

公司代码：603871

公司简称：嘉友国际

嘉友国际物流股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人韩景华、主管会计工作负责人周立军及会计机构负责人（会计主管人员）周立军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2017年度利润分配预案为：以目前总股本 8000万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计分配 4000.00万元，同时以公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次公积金转增股本方案实施后，公司的总股本将由目前的 8000 万股变更为 11,200.00 万股。以上利润分配方案尚需提交2017年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

除历史事实陈述外，本报告包括前瞻性陈述。所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于：预测、目标、估计、储量及经营计划）都属于前瞻性陈述，受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”章节描述，敬请查阅。

十、其他

适用 不适用

无

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	1
第十二节	备查文件目录.....	101

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
嘉友国际，公司，本公司	指	嘉友国际物流股份有限公司
实际控制人	指	韩景华、孟联
甘其毛都华方	指	乌拉特中旗甘其毛都华方国际物流有限公司（嘉友国际全资子公司）
甘其毛道金航	指	乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司（嘉友国际全资子公司）
甘其毛都嘉友	指	乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司（嘉友国际全资子公司）
内蒙古嘉友	指	内蒙古嘉友国际物流有限公司（嘉友国际控股子公司）
万利贸易	指	内蒙古万利贸易有限责任公司（嘉友国际全资子公司）
临津物流	指	巴彦淖尔市临津物流有限公司（嘉友国际控股子公司）
中海嘉富	指	中海嘉富国际物流（北京）有限公司（嘉友国际联营企业）
嘉信益	指	嘉信益（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）（嘉友国际控股股东）
达茂旗嘉友	指	达茂旗嘉友国际供应链贸易有限责任公司（嘉友国际全资子公司）

ER	指	Energy Resources LLC (蒙古能源资源有限责任公司, 系香港联合交易所上市企业子公司)
保荐机构、海通证券	指	海通证券股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
公司律师	指	北京市康达律师事务所
报告期	指	即2017年1月1日至2017年12月31日
元	指	人民币元
HSE	指	即健康(Health)、安全(Safety)和环境(Environment)三位一体的管理体系

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	嘉友国际物流股份有限公司
公司的中文简称	嘉友国际
公司的外文名称	Jiayou International Logistics Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Jiayou International
公司的法定代表人	韩景华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	聂慧峰	
联系地址	北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心8层806室	
电话	010-88998888	
传真	010-68066006	
电子信箱	niehui Feng@jyinternational.com.cn	

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心8层806室
公司注册地址的邮政编码	100045
公司办公地址	北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心8层806室
公司办公地址的邮政编码	100045
公司网址	http://www.jyinternational.com.cn
电子信箱	jy_board@jyinternational.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	嘉友国际	603871	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层
	签字会计师姓名	李长照、张金海
报告期内履行持续督导职责的	名称	海通证券股份有限公司

保荐机构	办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	韩丽、姚翹宇
	持续督导的期间	2018 年 2 月 6 日至 2020 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	3,244,249,333.51	956,915,545.82	239.03%	626,667,807.59
归属于上市公司股东的净利润	206,220,575.83	145,766,806.65	41.47%	102,456,854.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	203,331,623.33	146,288,359.07	38.99%	100,281,656.04
经营活动产生的现金流量净额	204,756,663.12	183,435,862.86	11.62%	108,991,164.50
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	573,686,812.38	367,466,236.55	56.12%	296,699,429.90
总资产	894,303,277.00	717,274,129.31	24.68%	423,859,906.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益 (元 / 股)	3.4370	2.4294	41.48%	1.7076
稀释每股收益 (元 / 股)	3.4370	2.4294	41.48%	1.7076
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	3.3889	2.4381	39.00%	1.6714
加权平均净资产收益率 (%)	43.82%	41.55%	增加2.27个百分点	39.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	43.21%	41.70%	增加1.51个百分点	38.54%

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 营业收入比上年增加人民币 228,733.38 万元, 增长 239.03%。主要是供应链贸易收入的快速增长。

2. 归属于上市公司股东的净利润比上年增加人民币 6,045.38 万元, 增长 41.47%。主要是由于公司跨境多式联运、大宗矿产品物流、仓储和供应链贸易服务形成共同发展的有机整体, 从而实现规模效应的成果。

3. 本期经营活动产生的现金流量净额比上年增加人民币 2,132.08 万元, 增长 11.62%, 主要是由于本年度营业收入的大幅增长所致。

4. 归属于上市公司股东的净资产同比增加人民币 20,622.06 万元, 增长 56.12%, 主要是由于公司 2017 年净利润增长, 使得股东权益增加所致。

5. 总资产同比增加人民币 17,702.91 万元, 增长 24.68%, 主要是由于 2017 年公司收入增长以及各项资产指标增加的综合影响。

6. 2017 年本公司基本每股收益为人民币 3.4370 元, 比 2016 年的人民币 2.4294 元增加 41.48%

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	541,605,178.77	891,270,882.24	996,276,931.53	815,096,340.97
归属于上市公司股东的净利润	52,131,099.49	61,211,738.30	58,422,654.60	34,455,083.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,064,393.16	60,720,495.96	58,338,308.34	32,208,425.87
经营活动产生的现金流量净额	-23,841,748.40	22,978,452.26	3,663,672.00	201,956,287.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-214,070.62		-346,844.48	-4,195.25
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	335,048.94		174,005.74	60,000
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			0	1,484,857.5
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,295,874.38		1,200,565.54	693,547.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,038,876.21		-1,279,018.37	163,316.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,886.94			

少数股东权益影响额	-4,306.93			
所得税影响额	-566,356.42		-270,260.85	-222,327.61
合计	2,888,952.50		-521,552.42	2,175,198.58

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务

公司充分整合海陆空铁运输、海关公用保税及海关监管场所的仓储分拨、报关、报检、物流综合单证服务等各个环节，根据客户个性化需求制定跨境综合物流解决方案。公司具体业务包括跨境多式联运、大宗矿产品物流、智能仓储等跨境多式联运综合物流服务及供应链贸易服务，业务主要覆盖蒙古及中亚、东南亚等二十多个“一带一路”沿线国家和地区，以及部分欧美国家。

（二）公司经营模式

公司业务主要分为跨境多式联运综合物流服务和供应链贸易服务，两种业务的经营模式如下：

跨境多式联运综合物流服务经营模式包括：

采购模式：公司跨境多式联运综合物流服务采购主要包括境内外各种跨境运输模式的采购、港口转关及口岸综合服务采购。

物流服务实施模式：公司跨境多式联运综合物流服务前端主要涉及跨境货运咨询、委托受理、货物运输、目的港服务及目的地交付等多个环节。

销售模式：公司跨境多式联运综合物流服务的目标客户有直接客户和国际货代同行两种类型。对这两类客户采用统一的商务政策，报价方式保持一致。与这两类客户签订的货物代理合同规定的双方权力义务一致。公司作为承运人，承担相应运输区间的运输责任，承运人对运输过程中货物的毁损、灭失承担损害赔偿责任。

收费模式：跨境多式联运综合物流服务主要包括跨境多式联运、大宗矿产品物流、智能仓储等跨境多式联运综合物流服务，具体环节有货物运输（包括海运、空运、汽车运输、铁路运输）、仓储、中转短驳、装卸、代理报关报检、港口和其他附加项目。

跨境多式联运、大宗矿产品物流收费模式定价综合考虑了货运成本、同类运输的市场价格水平、市场需求状况、管理成本、仓储成本、装卸、港口、代理报关报检、税收、销售费用等因素，

综合物流收入=货运业务量（车/箱/计费吨）×运输单价+仓储费用+装卸费用+港口费用+代理报关报检费+其他附加项目费用

仓储业务中作为跨境多式联运业务环节部分计入上述物流业务收费模式，作为主营业务的智能仓储定价综合考虑了建造成本、同类仓储和市场价格水平、其他附加费用、管理成本等因素，主要以货物计费吨和使用天数为依据计算仓储收入：

煤矿仓储收入=单位仓储价格（元/吨）×实际仓储量（吨）+其他附加费用

铜精矿仓储收入= $\begin{cases} \text{A 档单位仓储价格} \left(\frac{\text{元}}{\text{吨}}\right) \times \text{实际仓储量(吨)}, \text{在一定期限内} \\ \text{B 档单位仓储价格} \left(\frac{\text{元}}{\text{吨}}\right) \times \text{实际仓储量(吨)}, \text{超过一定期限} \end{cases}$ +其他附加费用

供应链贸易服务经营模式包括：

采购模式：公司供应链贸易业务系根据客户需求，接受其委托进行境外主焦煤采购，采取“形式买断”形式，境外供应商将主焦煤运至境内海关监管场所后，公司提供监管场所的仓储服务、装卸、口岸等服务、从监管场所至最终客户的运输服务及煤炭贸易服务。

实施模式：公司向供应商采购，以及提供配套的物流、库存管理、清关、结算等服务。

销售模式：公司供应链贸易业务的目标客户主要为境内使用主焦煤的大型企业。本公司在签订销售合同后，即开始根据所签订委托合同条款，安排产品出库、清关、后续物流运输，通知客户支付款项、提货及验收等。

收费模式：根据客户的不同需求行业惯例，以及本公司在供应链贸易服务方案的设计，本公司的收费方式为在贸易采购成本的基础上，按照交易量和提供的物流服务收取一定比例的费用。

（三）行业情况说明

物流产业作为国民经济的动脉系统，它连接经济的各个部门并使之成为一个有机的整体，其发展程度成为衡量一个国家现代化程度和综合国力的重要标志之一。目前国内物流行业具体表现为以下几个方面：

1、社会物流总额不断增长

近年来，虽然我国社会物流总额的增速减缓，但由于经济仍保持稳定增长也拉动着物流行业的刚性需求。2017 年全国社会物流总额 252.8 万亿元，按可比价格计算，比上年增长 6.7%，增幅比上年提高 0.6 个百分点。2017 年中国物流运行总体向好，社会物流总额增长稳中有升，社会物流总费用与 GDP 的比率有所回落。

2、社会物流总费用不断增长

2017 年中国社会物流总费用 12.1 万亿元，同比增长 9.2%，增速低于社会物流总额、GDP 现价增长。其中，运输费用 6.6 万亿元，增长 10.9%，增速比上年同期提高 7.6 个百分点；保管费用 3.9 万亿元，增长 6.7%，提高 5.4 个百分点；管理费用 1.6 万亿元，增长 8.3%，提高 2.7 个百分点。

3、物流行业效率逐步提高

国际通行以全社会的物流总费用占 GDP 的比例来衡量整个经济体的物流效率，社会物流总费用占 GDP 的比例越低表示该经济体物流效率越高、物流发展水平越发达。近年来我国物流总费用占 GDP 的比例总体呈缓慢下降的趋势，从 2010 年 17.8% 逐渐下降至 2017 年度 14.6%，表现出我国物流效率逐渐提高。

