2017 年 6 月 20 日，本公司办理了股权变更登记，变更后

本公司股东出资和比例如下：

股东	出资形式	出资金额	出资比例（%）
寿宁润宏茂投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	12,750,000.00	25.50
寿宁润坤德投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	5,100,000.00	10.20
寿宁润丰恒业投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	3,825,000.00	7.65
寿宁润源飞投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	3,825,000.00	7.65
寿宁润泰基业投资合伙企业（有限合伙）	货币资金	24,500,000.00	49.00
合计		50,000,000.00	100.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	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	256,493,740.09	100.00	5,150.00	0.002
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		
合计	256,493,740.09	100.00	5,150.00	0.002

类别	2015 年 12 月 31 日			
	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	194,647,386.66	100.00	5,159.64	0.003
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		
合计	194,647,386.66	100.00	5,159.64	0.003

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内	256,442,240.09	0.00	0.00	194,556,062.26	0.00	0.00

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月至 1 年	0.00	0.00	0.00	79,456.00	5.00	3,972.80
1 至 2 年	51,500.00	10.00	5,150.00	11,868.40	10.00	1,186.84
合计	256,493,740.09	—	5,150.00	194,647,386.66	—	5,159.64

2、截止 2016 年 12 月 31 日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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
海尔集团电器产业有限公司	256,442,240.09	99.98	
广东广济医药器械有限公司	51,500.00	0.02	5,150.00
合 计	256,493,740.09	100.00	5,150.00

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		-		
按组合计提坏账准备的其他应收款	536,182,529.59	100.00	284,588.84	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		
合计	536,182,529.59	—	284,588.84	0.05

类别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		-		
按组合计提坏账准备的其他应收款	445,210,048.68	100.00	1,391,200.87	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		
合计	445,210,048.68	—	1,391,200.87	0.31

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内	441,623,296.35			266,051,417.22		

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月至 1 年	3,258,539.89	5.00	162,926.99	10,296,496.20	5.00	514,824.81
1 至 2 年	639,418.28	10.00	63,941.83	4,181,981.18	10.00	418,198.12
2 至 3 年	7,100.10	20.00	1,420.02	2,267,489.72	20.00	453,497.94
3 至 4 年	102,700.00	50.00	51,350.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年				1,350.00	80.00	1,080.00
5 年以上	4,950.00	100.00	4,950.00	3,600.00	100.00	3,600.00
合计	445,636,004.62	—	284,588.84	282,802,334.32	—	1,391,200.87

②按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
关联方组合	90,546,524.97	162,407,714.36
其中：伟亚集团有限公司	90,536,524.97	162,397,714.36
深圳市升益宝商业保理有限公司	10,000.00	10,000.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
服务业务应收代收款	414,730,164.99	258,861,318.38
关联方往来	90,546,524.97	162,407,714.36
单位往来	25,231,471.57	23,667,548.37
退税款	4,555,190.26	0.00
个人借款	815,020.00	50,000.00
押金	140,805.90	124,405.90
保证金	92,200.00	92,200.00
备用金	64,290.23	0.00
其他	6,861.67	6,861.67
合 计	536,182,529.59	445,210,048.68

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	2016 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
伟亚集团有限公司	服务业务应收代收款	90,536,524.97	6 个月以内及 6 个月至 1 年	16.89	
深圳九有供应链服务有限公司	关联方往来	29,118,613.10	6 个月以内	5.43	
深圳市中龙通电子科技有限公司	服务业务应收代收款	23,709,997.21	6 个月以内	4.42	

债务人名称	款项性质	2016 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市润宏信息技术有限公司	服务业务应收代收款	20,577,111.35	6 个月以内	3.84	
深圳市骏驰辉科技有限公司	单位往来	19,717,455.26	6 个月以内	3.68	
合 计		183,659,701.89		34.26	

(三) 长期股权投资

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	15,481,130.00		15,481,130.00	15,481,130.00		15,481,130.00

对子公司投资

被投资单位	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市优链企业服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
润泰全球物流有限公司	10,481,130.00			10,481,130.00		
合 计	15,481,130.00			15,481,130.00		