4、物流行业基础设施建设不断完善

近年来，随着国内众多集货运服务、生产服务、商贸服务和综合服务为一体的综合物流园区相继建立，和功能集聚、资源整合、供需对接、集约化运作的物流平台不断涌现，我国仓储、配送设施现代化水平不断提高。上述物流网络建设的不断完善，为物流行业今后的发展扫除了障碍，有利于今后物流企业平稳、快速的增长。

5、物流行业逐渐向上下游延伸

2014 年 10 月，国务院《物流业发展中长期规划（2014—2020 年）》指出，支持建设与制造业企业紧密配套、有效衔接的仓储配送设施和物流信息平台，鼓励各类产业聚集区域和功能区配套建设公共外仓，引进第三方物流企业；鼓励传统运输、仓储企业向供应链上下游延伸服务，建设第三方供应链管理平台，为制造业企业提供供应链计划、采购物流、入厂物流、交付物流、回收物流、供应链金融以及信息追溯等集成服务。

6、一带一路政策给国内物流行业发展带来的机会

2017 年，我国与沿线国家贸易额 7.4 万亿元人民币，同比增长 17.8%，增速高于全国外贸增速 3.6 个百分点。其中，出口 4.3 万亿元人民币，增长 12.1%，进口 3.1 万亿元人民币，增长 26.8%；我国企业对沿线国家直接投资 144 亿美元，在沿线国家新签承包工程合同额 1443 亿美元，同比增长 14.5%。出口货物中，蒙古出口贸易中占比较高的矿砂及能源主要流向中国，中亚五国中乌兹别克斯坦、土库曼斯坦的能源产品、塔吉克斯坦的矿砂主要出口到中国，吉尔吉斯斯坦的铜及铜制品上对中国市场依赖性亦较强。出口货物中，蒙古出口贸易中占比较高的矿砂及能源主要流向中国，中亚五国中乌兹别克斯坦、土库曼斯坦的能源产品、塔吉克斯坦的矿砂主要出口到中国，吉尔吉斯斯坦的铜及铜制品上对中国市场依赖性亦较强。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、区域优势

公司提供的综合物流服务需要海关监管资质、国际道路运输资质等相关资质。公司已在甘其毛都和二连浩特建立了保税库和监管场所等核心资产。公司的综合物流服务资质和核心资产，在审批和建造过程中，都有着较高的准入要求，很难为同行业其他竞争对手取得。依托完整的综合物流服务资质和重要的核心资产，公司是区域内唯一一家可以提供完整的综合物流服务的企业，具有较强的核心竞争优势。

内蒙古横跨东北、华北、西北，毗邻八省区，与俄罗斯、蒙古国交界，边境线长达 4,200 多公里。独特的区位优势，决定了内蒙古在“一带一路”的四条线路之一的中俄蒙经济带中地位举足轻重、不可替代。

2、境内外客户资源优势

公司成立于 2005 年，经过十多年的发展，已建立起良好的品牌优势，通过与蒙古 ENERGY RESOURCES LLC、OYU TOLGOI LLC、KAZ MINERALS、SUMITOMO、紫金铜业、中原黄金、云南铜业、江西铜业、上海建工等境内外公司常年开展合作均建立了良好的业务关系。由于行业客户，特别是境外企业在选择国内综合物流服务商时，对其专业服务能力、管理水平、物流效率、品牌信誉等要求较高，强调业务合作的稳定性与持续性，因此其客户忠诚度同样较高。同时，上述客户更倾向于与合作关系密切的物流服务商共同成长，将新的物流需求提供给原有合作良好的物流服务商，这有利于公司及时掌握相关行业的最新变化趋势，设计符合客户需求的服务方案，并将其复制拓展至其他客户，有利于公司业务模式的创新性和先进性。

3、技术及信息化管理优势

公司已经积累了多年综合物流服务经验，取得了良好的行业口碑，并已形成了较大的综合物流业务规模。一方面，公司有着优秀的经营团队，因而相对于其他竞争者，其工作效率更高，因此可以产生规模优势，单位成本较低。另一方面，公司二大业务模块互相补充，使公司可提供的服务领域更加全面。

经过多年的开发运用和持续创新，已经完善形成了报关管理系统、集装箱管理信息系统、智能卡口管理信息系统等 10 项软件著作权，既最大程度地满足了客户对物流服务准确性、安全性和及时性的要求，又实现了公司低成本和高效率运营。覆盖了公司在全国范围内的订单承接、运作、结算，提高了对客户的业务接待处理速度，充分实现了各部门之间数据及时同步，解决了因业务量大而产生的数据信息共享矛盾，实现业务数据的统一化、规范化、便捷化，降低运营成本，减少了人为

操作失误，提高了工作效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、行业及公司发展情况

(1) 多式联运是全球交通运输领域关注的热点。欧盟已将 2018 年定为“多式联运年”。欧盟“多式联运年”行动倡议中，强调“更好的基础设施、互连互通、激励措施和数字化解决方案”是成功的关键因素。

(2) 报告期内，商务部、发展改革委、国土资源部、交通运输部、国家邮政局制定了《商贸物流发展“十三五”规划》并发布实施，大力推进物流业的供给侧结构性改革。2018 年政府工作报告中提出 2018 年将深入推进供给侧结构性改革。坚持把发展经济着力点放在实体经济上，继续抓好“三去一降一补”，大力简政减税减费，不断优化营商环境，进一步激发市场主体活力，提升经济发展质量。

(3) 随着一系列支持“一带一路”经济发展政策的出台和固定资产投资规模的逐年扩大，我国与俄、蒙之间以资源产品为主的边境地区贸易合作呈现出发展势头好、增长快和潜力大等特点。

(4) 嘉友国际的发展战略和产品定位都精准契合了“一带一路”和国家供给侧改革的发展趋势，形成了独具特色的市场竞争力，进一步印证了公司作为跨境多式联运的先行者具有前瞻性的战略和战术布局的正确性。不仅在近几年有了跨越式的发展，其社会影响力更是日趋显著。

2、公司业务及经济效益情况

报告期内，公司实现营业收入 324,424.93 万元，同比增长 239.03%，实现归属于上市公司股东的净利润 20,622.06 万元，同比增长 41.47%。2017 年业绩增长的主要原因如下：

(1) 随着公司规模增长，更多的参与到国内、国际工程和非工程的物流招标，获取了新的业务合同，使得 2017 年跨境多式联运业务收入和利润稳步上升。

(2) 大宗矿产品运输规模和区域不断扩大，2017 年提供更多港口、陆路口岸的物流服务，运输量较 2016 年有大幅增长。

(3) 2017 年，在国内供给侧改革和煤炭去产能战略的促进下，同时得益于中蒙俄经济走廊和“一带一路”政策的不断深入，蒙古优质主焦煤进口量和国内进口需求均大幅上升，进而使公司在以跨境综合物流服务为核心竞争力的供应链贸易业务收入大幅增长。

综上所述，2017 年，公司经营业绩增长主要系公司跨境多式联运、大宗矿产品物流、仓储和供应链贸易服务形成共同发展的有机整体，从而实现规模效应的成果。

二、报告期内主要经营情况

2017 年度, 公司实现营业收入 324, 424. 93 万元, 同比增长 239. 03% ; 营业成本 293, 835. 02 万元, 同比增长 293. 81% ; 实现利润总额 25, 032. 39 万元, 同比增长 43. 49%; 实现净利润 20, 589. 05 万元, 同比增长 41. 71% ; 实现归属于上市公司股东的净利润 20, 622. 06 万元, 同比增长 41. 47% 。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,244,249,333.51	956,915,545.82	239.03
营业成本	2,938,350,154.35	746,128,141.55	293.81
销售费用	3,634,523.38	3,432,896.08	5.87
管理费用	42,834,252.17	34,265,011.70	25.01
财务费用	2,774,014.59	-2,639,165.06	205.11
经营活动产生的现金流量净额	204,756,663.12	183,435,862.86	11.62
投资活动产生的现金流量净额	-35,146,608.70	-8,697,008.62	-304.12
筹资活动产生的现金流量净额	16,940,000.00	-73,600,000.00	123.02
研发支出	12,236,731.05	12,052,986.15	1.52

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装卸搬运和运输代理业	3, 244, 249, 333. 51	2, 938, 350, 154. 35	9. 43	239. 03	293. 81	减少 12. 6 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
跨境多式联运综合物流服务	569, 271, 770. 71	345, 026, 106. 41	39. 39	19. 8	22. 6	减少 1. 38 个百分点
供应链贸易业务	2, 674, 977, 562. 80	2, 593, 324, 047. 94	3. 05	455. 29	458. 06	减少 0. 48 个百分点

主营业务分地区情况

主营业务分行业、分产品情况的说明

适用 不适用

按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为交通运输、仓储和邮政业，细分行业为装卸搬运和运输代理业。公司主要服务内容包括跨境多式联运、大宗矿产品物流、智能仓储等跨境多式联运综合物流服务和供应链贸易服务两大类。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
装卸搬运和运输代理业	营业成本	2,938,350,154.35	100%	746,128,141.55	100%	293.81	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
跨境多式联运综合物流服务	营业成本	345,026,106.41	11.74	281,428,194.09	37.72	22.6	
供应链贸易业务	营业成本	2,593,324,047.94	88.26	464,699,947.46	62.28	458.06	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

2017 年度由于供应链贸易收入的快速增长，主焦煤采购成本上升，导致主营业务成本出现大幅增长

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 216,628.38 万元，占年度销售总额 66.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 257,178.60 万元，占年度采购总额 87.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

于本年度内，本公司的管理费用和销售费用合计为 4646.88 万元，较 2016 年（ 3769.79 万元）增长人民币 877.09 万元，增幅为 23.27%。该等增长主要是由于受经营业绩上升影响，各项费用出现增长。

于本年度内，本公司的财务费用为 277.40 万元，较 2016 年财务费用（-263.92 万元）增长人民币 541.32 万元。该等增长的主要原因是汇兑损益的综合影响。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	12,236,731.05
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	12,236,731.05
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.38%
公司研发人员的数量	27
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.8%
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

适用 不适用

报告期内，公司持续加大物流研发创新力度，研发投入相应增加。

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	204,756,663.12	183,435,862.86	11.62%
投资活动产生的现金流量净额	-35,146,608.70	-8,697,008.62	304.12%
筹资活动产生的现金流量净额	16,940,000.00	-73,600,000.00	-123.02%

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	414,457,931.63	46.34%	226,522,787.37	31.58%	82.97%	主要系公司业务规模迅速发展经营活动现金流净流入增加所致
应收票据	8,210,840.92	0.92%	3,022,760.96	0.42%	171.63%	主要系公司业务增长,回款中以银行承兑汇票方式支付的金额在不断增加所致
预付款项	76,823,425.08	8.59%	134,916,760.53	18.81%	-43.06%	主要系供应链贸易业务预付购煤款减少所致。
存货	71,372,953.59	7.98%	45,361,763.59	6.32%	57.34%	主要系公司供应链贸易规模增加较快,购入存货量随之增加所致
长期股权投资	0	0.00%	9,300,023.16	1.30%	-100.00%	主要系联营企业中海嘉富公司注销完成所致
在建工程	593,836.97	0.07%	1,668,482.40	0.23%	-64.41%	主要系载重通道项目完工转固所致
递延所得税资产	383,022.60	0.04%	248,005.40	0.03%	54.44%	主要系资产减值准备增加导致递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	46,059,719.48	5.15%	1,663,964.77	0.23%	2,668.07%	主要系子公司支付土地出让金3600万元所致
应付职工薪酬	8,008,218.92	0.90%	6,026,472.31	0.84%	32.88%	主要系公司业绩增长,员工数量及平均工资增长所致
应交税费	11,814,259.85	1.32%	5,668,248.75	0.79%	108.43%	主要系公司业务快速增长,营业收入、利润水平都同比增加,相应的增值税、所得税也有较大增加
其他应付款	22,958,511.64	2.57%	3,415,181.74	0.48%	572.25%	主要系临津物流应付少数股东款项增加所致
预计负债		0.00%	1,380,000.00	0.19%	-100.00%	主要系期初预计负债本期支付所致

债						
递延收益	3,315,000.00	0.37%	2,475,000.00	0.35%	33.94%	主要系本期收到与资产相关的政府补助所致
盈余公积	28,993,091.72	3.24%	14,071,678.40	1.96%	106.04%	主要系按当期净利润计提法定盈余公积所致
未分配利润	348,310,086.96	38.95%	157,010,924.45	21.89%	121.84%	主要系当年利润增加所致
归属于母公司所有者权益合计	573,686,812.38	64.15%	367,466,236.55	51.23%	56.12%	主要系当年利润增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中 4,685,366.44 元为本公司向银行申请开具履约保函所存入的保证金存款。其他非流动资产中中银保本理财产品本金人民币 8,200,000.00 元已质押用于开具履约保函。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 公司业务概要（三）行业情况说明”

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期末公司对外股权投资金额为 0 万元，同比减少 -9,300,023.16 元。主要为报告期公司联营企业中海嘉富国际物流（北京）有限公司于 2017 年 1 月完成注销。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	控股 比例	主营业务	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
乌拉特中旗甘其毛都华方国际物流有限公司	8,000	100%	为经甘其毛都口岸进口蒙古国煤炭、铜精矿、铅精矿等矿产品海关监管仓储及分拨业务	19,929.34	18,768.02	11,649.01	7,709.06
乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司	1,500	100%	为经甘其毛都口岸进口矿产品提供保税仓储及分拨业务	4,049.07	1,830.46	4,164.47	151.69
乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司	8,000	100%	为通过甘其毛都口岸开展的跨境多式联运综合物流提供换装、运输、仓储、报关、报检等口岸操作业务	14,242.19	11,727.14	22,978.74	3,257.71
内蒙古嘉友国际物流有限公司	1,500	100%	为通过二连浩特口岸开展的跨境多式联运综合物流提供转关、换装、运输、仓储、报关、报检等口岸操作业务	1,897.81	1,703.72	9,352.78	306.27

内蒙古万利贸易有限责任公司	2,000	100%	为进口主焦煤提供供应链贸易业务	27,712.04	3,482.92	268,715.30	1,410.36
嘉泓国际物流(天津)有限公司	3,000	100%	以天津港为核心开展跨境多式联运业务,提供天津港口综合物流操作服务	54.39	-0.01	-	-0.01
达茂旗嘉友国际供应链贸易有限责任公司	1,000	100%	以满都拉口岸为核心,为中蒙终端客户提供国际供应链贸易管理业务	-	-	-	-
嘉友供应链(新疆)有限公司	3,000	100%	以乌鲁木齐为核心开展阿拉山口、霍尔果斯、喀什等与中亚国家接壤的陆运口岸跨境多式联运业务,以乌鲁木齐为核心开展新疆到中国内陆城市的物流业务	11.55	-2.43	-	-2.43
巴彦淖尔市临津物流有限公司	5,000	80%	陆港联运一体化物流服务和冷链物流等综合物流服务	4,427.16	589.25	758.60	-165.02

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、面临竞争格局

物流行业目前参与者较多,行业集中度较低,市场化程度较高,竞争较大。

2、行业发展趋势

物流是物质资料从供应者到需求者的物理运动,是运输、保管、包装、装卸、流通加工、配送以及信息等多项基本活动的统一整体。在经济全球化和电子商务的双重推动下,物流业正在从传统物流向现代物流迅速转型并成为当前物流业发展的必然趋势。在系统工程思想的指导下,以信息技术为核心,强化资源整合和物流全过程优化是现代物流的最本质特征。

国外发达国家物流行业,在高新技术支持下已经成为国民经济支柱产业,是提高经济效益、

产业升级、企业重组的关键因素，也成为社会经济的基础部分。物流行业作为一个系统化的整体正在极大地改变着目前的商务模式和生产模式，也越来越凸显出其在经济发展中的重要作用和不可或缺的战略地位，具有普遍影响力。从发达国家的物流发展现状看，物流业已进入较为成熟的阶段。

针对国内物流行业，整体表现在总额逐渐增加、成本逐渐降低、效率不断提高等几个方面。同时近年来随着“一带一路”相关政策的稳步推进，国家计划建设一批与“一带一路”周边国家互联互通、顺畅衔接的外向型物流枢纽基地，提高进出口货物的集散能力；通过“一带一路”战略的实施，向周边国家境内发展，形成内外相通的基础设施网络和联通国际国内的物流大通道，增强物流对“一带一路”等重大战略实施的支撑作用；国内各区域也将国际产能合作与“一带一路”战略同步推进，利用好现有合作机制和亚投行“丝路基金”等投融资平台，深入参与周边的经济口岸建设，推进大项目互信合作，实现共同发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

未来，公司将充分利用多年积累的信息化基础、人才储备、行业经验及品牌优势，抓住中国未来三年乃至更长时间的发展机遇，进一步规范内部管理，保证服务质量，增进创新能力，扩大业务规模，提升品牌影响力。在不断加强现代化物流电子商务建设、提高数据分析能力、资源配置以夯实区域性市场领先地位的同时，将现有业务模式复制到其他拥有口岸门户通道资源的国家和地区，将企业建设成为一家依托跨境多式联运、大宗矿产品物流、智能仓储、供应链贸易服务四大业务板块联动、数据分析及货物定位跟踪及时准确、产业链完整、具有国际竞争力的现代跨境多式联运综合物流服务企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司将继续搭乘国家一带一路长期发展战略的高速列车，在资本市场的助力下，将不断复制跨境多式联运的成功模式，以立足亚欧跨境综合物流服务为核心，建立辐射全球的物流合作。公司将重点开展以下工作：

1、顺应“一带一路”政策，巩固现有核心业务。随着国家“一带一路”经济发展政策的出台和相关固定资产投资规模的逐年扩大，我国与俄、蒙之间以资源产品为主的边境地区贸易合作呈现出发展势头好、增长快和潜力大等特点。公司将借助现有国家政策红利，依托甘其毛都、二连浩特、霍尔果斯、阿拉山口等门户通道资源，充分利用现有的区域市场优势和服务网络优势，

进一步加大跨境工程物流分类市场的投入，充实提高管理团队，增强跨境综合物流产品和服务保障能力，进一步提高市场占有率、综合效益和可持续发展能力；

2、进一步发挥二大业务板块联动优势，拓宽物流服务市场布局。公司在多年的经营过程中，通过不断积累经验，总结出了适用于自身的可复制的经营模式。公司将在巩固蒙古、中亚现有客户资源基础上积极开拓其他如非洲等境外市场，延伸服务完整性和市场销售能力，促进业务结构优化和业务量稳步增长，构建更为完善的全球化网络和一体化、全过程跨境综合物流服务保障体系，实现差异化竞争、集约化经营和可持续发展。从而扩大公司的收入来源，增强公司的抗风险能力；

3、进一步拓展供应链贸易等现代物流业务延伸服务。公司要在提供跨境多式联运综合物流业务的同时提供物流增值服务，公司将大力发展供应链贸易、信息服务等相关现代物流延伸服务，进一步促进公司物流业务全链条综合服务的发展；

4、完善公司信息化建设，以“科技助力物流”的发展理念，为客户带来最高效和精准的服务体验。

5、持续提高公司管理水平。根据公司整体发展战略和董事会下达的 2018 年工作目标任务，进一步推进精益管理等先进管理理念在公司运营中的作用，完善与公司发展战略、业务模式和企业文化相匹配的管控模式，使得组织更科学，管理更高效，为公司和全体股东创造更大的价值。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

随着中国加入 WTO 以及全球经济一体化进程的加速，我国对外贸易量呈现高速增长，与此同时，中国现代物流服务业获得了高速发展。目前，物流行业竞争较为激烈，各类型物流企业在巩固自身业务的同时，也在积极拓展其他物流业务，物流行业的竞争将大大加剧。

未来公司若不能紧跟行业发展趋势和进一步拓展国内外市场，公司将会面临经营业绩和市场占有率下降的潜在风险。

2、海外市场扩张导致的风险

公司在多年的经营过程中，通过不断积累经验，总结出了适用于自身的可复制的经营模式。随着公司的不断发展，公司将利用现有经验和技能，逐步扩大业务覆盖区域。尽管公司在服务蒙古和中亚、东南亚等二十多个“一带一路”沿线国家和地区，以及部分欧美国家市场上积累了一定的海外经营经验，但由于跨境业务涉及境内外监管法规、境外市场专业管理人才、汇率变动损益、贸易国间政治关系等因素，公司无法顺利扩张海外市场业务存在潜在风险。

3、客户集中度风险

公司对跨境多式联运综合物流（包括跨境多式联运，智能仓储，大宗矿产品物流，不包含供

应链贸易) 前五大客户合计销售额占该业务当期营业收入总额为 66.77%。公司的主要客户群为高资质较好的海内外优质矿业、工程、国际物流公司和商贸企业，但较高的客户集中度也反映出公司对主要客户群存在一定程度的依赖。若未来公司主要客户群的经营状况因各种原因发生不利变化，则可能会对公司生产经营产生不利影响，导致公司经营业绩出现波动。

4、主营业务毛利率波动风险

报告期内，2015、2016 年、2017 年公司主营业务毛利率分别为 27.43%、22.03%和 9.43%。毛利率的变化主要是由于业务结构变化引起的。

目前公司正处于业务快速发展阶段，随着公司业务进一步向海内外市场扩大，公司未来面临因全球政治经济波动、业务所在国相关监管措施变化、行业竞争格局变化以及公司业务结构调整所导致的毛利率波动风险。