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市优链企业服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
润泰全球物流有限公司		10,481,130.00		10,481,130.00		
合 计	5,000,000.00	10,481,130.00		15,481,130.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,111,665,739.57	1,023,884,825.12	1,198,831,301.38	1,163,080,245.75
其中：交易类	1,058,884,475.37	1,013,165,378.59	1,160,829,608.10	1,154,693,508.98
服务类	52,781,264.20	10,719,446.53	38,001,693.28	8,386,736.77
其他业务小计			59,400.00	
其中：出租业务			59,400.00	
合 计	1,111,665,739.57	1,023,884,825.12	1,198,890,701.38	1,163,080,245.75

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-185,474.98	-
计入当期损益的政府补助	10,209,342.92	8,589,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	735,936.72	2,906,031.98
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		-9,257.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,356.89	-589,997.12
所得税影响额	1,522,279.99	1,553,399.96
少数股东影响额		
合 计	8,954,167.78	9,343,277.30

注：1、公司日常供应链管理经营中，涉及大量以美金为主的外币结算业务。为规避汇率风险，公司以理财产品等作为质押，向银行借取美元，若涉及不同币种，在存、放款初期已锁定汇率，不存在汇率、利率风险。本公司理财产品取得的投资收益系与日常经营业务紧密相连的，本公司未作为非经常性损益列报。

2、本公司公允价值变动损益，系与主营业务直接相关的为规避外汇汇率波动风险而发生外汇期权期末公允价值变动损益。本公司未作为非经常性损益列报。

深圳市润泰供应链管理有限公司

二〇一七年六月二十二日



此页无正文

本财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:



日期: 2017.6.22

主管会计工作负责人

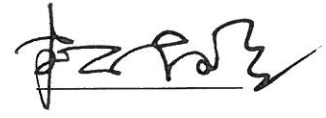
签名:



日期: 2017.6.22

会计机构负责人

签名:



日期: 2017.6.22



编号: 0 02505476

营业执照

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



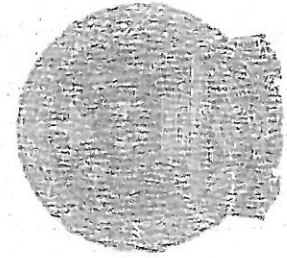
在线扫码获取详细信息

登记机关

2016



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019863

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路——号学院国际大厦15层

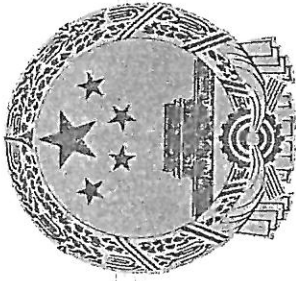
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-C9-09



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日



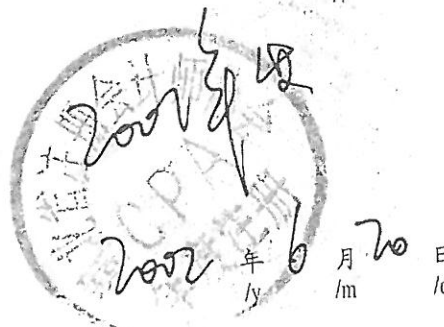
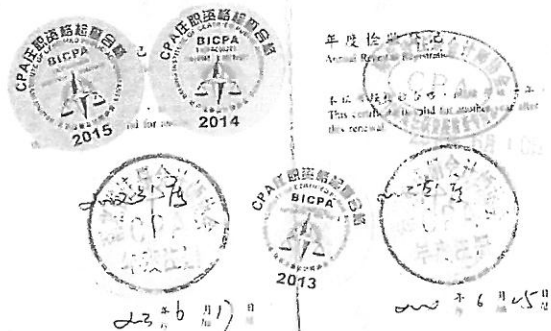
姓 名 杨 昕
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1972 年 12 月 25 日
Date of birth
工作单位 湖北大信有限责任会计师事务所
Working unit 大信会计师事务所有限公司湖北分所
身份证号码 420114721225277
Identity card No.

证书编号: 420000024142
No. of Certificate
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420000024142
No. of Certificate
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance





姓名
Full name 张祺中
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1974年06月01日
工作单位
Working unit 中准会计师事务所有限公司天津分所
身份证号码
Identity card No. 230302749603671



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out
中准会计师事务所天津分所
2012年11月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred out
2012年11月9日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 210300910059

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2005年12月23日