5、汇率波动风险

本公司从事的跨境多式联运综合物流服务(包括跨境多式联运, 智能仓储, 大宗矿产品物流) 涉及较多境外客户, 资金结算涉及一定规模外币, 主要采取美元结算的方式, 报告期内, 公司的汇兑净损失为 365.46 万元, 占公司净利润的比重为 1.78%。

若未来公司以外币结算的业务量增长, 汇率波动剧烈仍可能给公司经营业绩带来不确定性影响。

6、募集资金投资项目实施的风险

公司募集资金投资项目的可行性是进行了充分的市场调研和严谨的论证和规划, 公司募投项目的经济效益测算是基于目前的经营现状和预期发展情况做出的现实预计, 但是在项目实施及后期运营过程中, 若国家的产业政策发生重大变更或市场环境发生不利变化等, 导致项目不能如期完成或顺利实施, 将影响公司预期收益的实现。

7、税收政策变化风险

报告期内, 根据相关规定, 公司主要执行了如下税收优惠政策: 直接和间接提供国际货物运输代理服务免征增值税; 公司子公司甘其毛都嘉友提供国际货物运输服务适用增值税零税率; 公司子公司甘其毛都华方享受西部大开发税收优惠, 至 2020 年底以前按 15%的所得税税率缴纳企业所得税; 公司子公司甘其毛道金航享受西部大开发税收优惠, 至 2017 年底以前按 15%的所得税税率缴纳企业所得税; 公司享受高新技术企业税收优惠政策, 2016 年至 2018 年按 15%的税率缴纳企业所得税。

如果未来本公司及下属子公司所享受的税收优惠政策发生变化甚至不再享受税收优惠政策, 将会对公司的经营业绩和利润水平造成一定影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司章程规定，公司利润分配形式如下：

1、利润分配形式

(1) 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不应损害公司持续经营能力。

(2) 在利润分配方式中，相对于股票股利，公司优先采取现金分红的方式。

(3) 如果公司采用股票股利进行利润分配的，应当已考虑公司成长性、股票流动性等因素。

2、现金分配的条件

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。董事会按照公司发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，形成现金分红方案后，提交股东大会审议批准。特殊情况是指公司存在重大投资计划或重大现金支出的情形，即：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币的。

3、现金分配的比例及时间

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配。

4、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

根据上述利润分配原则，本公司 2017 年度利润分配预案为：以目前总股本 8000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计分配 4000 万元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次公积金转增股本方案实施后，公司的总股本将由目前的 8000 万股变更为 11200 万股。以上利润分配方案尚需提交 2017 年年度股东大会审议

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	5.0	4.0	40,000,000	206,220,575.83	19.40%
2016 年	0	12.5	0	75,000,000	145,766,806.65	51.45%
2015 年	0	38.33	0	115,000,000	102,456,854.62	112.24%

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	嘉信益（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	注释一	自公司上市之日起 36 个月内；减持价期限：锁定期满两年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	韩景华、孟联	注释二	自公司上市之日起 36 个月内；减持价限制期限：锁定期满两年；减持比例 限制期限：任董事、监事、高级管理人员期间；不得转让期限：离职后六个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	白玉、武子彬、唐世伦	注释三	自公司上市之日起 12 个月内；减持价限制期限：锁定期满两年；减持比例 限制期限：任董事、监事、高级管理人员期间；不得转让期限：离职后六个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	侯润平、王本利	注释四	自公司上市之日起 12 个月内；减持比例限制期限：任董事、监事、高级管理人员期间；不得转让期限：离职后六个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	嘉信益	注释五	减持比例及价格限制期限：锁定期满两年	是	是	不适用	不适用
	其他	韩景华、孟联	注释六	减持比例及价格限制期限：锁定期满两年	是	是	不适用	不适用

注释一：

1、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、本合伙企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本合伙企业所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。

注释二：

1、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。3、在上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。4、本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。

注释三：

1、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人股票上市之日起六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期在原基础上自动延长六个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的，发行价将作相应调整。

3、上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。

4、本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。

注释四：

1、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、上述锁定期满后，于本人担任发行人董事、高级管理人员、监事期间，本人每年转让的发行人股份不超过本人所持股份总数的 25%。如本人自发行人离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。3、本承诺函持续有效，本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行前述承诺。

注释五：

发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本合伙企业所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。在锁定期届满后二十四个月内减持价格不得低于本次发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本合伙企业所持发行人公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内每年减持不超过持有股份的 25%，转让价不低于发行价，且减持不影响本合伙企业对公司的控制权。若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整；发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整。若拟减持公司股票，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并承诺按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。

注释六

发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。在锁定期届满后二十四个月内减持价格不得低于本次

发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人所持发行人公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内每年减持不超过持有股份的 25%，转让价不低于发行价。若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整；发行人上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整。若拟减持公司股票，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并承诺按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、执行财政部 2017 年会计政策调整

(1) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(2) 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(3) 财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

(1) 新增列示本年持续经营净利润金额 205,890,532.33 元；终止经营净利润金额 0.00 元。可比上年持续经营净利润金额 145,294,288.58 元；终止经营净利润金额 0.00 元。

(2) 本年其他收益发生额 335,048.94 元。

(3) 本年营业外收入减少 86,366.16 元，营业外支出减少 225,056.00 元，重分类至资产处置收益；可比上年营业外收入减少 592.16 元，营业外支出减少 4,448.00 元，重分类至资产处置收益。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况□适用 不适用**(四) 其他说明**□适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	0
保荐人	海通证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用 不适用**九、破产重整相关事项**□适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的□适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
君达物流有限公司	嘉友国际物流股份有限公司		民事诉讼	详见公司《招股说明书》第十五节重大诉讼和仲裁事项	5,140,763	是	2017年11月13日,北京市西城区人民法院作出《民事调解书》	公司购买了货运代理人责任险,转嫁了货物损毁的风险,同时又获得了事故责任方的补充赔偿,该诉讼未对公司生产经营产生重大不利影响。	经调解,公司于2017年11月30日前向君达物流支付运费、清关滞留费人民币2,770,000元,于2017年12月5日前支付114,458美元,双方就该案无其他争议。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	112,200,000	8,200,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
中国工商银行	工行 1701E LT	70,000,000	2017年7月18日	2017年10月31日	自有资金	1. 债券、存款等高流动性资产。 2. 债权类资产	以本理财产品最近七日（含节假日）收益率所折算的产品年收益率，按日分红（并将分红收益结转产品份额）	3.14%		581,072.32	全部收回	是	是	
中国工商银行	工行 1701E LT	100,000,000	2017年11月10日	2017年12月28日	自有资金	1. 债券、存款等高流动性资产。 2. 债权类资产	以本理财产品最近七日（含节假日）收益率所折算的产品年收益率，按日分红（并将分红收益结转产品份额）	3.16%		415,638.23	全部收回	是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	合同名称	公司签约主体	签约对方	主要内容	合同金额	合同期限
1	BS-JY-16-01	战略合作协议	嘉友国际	神华包神铁路集团有限责任公司	神华包神铁路集团有限责任公司提供铁路运输，协调铁路公司，确保铁路货物运输畅通，充分将公司承运的进出口货物及保税库货物围绕神华包神铁路集团有限责任公司所在相同地区的铁路线和铁路站台开展全面战略合作。	框架协议	2016.5.5 签订，合作协议有效期为 10 年，协议期满，双方无争议，可自动延续三年
2	JYE2017-028	货物运输代理合同	嘉友国际	河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	发行方代理河南中原黄金冶炼厂有限责任公司进口“金、铜精矿（粉）”在甘其毛都口岸、二连浩特口岸的装卸、短倒、报关、报检、仓储、发运以及在铁路三门峡西站交货等代理业务	框架协议	2017.5.25-2018.5.24
3	JY-TF-2017-003	货运代理协议	嘉友国际	紫金铜业有限公司	紫金铜业委托嘉友国际为其在内蒙古乌拉特甘其毛都口岸金航保税库办理代理报关、报检以及运输服务事宜	框架协议	2016.12.1-2019.12.31，期限届满如无异议，自动顺延一年
4	JY-TF-2017-001	货运代理协议	嘉友国际	赤峰云铜有色金属有限公司	赤峰云铜委托嘉友国际为其在内蒙古乌拉特甘其毛都口岸金航保税库办理其进口铜矿砂及铜精矿等货物的出库报关、报检事宜	框架协议	2017.01.01-2017.12.31
5	2017-WL-ZYHY-0919-TT	精煤购销协议	万利贸易	中冶华冶（北京）国际贸易有限公司	万利贸易要在合约期内供应总量为 10,000 吨的精煤给买方	框架协议	2017.9.19-2017.12.31
6	ER-17-002	煤炭进出口协议	万利贸易	Energy Resources LLC	万利贸易从 ER 购买洗精主焦煤	框架协议	2017 年 1 月 1 日至本协议第三条款项下的数量供应执行完毕（400 万吨）
7	CW210662	CONTRACT FOR FREIGHT SERVICE S FOR	嘉友国际	OYU TOLGOI LLC	嘉友国际提供运输服务将活动房从中国运输到 OT	6,478,999USD	2016.11.4-2018.03.30

序号	合同编号	合同名称	公司签约主体	签约对方	主要内容	合同金额	合同期限
		CAMP MODULES AND MATERIALS					
8	CW2085631	TERMINAL MANAGEMENT AND FREIGHT HANDLING SERVICES	嘉友国际	OYU TOLGOI LLC	嘉友国际为 OT 货物提供出站管理服务。其中包括保税库仓储及物流运输服务等。	框架协议	2015.07.10 执行, 有效期 60 个月
9	CW2099897	OYU TOLGOI UNDERGROUND PROJECT	嘉友国际	OYU TOLGOI LLC	嘉友国际为 OT 提供跨境多式物流等服务	30,273,691 美元	2017.8.7-2021.6.30
10	WL-2016-11-14	精煤购销协议	万利贸易	内蒙古庆华集团顺嘉商贸有限公司	万利贸易应在约定期限内供应一定总量的煤炭给内蒙古庆华集团顺嘉商贸有限公司, 根据可供应的煤量, 双方可通过签订补充协议增加煤的数量; 双方约定初始销售价格, 如遇价格变动另立补充协议	框架协议	2016.11.14 日起生效

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

嘉友国际致力于成为积极承载社会责任的跨境综合物流服务领先企业, 在运营管理环节建立起日臻完善的管理体系, 秉承可持续发展的社会责任理念, 将社会责任通过管理体系嵌入公司日常运营的各环节, 以公司和谐发展不断促进社会责任的履行, 实现了经济效益与社会效益的和谐统一。

1. 诚信守法经营, 依法纳税。公司严格遵守国家、地方有关法律、法规的规定, 合法经营、照章纳税, 履行规定的责任和义务。公司始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务, 用真情实意、真心付出诠释企业的核心价值观。

2. 加强职工权益保护。嘉友国际致力于人员的健康和安。对安全管理方面嘉友构建了相对完善的管理体系并持续优化, 确保其符合相关的国内外条例规定以及相关健康、安全和环境管理体

系（HSE）的标准。公司 2017 年度生产经营过程中，服务客户、保护员工的健康与安全 and 安全生产等方面，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，以更优的质量、更严的标准，在致力于实现企业可持续发展。为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育、住房公积金等各项保险，排除员工的后顾之忧，促进劳资关系的和谐稳定。

3. 服务客户与合作伙伴。坚持诚信经营，与客户建立良好关系。遵照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和经销商保持良好的合作关系。公司一贯遵守国家的法律法规，坚持以公平的方式在市场上参与竞争，维护社会公共利益。2017 年，公司全年未发生因违反竞争法规或侵犯他人产权而受到处罚或诉讼的案例。为客户创造价值是企业生存和发展的基础。公司始终坚持着“发挥区域优势，拓展全球合作”的理念，通过优质的服务、专业的技术水平以及高度的责任心，努力实现与客户的共赢。

4、环境保护与可持续发展。在环保方面，公司致力于节能减排，在节能降耗方面，公司对各部门节能活动开展情况进行监督和管理，不断降低单位产量能耗水平。报告期内，公司严格管理公司运营产生的环境影响，助力社会整体生态文明建设，同时公司逐年加大研发投入，通过科技创新降低能耗。公司致力于推行清洁生产，合理利用资源，实现可持续发展。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

本公司业务主要为包括跨境多式联运、大宗矿产品物流、智能仓储等跨境多式联运综合物流服务及供应链贸易服务，自身不涉及实物产品的生产，经营活动不涉及环境污染。服务过程中不涉及废水、废气排放，环保投入要较一般生产企业小。公司近三年在环保方面投入资金共达 205.41 万元。

公司在新项目的建设方案中，充分重视物流基础设施的利用，通过对其规模、布局、功能进行科学的整合，提高现有设施的使用效率，发挥现有设施的综合效能。加强新建物流基础设施的宏观协调和功能整合，理顺各种规划的关系，使物流规划中各项设施能够有机衔接和配合，防止重复建设，避免土地资源的浪费。根据国家有关部门关于环保设施与生产设施同时设计、同时施工、同时验收“三同时”的规定，在项目建设过程中同时完成环保设施的建设，防止项目运营过程中对环境的污染。加强绿化建设，重视沿路绿化带、防护绿化隔离带、项目周界生态隔离带等绿地系统建设，建成具有较强生态净化功能的绿化系统。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	8
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,992

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
嘉信益(天津)资产管理合伙企业 (有限合伙)	0	30,000,000	50	30,000,000	无		境内 非国 有法 人
韩景华	0	17,782,550	29.64	17,782,550	无		境内 自然 人
孟联	0	9,217,450	15.36	9,217,450	无		境内 自然 人
白玉	0	600,000	1.00	600,000	无		境内 自然 人

侯润平	0	600,000	1.00	600,000	无	境内自然人
王本利	0	600,000	1.00	600,000	无	境内自然人
武子彬	0	600,000	1.00	600,000	无	境内自然人
唐世伦	0	600,000	1.00	600,000	无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量				股份种类及数量	
					种类	数量
无	-					
上述股东关联关系或一致行动的说明	韩景华直接持有公司 29.64%的股份，孟联直接持有公司 15.36%的股份，韩景华和孟联通过嘉信益控制公司 50.00%的股份，对公司实行共同控制，为一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	嘉信益（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	30,000,000	2021年2月6日	0	首发上市限售
2	韩景华	17,782,550	2021年2月6日	0	首发上市限售
3	孟联	9,217,450	2021年2月6日	0	首发上市限售
4	白玉	600,000	2019年2月6日	0	首发上市限售
5	侯润平	600,000	2019年2月6日	0	首发上市限售

6	王本利	600,000	2019年2月6日	0	首发上市限售
7	武子彬	600,000	2019年2月6日	0	首发上市限售
8	唐世伦	600,000	2019年2月6日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		韩景华直接持有公司 29.64%的股份，孟联直接持有公司 15.36%的股份，韩景华和孟联通过嘉信益控制公司 50.00%的股份，对公司实行共同控制，为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	嘉信益（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	韩景华
成立日期	2015年6月24日
主要经营业务	资产管理；信息系统开发
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

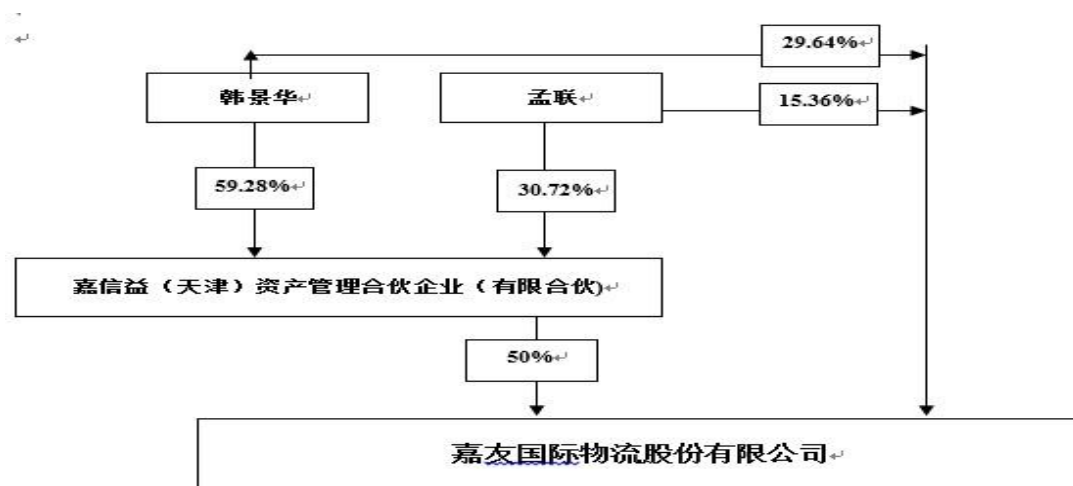
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	韩景华
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	孟联
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

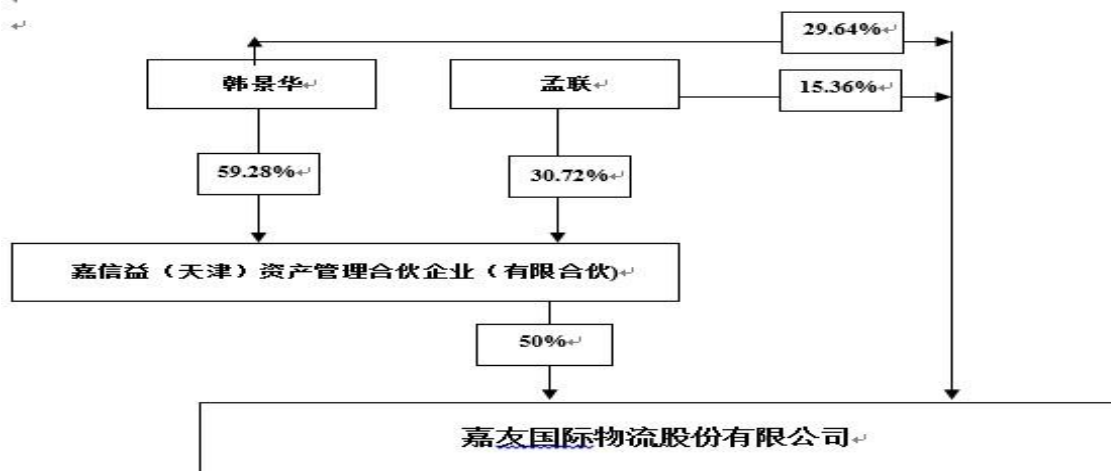
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
韩景华	董事长	男	45	2015年12月26日	2018年12月25日	17,782,550	17,782,550	0	不适用	113.28	否
孟联	董事、总经理	女	47	2015年12月26日	2018年12月25日	9,217,450	9,217,450	0	不适用	100.65	否
白玉	董事、副总经理	男	49	2015年12月26日	2018年12月25日	600,000	600,000	0	不适用	24.02	否
徐伟建	独立董事	男	46	2015年12月26日	2018年12月25日	0	0	0	不适用	6.00	否
孙群	独立董事	女	51	2015年12月26日	2018年12月25日	0	0	0	不适用	6.00	否
侯润平	监事会主席	男	42	2015年12月26日	2018年12月25日	600,000	600,000	0	不适用	49.01	否
王本利	监事	男	46	2015年12月26日	2018年12月25日	600,000	600,000	0	不适用	25.67	否
刘建军	职工代表监事	男	38	2015年12月26日	2018年12月25日	0	0	0	不适用	56.77	否
武子彬	副总经理	女	49	2015年12月26日	2018年12月25日	600,000	600,000	0	不适用	50.78	否
唐世伦	副总经理	女	46	2015年12月26日	2018年12月25日	600,000	600,000	0	不适用	50.82	否
邹葭	副总经理	男	48	2015年12月26日	2018年12月25日	0	0	0	不适用	56.38	否

				月 26 日	月 25 日						
周立军	财务总监	女	51	2016 年 4 月 8 日	2018 年 12 月 25 日	0	0	0	不适用	49.45	否
聂慧峰	董事会秘书	男	39	2016 年 10 月 8 日	2018 年 12 月 25 日	0	0	0	不适用	37.57	否
合计	/	/	/	/	/	30,000,000	30,000,000		/	626.40	/

姓名	主要工作经历
韩景华	男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，中共党员。历任嘉友有限执行董事、董事长；2015 年 12 月至今任本公司董事长、法定代表人。
孟联	女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。历任嘉友有限董事、监事、总经理；2015 年 12 月至今任本公司董事、总经理。
白玉	男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。历任内蒙古嘉友监事，2008 年 8 月至今任甘其毛都华方执行董事及甘其毛道金航执行董事、经理。2016 年 1 月至今任临津物流董事长。2015 年 12 月至今任本公司董事、副总经理。
徐伟建	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。资产评估师、非执业注册会计师、非执业税务师。历任天职国际会计师事务所高级审计员、项目经理、高级经理；2007 年至今历任沃克森（北京）国际资产评估有限公司项目经理、部门主任、副总经理、执行董事、总经理；2015 年 12 月至今任本公司独立董事。
孙群	女，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历。2002 年至 2010 年任职于中铁联合国际集装箱有限公司；2010 年至今在中国铁路国际有限公司任职。2015 年 12 月至今任本公司独立董事。
侯润平	男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。历任甘其毛都嘉友监事，总经理；2006 年至 2014 年任内蒙古嘉友监事。2015 年 12 月至今任本公司监事会主席。

王本利	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。2005 年至今任内蒙古嘉友总经理；2015 年 12 月至今任本公司监事。
刘建军	男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学专科学历。2013 年至 2015 年历任甘其毛都华方副总经理、总经理；2015 年 12 月至今任本公司职工监事。
武子彬	女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学专科学历。2016 年 1 月至今任临津物流总经理；2005 年至今任本公司副总经理。
唐世伦	女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。2014 年 8 月至今担任万利贸易总经理；2007 年 8 月至今任本公司副总经理。
邹葭	男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历。2007 年 7 月至今任本公司副总经理。
周立军	女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，高级会计师，美国注册管理会计师（CMA）。历任北京华高世纪科技股份有限公司财务经理、财务总监；2016 年 4 月至今担任本公司财务总监。
聂慧峰	男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，会计师，国际注册内审师（CIA）。2005 年至 2016 年 10 月任本公司财务副总监；2016 年 10 月至今担任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬经过股东大会审议通过；高级管理人员的报酬经过董事会会议审议通过
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员薪酬经第一届董事会第三次会议、2016 年度股东大会审议通过《关于公司 2017 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员在报告期内应从公司领取的报酬已支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	626.40 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	98
主要子公司在职员工的数量	248
在职员工的数量合计	346
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	192
销售人员	11
技术人员	27
财务人员	29
行政人员	87
合计	346
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	95
大专	82
大专以下	158
合计	346

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司建立与市场经济、现代企业管理制度和公司发展战略相适应的薪酬管理体系，充分调动员工的工作积极性和主动性，鼓励员工为公司发展做出积极贡献。在参考当地同类企业工资水平、国内物价指数、就业市场环境、行业发展情况等因素的基础上，结合公司实际经营情况，协同考虑公司员工薪酬水平，保障员工利益，使公司员工能够同步分享公司的发展成果。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司一直把人才培养摆在公司发展的战略高度，持续开展员工素质教育，坚持创新发展、按需施教、突出重点、注重实效的原则，实施多渠道、多层次、多形式、有针对性的教育培训。针对高层管理者进行战略决策能力和管理能力提升的培训，针对中层管理者进行综合管理能力提升的培训，针对基层员工开展操作技能培训和技术竞赛，实现现场操作标准化作业。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、关于股东与股东大会

公司历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议、会议记录规范。股东大会对公司的章程修订、董事和监事的选举、利润分配方案、公司重要规章制度制定和修改、首次公开发行股票等重大事宜的决策作出了有效决议。

2、关于董事与董事会

公司董事会由 5 名董事组成，具有不同的行业背景或专业经验，其中独立董事 2 名，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司历次董事会均按照《董事会议事规则》、《公司章程》及相关法律法规规定，切实履行相关职责，严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的权利，本着对全体股东负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会的决议。历次董事会会议通知、表决、决议等符合规定和要求。

3、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，股东代表监事 2 名，监事会人员组成及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司历次监事会的召集、召开均遵守了《公司章程》和《监事会议事规则》规定，公司监事会对董事会的决策程序、公司董事、高管履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、审查关联交易等方面发挥了重要作用。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 6 月 28 日		
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 9 月 15 日		
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 10 月 16 日		

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
韩景华	否	6	6	0	0	0	否	3
孟联	否	6	6	0	0	0	否	3
白玉	否	6	6	0	0	0	否	3
徐伟建	是	6	6	0	0	0	否	3
孙群	是	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为有效激励公司高级管理人员的积极性和创造性，公司建立了合理的绩效考评机制。公司推行年度与季度考评相结合，突出定量考核与定性分析评价相结合，考核内容主要从业绩考核、能力态度考核以及临时工作考核等方面，根据公司高级管理人员与公司董事会签订年度经营目标责任书和安全责任书，明确经营指标和安全责任，公司采用自评、互评和董事会综合评价的方式，对公司高级管理人员年度生产经营目标完成情况及安全责任落实情况进行考评。根据绩效评价结果与薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，提交董事会审议。同时，公司将继续探求有效的激励机制，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化和制度化，充分调动高级管理人员的工作积极性。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2018]第 ZB10747 号

嘉友国际物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了嘉友国际物流股份有限公司（以下简称嘉友国际）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉友国际 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉友国际，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析	我们就收入确认实施的审计程序包括：

<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计注释（二十四）收入”所述的会计政策及附注“五、合并财务报表项目附注（二十八）营业收入和营业成本”。</p> <p>嘉友国际于 2017 年度实现跨境多式联运综合物流服务业务及供应链贸易业务的收入分别为 569,271,770.71 元和 2,674,977,562.80 元。综合物流服务业务于服务劳务完成时确认收入；供应链贸易业务于商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认收入。</p> <p>营业收入是嘉友国际重要的业绩指标之一，会对嘉友国际的经营成果产生较大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>结合业务市场情况对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>从收入的会计记录和业务记录中选取样本，核对业务相关的合同、签收记录及结算资料等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；关注资产负债表日前后的样本是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>对主要客户执行询证函程序以确认本期收入及期末应收余额等信息。</p>
<p>（二）应收账款的可收回性</p>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 注释（十一）应收账款坏账准备”所述的会计政策及附注“五、合并财务报表项目注释（三）应收账款”。</p> <p>2017 年 12 月 31 日，嘉友国际合并财务报表中应收账款的原值为 68,881,826.94 元，坏账准备为 635,219.71 元。</p> <p>嘉友国际管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于嘉友国际管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括：</p> <p>了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>

四、 其他信息

嘉友国际管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括嘉友国际 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉友国际的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉友国际的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对嘉友国际持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致嘉友国际不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就嘉友国际中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：嘉友国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		414,457,931.63	226,522,787.37
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		8,210,840.92	3,022,760.96
应收账款		68,246,607.23	74,161,040.50
预付款项		76,823,425.08	134,916,760.53
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		6,899,606.93	7,233,398.37
买入返售金融资产			
存货		71,372,953.59	45,361,763.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,492,428.09	6,737,390.58
流动资产合计		654,503,793.47	497,955,901.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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			9,300,023.16
投资性房地产			
固定资产		134,937,346.77	147,336,003.93
在建工程		593,836.97	1,668,482.40
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		57,131,768.96	58,227,461.78
开发支出			
商誉		75,759.26	75,759.26
长期待摊费用		618,029.49	798,526.71
递延所得税资产		383,022.60	248,005.40

其他非流动资产		46,059,719.48	1,663,964.77
非流动资产合计		239,799,483.53	219,318,227.41
资产总计		894,303,277.00	717,274,129.31
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		79,184,258.04	80,561,032.04
预收款项		194,157,717.55	248,773,415.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,008,218.92	6,026,472.31
应交税费		11,814,259.85	5,668,248.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		22,958,511.64	3,415,181.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		316,122,966.00	344,444,350.64
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			1,380,000.00
递延收益		3,315,000.00	2,475,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,315,000.00	3,855,000.00
负债合计		319,437,966.00	348,299,350.64
所有者权益			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		136,383,633.70	136,383,633.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,993,091.72	14,071,678.40
一般风险准备			
未分配利润		348,310,086.96	157,010,924.45
归属于母公司所有者权益合计		573,686,812.38	367,466,236.55
少数股东权益		1,178,498.62	1,508,542.12
所有者权益合计		574,865,311.00	368,974,778.67
负债和所有者权益总计		894,303,277.00	717,274,129.31

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军 会计机构负责人：周立军

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：嘉友国际物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		177,287,269.07	85,038,561.91
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		531,813.72	3,022,760.96
应收账款		54,841,886.45	54,410,357.70
预付款项		9,238,515.86	16,706,093.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款		24,081,282.82	6,644,330.25
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,737,249.05	2,489,978.36
流动资产合计		268,718,016.97	168,312,082.55
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		216,196,285.07	225,496,308.23
投资性房地产			
固定资产		35,150,347.89	38,358,009.15
在建工程		248,717.97	
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		381,972.50	204,544.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		618,029.49	786,860.10
递延所得税资产		242,522.60	94,254.77
其他非流动资产		8,889,344.48	493,589.77
非流动资产合计		261,727,220.00	265,433,566.63
资产总计		530,445,236.97	433,745,649.18
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		82,500,808.21	65,091,921.13
预收款项		10,304,133.72	29,556,962.18
应付职工薪酬		5,738,896.66	3,982,963.07
应交税费		224,730.58	292,749.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,681,514.83	72,660,033.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		120,450,084.00	171,584,629.37
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			1,380,000.00
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			1,380,000.00
负债合计		120,450,084.00	172,964,629.37
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		135,064,235.81	135,064,235.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		28,993,091.72	14,071,678.40
未分配利润		185,937,825.44	51,645,105.60
所有者权益合计		409,995,152.97	260,781,019.81
负债和所有者权益总计		530,445,236.97	433,745,649.18

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军 会计机构负责人：周立军

合并利润表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,244,249,333.51	956,915,545.82
其中：营业收入		3,244,249,333.51	956,915,545.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,997,385,042.43	782,244,340.22
其中：营业成本		2,938,350,154.35	746,128,141.55
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		8,786,078.71	2,521,894.34
销售费用		3,634,523.38	3,432,896.08
管理费用		42,834,252.17	34,265,011.70
财务费用		2,774,014.59	-2,639,165.06
资产减值损失		1,006,019.23	-1,464,438.39
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）		1,299,761.32	1,230,137.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,886.94	29,571.53
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-138,689.84	-3,855.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		335,048.94	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		248,360,411.50	175,897,486.83
加：营业外收入		2,131,456.26	275,000.89
减：营业外支出		167,960.83	1,723,002.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		250,323,906.93	174,449,485.56
减：所得税费用		44,433,374.60	29,155,196.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		205,890,532.33	145,294,288.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		205,890,532.33	145,294,288.58

填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-330,043.50	-472,518.07
2. 归属于母公司股东的净利润		206,220,575.83	145,766,806.65
六、其他综合收益的税后净额			
归属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		205,890,532.33	145,294,288.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		206,220,575.83	145,766,806.65
归属于少数股东的综合收益总额		-330,043.50	-472,518.07
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		3.4370	2.4294
(二) 稀释每股收益(元/股)		3.4370	2.4294

本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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军 会计机构负责人：周立军

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		449,660,411.83	389,315,632.44
减：营业成本		318,366,144.09	275,281,006.81
税金及附加		530,321.19	317,341.25
销售费用		3,634,523.38	2,928,363.81
管理费用		32,699,893.49	20,035,285.34

财务费用		3,532,258.62	-2,828,648.12
资产减值损失		988,452.15	-340,846.59
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）		71,271,048.47	20,902,857.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,886.94	29,571.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,300.70	-3,855.84
其他收益		175,048.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		161,360,217.02	114,822,131.72
加：营业外收入		2,054,437.05	14,505.80
减：营业外支出		75,380.78	1,380,005.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		163,339,273.29	113,456,631.57
减：所得税费用		14,125,140.13	14,385,384.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		149,214,133.16	99,071,247.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		149,214,133.16	99,071,247.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		149,214,133.16	99,071,247.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军 会计机构负责人：周立军

合并现金流量表
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		3,675,744,669.60	1,256,987,048.58
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		3,486,405.15	
收到其他与经营活动有关的现金		61,868,098.33	15,077,270.08
经营活动现金流入小计		3,741,099,173.08	1,272,064,318.66
购买商品、接受劳务支付的现金		3,338,433,974.27	950,540,576.08
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		37,229,968.81	28,799,701.74
支付的各项税费		81,868,074.19	53,532,919.13
支付其他与经营活动有关的现金		78,810,492.69	55,755,258.85
经营活动现金流出小计		3,536,342,509.96	1,088,628,455.80
经营活动产生的现金流量净额		204,756,663.12	183,435,862.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		259,303,910.10	282,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,295,874.38	1,200,565.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		498,090.23	217,000.00
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		1,000,000.00	1,321,916.93
投资活动现金流入小计		262,097,874.71	284,739,482.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,044,483.41	11,436,491.09
投资支付的现金		258,200,000.00	282,000,000.00
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		297,244,483.41	293,436,491.09
投资活动产生的现金流量净额		-35,146,608.70	-8,697,008.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,400,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,400,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,640,000.00	24,800,000.00
筹资活动现金流入小计		17,640,000.00	26,200,000.00
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			75,000,000.00
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		700,000.00	24,800,000.00
筹资活动现金流出小计		700,000.00	99,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,940,000.00	-73,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,850,276.60	2,860,039.02
五、现金及现金等价物净增加额		183,699,777.82	103,998,893.26
加：期初现金及现金等价物余额		226,072,787.37	122,073,894.11
六、期末现金及现金等价物余额		409,772,565.19	226,072,787.37

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军 会计机构负责人：周立军

母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		453,263,541.58	394,652,054.02
收到的税费返还		3,327,257.28	
收到其他与经营活动有关的现金		47,573,446.86	78,505,562.73
经营活动现金流入小计		504,164,245.72	473,157,616.75
购买商品、接受劳务支付的现金		297,331,901.40	302,275,708.43
支付给职工以及为职工支付的现金		20,410,938.93	14,155,336.51
支付的各项税费		18,103,981.20	28,745,373.87
支付其他与经营活动有关的现金		128,795,533.70	17,003,485.07
经营活动现金流出小计		464,642,355.23	362,179,903.88
经营活动产生的现金流量净额		39,521,890.49	110,977,712.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		249,303,910.10	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金		71,267,161.53	20,873,286.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			217,000.00
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		320,571,071.63	211,090,286.09
购建固定资产、无形资产和其他长		2,055,668.90	5,218,605.16

期资产支付的现金			
投资支付的现金		248,200,000.00	214,280,000.00
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		18,360,000.00	
投资活动现金流出小计		268,615,668.90	219,498,605.16
投资活动产生的现金流量净额		51,955,402.73	-8,408,319.07
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			
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			
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			75,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		700,000.00	
筹资活动现金流出小计		700,000.00	75,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-700,000.00	-75,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		-2,763,952.50	2,860,039.02
五、现金及现金等价物净增加额		88,013,340.72	30,429,432.82
加：期初现金及现金等价物余额		85,038,561.91	54,609,129.09
六、期末现金及现金等价物余额		173,051,902.63	85,038,561.91

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军 会计机构负责人：周立军

合并股东权益变动表
2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	60,000,000.00				136,383,633.70					14,071,678.40		157,010,924.45	1,508,542.12	368,974,778.67
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、本年初余额	60,000,000.00				136,383,633.70					14,071,678.40		157,010,924.45	1,508,542.12	368,974,778.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										14,921,413.32		191,299,162.51	-330,043.50	205,890,532.33
(一)综合收益总额												206,220,575.83	-330,043.50	205,890,532.33
(二)所有者投入和减少资本														
1.股东投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										14,921,413.32		-14,921,413.32		
1.提取盈余公积										14,921,413.32		-14,921,413.32		
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取									118,314.00					118,314.00
2.本期使用									118,314.00					118,314.00
(六)其他														
四、本期期末余额	60,000,000.00				136,383,633.70					28,993,091.72		348,310,086.96	1,178,498.62	574,865,311.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	60,000,000.00				136,383,633.70				4,164,553.64		96,151,242.56		296,699,429.90
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、本年初余额	60,000,000.00				136,383,633.70				4,164,553.64		96,151,242.56		296,699,429.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,907,124.76		60,859,681.89	1,508,542.12	72,275,348.77
（一）综合收益总额											145,766,806.65	-472,518.07	145,294,288.58
（二）所有者投入和减少资本												1,981,060.19	1,981,060.19
1. 股东投入的普通股												1,400,000.00	1,400,000.00
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												581,060.19	581,060.19
（三）利润分配									9,907,124.76		-84,907,124.76		-75,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,907,124.76		-9,907,124.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,000,000.00		-75,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取									52,495.36				
2. 本期使用									52,495.36				
（六）其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00				136,383,633.70				14,071,678.40		157,010,924.45	1,508,542.12	368,974,778.67

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军

会计机构负责人：周立军

母公司所有者权益变动表
2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				135,064,235.81				14,071,678.40	51,645,105.60	260,781,019.81
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				135,064,235.81				14,071,678.40	51,645,105.60	260,781,019.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									14,921,413.32	134,292,719.84	149,214,133.16
(一) 综合收益总额										149,214,133.16	149,214,133.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									14,921,413.32	-14,921,413.32	
1. 提取盈余公积									14,921,413.32	-14,921,413.32	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				135,064,235.81				28,993,091.72	185,937,825.44	409,995,152.97

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				135,064,235.81				4,164,553.64	37,480,982.79	236,709,772.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				135,064,235.81				4,164,553.64	37,480,982.79	236,709,772.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									9,907,124.76	14,164,122.81	24,071,247.57
（一）综合收益总额										99,071,247.57	99,071,247.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									9,907,124.76	-84,907,124.76	-75,000,000.00
1. 提取盈余公积									9,907,124.76	-9,907,124.76	
2. 对所有者（或股东）的分配										-75,000,000.00	-75,000,000.00
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	60,000,000.00				135,064,235.81				14,071,678.40	51,645,105.60	260,781,019.81

法定代表人：韩景华

主管会计工作负责人：周立军

会计机构负责人：周立军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

嘉友国际物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为嘉友国际物流（北京）有限公司，系由韩景华、王立武、孟联、侯润平、白玉、王本利、武子彬等 10 名自然人股东共同出资组建的有限责任公司。公司的企业法人营业执照注册号：110102008571821。

公司初始设立时注册资本人民币 750.00 万元；后经过数次股权转让及增资后，注册资本增加到 6000.00 万元。2015 年 12 月 26 日临时股东会决议，审批通过《关于公司申请变更为股份有限公司的议案》，公司以 2015 年 6 月 30 日的净资产按原持股比例折合成股份公司股本共计 6000 万股，2015 年 12 月 31 日，公司变更为嘉友国际物流股份有限公司。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本 6,000 万元，注册地：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 8 层 806 室，总部地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 8 层 806 室。

本公司主要经营活动为：货物进出口、代理进出口、技术进出口；海上、航空、陆路国际货物运输代理；信息咨询（不含中介服务）；仓储服务。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
乌拉特中旗甘其毛都华方国际物流有限公司
乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司
乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司
内蒙古嘉友国际物流有限公司
内蒙古万利贸易有限责任公司
巴彦淖尔市临津物流有限公司
嘉友供应链（新疆）有限公司
达茂旗嘉友国际供应链贸易有限责任公司
嘉泓国际物流（天津）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。公司现正常经营，以持续经营为基础编制的财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得

原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款

与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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；本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。

本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的确定方法

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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收款项余额 100 万元以上的款项。
------------------	------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

确定组合的依据

1、关联方组合:	合并范围内的应收款项
2、账龄组合:	合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

1、关联方组合:	个别认定法
2、账龄组合:	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月至 1 年 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据证明该款项确实无法收回。
坏账准备的计提方法	如有确凿证据证明款项在未来回收的可能性较小，对该款项单独进行减值测试，按照未来预计无法收回的金额提取坏帐准备。单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项，再划分至具有类似风险的应收款项组合，根据风险特征组合确定的计提方法计提应收款项坏帐准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类

存货分类为原材料、库存商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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。

除有明确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。

期末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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	40 -50	使用年限
软件技术	3-10	合同约定期限或预计使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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，在职工为本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

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本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，在职工为本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方法

√适用 □不适用

本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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、让渡资产使用权收入的确认一般原则：

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认一般原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、具体原则

- (1) 仓储服务业务

公司为客户提供仓储综合服务已完成，经客户确认后，依据约定的结算价格、仓储天数和业务量等因素确认收入。

(2) 物流服务业务

公司根据物流服务合同，提供物流服务完成后，获取以经接受服务方确认的业务凭据，公司根据物流服务合同约定的价格确认收入。

(3) 供应链贸易业务

基于供应链贸易业务，公司与供应链贸易供应商的合作客户签定销售合同，商品发出后，经购货方验收确认后，确认供应链贸易收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助，是本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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公

司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

i. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

ii. 安全生产费

安全生产费提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	新增列示本年持续经营净利润金额 205,890,532.33 元；终止经营净利润金额 0.00 元。可比上年持续经营净利润金额 145,294,288.58 元；终止经营净利润金额 0.00 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	本年其他收益发生额 335,048.94 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，	本年营业外收入减少 86,366.16 元，营业外支出

将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	减少 225,056.00 元，重分类至资产处置收益；可比上年营业外收入减少 592.16 元，营业外支出减少 4,448.00 元，重分类至资产处置收益。
---	--

其他说明

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响见上表

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、11%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司	25%

内蒙古嘉友国际物流有限公司	25%
内蒙古万利贸易有限责任公司	25%
巴彦淖尔市临津物流有限公司	25%
嘉友供应链（新疆）有限公司	25%
达茂旗嘉友国际供应链贸易有限责任公司	25%
嘉泓国际物流（天津）有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，本公司间接提供国际货物运输代理服务免征增值税，本公司之子公司乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司提供国际货物运输服务适用零税率。

2、根据《财政部 国家税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》财税【2017】33号文件的规定，自2017年1月1日起至2019年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本公司之子公司内蒙古嘉友国际物流有限公司适用该规定。

3、根据《国家税务总局公告2012年第12号公告》规定，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司之子公司乌拉特中旗甘其毛都华方国际物流有限公司符合规定享受西部大开发税收优惠，从2014年9月至2020年按15%税率缴纳企业所得税。

4、根据《国家税务总局公告2012年第12号公告》规定，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司之子公司乌拉特中期甘其毛道金航国际物流有限公司符合规定享受西部大开发税收优惠，从2016年1月1日至2017年12月31日按15%税率缴纳企业所得税。

5、本公司于2016年12月1日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的编号为GR201611000494的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，公司从2016年至2018年按15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,481.39	20,227.90
银行存款	409,756,083.80	226,052,559.47
其他货币资金	4,685,366.44	450,000.00
合计	414,457,931.63	226,522,787.37

其中：存放在境外的款项总额	0	0
---------------	---	---

其他说明

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	4,685,366.44	450,000.00
合计	4,685,366.44	450,000.00

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 4,685,366.44 元为本公司向银行申请开具履约保函所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,210,840.92	3,022,760.96
商业承兑票据	0	0
合计	8,210,840.92	3,022,760.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,322,712.99	0
商业承兑票据	0	0
合计	8,322,712.99	0

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,881,826.94	100	635,219.71	0.92	68,246,607.23	74,589,951.35	100	428,910.85	0.58	74,161,040.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	68,881,826.94	/	635,219.71	/	68,246,607.23	74,589,951.35	/	428,910.85	/	74,161,040.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	67,247,703.17		
6 个月至 1 年 (含 1 年)	36,372.11	1,818.61	5
1 年以内小计	67,284,075.28	1,818.61	
1 至 2 年	727,820.28	145,564.05	20
2 至 3 年	764,188.67	382,094.34	50
3 年以上	105,742.71	105,742.71	100
合计	68,881,826.94	635,219.71	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 206,308.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
OYU TOLGOI LLC	41,814,211.83	60.70	
中冶华冶（北京）国际贸易有限公司	2,556,669.67	3.71	
阳谷祥光铜业有限公司	1,543,861.11	2.24	
青岛中远物流国际多式联运有限公司	1,430,000.00	2.08	
MATERIALIMPEX JSC	1,383,927.22	2.01	
合计	48,728,669.83	70.74	-

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,811,686.25	99.98	134,916,760.53	100.00
1 至 2 年	11,738.83	0.02	0	
合计	76,823,425.08	100.00	134,916,760.53	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
Energy Resources LLC	54,994,851.60	71.59
西甘铁路有限责任公司	11,537,524.90	15.02
神华甘泉铁路有限责任公司	4,037,108.31	5.26
鄂尔多斯市神华包神铁路物流服务有限责任公司	2,376,550.91	3.09
呼和浩特铁路局集宁货运中心	1,515,039.30	1.97
合计	74,461,075.02	96.93

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	8,778,977.35	100.00	1,879,370.42	21.41	6,899,606.93	8,313,058.42	100.00	1,079,660.05	12.99	7,233,398.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,778,977.35	/	1,879,370.42	/	6,899,606.93	8,313,058.42	/	1,079,660.05	/	7,233,398.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	4,541,984.61		
6 个月至 1 年 (含 1 年)	305,560.00	15,278.01	5
1 年以内小计	4,847,544.61	15,278.01	
1 至 2 年	2,137,491.70	427,498.34	20
2 至 3 年	714,693.93	357,346.96	50
3 年以上	1,079,247.11	1,079,247.11	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,778,977.35	1,879,370.42	

确定该组合依据的说明：
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

(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 799,710.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用
其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用
其他应收款核销说明：
适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,514,647.00	6,883,122.98
备用金	99,837.57	364,462.23
代垫款	349,951.62	662,907.85
垫付发行费	660,377.36	0
其他往来款	1,154,163.80	402,565.36

合计	8,778,977.35	8,313,058.42
----	--------------	--------------

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	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
北京中铁铁龙多式联运有限公司冷链运输分公司	保证金/押金	1,200,000.00	1-2年	13.67	240,000.00
天津振华国际物流运输有限公司	保证金/押金	980,000.00	6个月以内	11.16	0
天津中远海运集装箱运输有限公司	保证金/押金	800,000.00	6个月-3年	9.11	175,000.00
中铁国际多式联运有限公司	保证金/押金	600,000.00	6个月-3年以上	6.83	300,000.00
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	保证金/押金	500,000.00	6个月以内	5.70	0
合计	/	4,080,000.00	/	46.47	715,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	337,745.36		337,745.36	245,951.19		245,951.19
在产品						
库存商品	69,963,255.75		69,963,255.75	44,032,212.62		44,032,212.62
周转材料	1,071,952.48		1,071,952.48	1,083,599.78		1,083,599.78
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	71,372,953.59		71,372,953.59	45,361,763.59		45,361,763.59

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,696,558.10	4,117,600.65
预缴企业所得税	795,869.99	2,619,789.93
合计	8,492,428.09	6,737,390.58

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中海嘉富国际物流(北京)有限公司	9,300,023.16		9,303,910.10	3,886.94							
小计	9,300,		9,303	3,886.9							

	023.16		,910.10	4						
合计	9,300,023.16		9,303,910.10	3,886.94						

其他说明

根据中海嘉富国际物流（北京）有限公司（以下简称“中海嘉富”）2015年11月30日第二届1次股东会决议，按照投资双方共同意愿，决定注销该公司，2017年1月25日，中海嘉富取得工商局注销核准通知书，完成注销。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	149,379,953.56	22,424,709.34	60,840,750.51	14,580,550.75	247,225,964.16
2. 本期增加金额	2,451,941.07	137,780.18	652,144.47	920,463.55	4,162,329.27
(1) 购置		137,780.18	652,144.47	806,557.55	1,596,482.20
(2) 在建工程转入	2,451,941.07			113,906.00	2,565,847.07
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,566,953.76		736,393.00	1,526,015.72	4,829,362.48
(1) 处置或报废	2,566,953.76		736,393.00	1,526,015.72	4,829,362.48
4. 期末余额	149,264,940.87	22,562,489.52	60,756,501.98	13,974,998.58	246,558,930.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,387,149.71	9,559,208.23	45,587,977.14	11,355,625.15	99,889,960.23
2. 本期增加金额	7,091,790.19	2,267,955.94	3,284,273.96	1,562,414.40	14,206,434.49
(1) 计提	7,091,790.19	2,267,955.94	3,284,273.96	1,562,414.40	14,206,434.49
3. 本期减少金额	498,705.41		526,390.03	1,449,715.10	2,474,810.54
(1) 处置或报废	498,705.41		526,390.03	1,449,715.10	2,474,810.54

4. 期末余额	39,980,234.49	11,827,164.17	48,345,861.07	11,468,324.45	111,621,584.18
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	109,284,706.38	10,735,325.35	12,410,640.91	2,506,674.13	134,937,346.77
2. 期初账面价值	115,992,803.85	12,865,501.11	15,252,773.37	3,224,925.60	147,336,003.93

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	8,682,858.07	产权证书办理中
合计	8,682,858.07	

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
载重通道项目				1,668,482.40		1,668,482.40
电子卡口系统项目	248,717.97		248,717.97			
巴彦淖尔保税物流中心项目	345,119.00		345,119.00			
合计	593,836.97		593,836.97	1,668,482.40		1,668,482.40

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	62,104,015.24			1,121,422.49	63,225,437.73
2. 本期增加金额				264,957.28	264,957.28
(1) 购置				153,846.16	153,846.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
—在建工程转入				111,111.12	111,111.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	62,104,015.24			1,386,379.77	63,490,395.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,103,937.87			894,038.08	4,997,975.95
2. 本期增加金额	1,267,862.58			92,787.52	1,360,650.10
(1) 计提	1,267,862.58			92,787.52	1,360,650.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,371,800.45			986,825.60	6,358,626.05
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	56,732,214.79			399,554.17	57,131,768.96
2. 期初账面价值	58,000,077.37			227,384.41	58,227,461.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
巴彦淖尔市临津物流有限公司	75,759.26					75,759.26
合计	75,759.26					75,759.26

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
输电线路改造项目	11,666.61		11,666.61		
装修费	786,860.10		168,830.61		618,029.49
合计	798,526.71		180,497.22		618,029.49

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,286,817.31	383,022.60	1,381,679.59	248,005.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,286,817.31	383,022.60	1,381,679.59	248,005.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	227,772.82	126,891.31
可抵扣亏损		
合计	227,772.82	126,891.31

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	689,344.48	493,589.77
牧民(土地)补偿款	1,170,375.00	1,170,375.00
土地出让金(说明1)	36,000,000.00	
中银保本理财产品(说明2)	8,200,000.00	
合计	46,059,719.48	1,663,964.77

其他说明:

说明1: 该土地出让款系本公司之子公司巴彦淖尔市临津物流有限公司本期购买仓储物流用地, 出让面积250,000平方米, 出让年限50年, 成交价格3,600.00万元, 截止2017年12月31日, 该宗土地使用权证正在办理过程中。

说明2: 期末中银保本理财产品系本公司于2017年11月份认购的中银保本理财-人民币按期开放理财产品本金。本公司以该理财产品作为质押, 开具金额为100万美元的履约保函。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	74,165,833.36	71,484,559.39
1至2年（含2年）	1,631,914.20	3,978,881.44
2至3年（含3年）	2,655,887.96	4,538,754.79
3年以上	730,622.52	558,836.42
合计	79,184,258.04	80,561,032.04

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古隆升建筑安装有限公司	1,755,263.48	未结算
内蒙古际誉仓储物流有限责任公司	1,540,478.69	未结算
呼和浩特市海泰技术服务中心	448,590.00	未结算
Monglian Coal Corporation Limited	330,396.00	未结算
合计	4,074,728.17	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	194,122,974.74	248,722,823.22
1至2年（含2年）	11,289.51	47,704.55
2至3年（含3年）	23,453.30	
3年以上		2,888.03
合计	194,157,717.55	248,773,415.80

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,910,266.39	36,481,276.16	34,623,746.19	7,767,796.36
二、离职后福利-设定提存计划	101,205.92	2,918,925.01	2,779,708.37	240,422.56
三、辞退福利	15,000.00		15,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,026,472.31	39,400,201.17	37,418,454.56	8,008,218.92

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,729,358.75	31,388,716.88	29,653,650.64	7,464,424.99
二、职工福利费		1,802,210.98	1,802,210.98	
三、社会保险费	57,333.19	1,463,527.46	1,397,443.32	123,417.33
其中: 医疗保险费	51,663.74	1,275,064.43	1,215,606.31	111,121.86
工伤保险费	1,618.74	74,643.25	72,873.68	3,388.31
生育保险费	4,050.71	113,819.78	108,963.33	8,907.16
四、住房公积金	3,360.00	1,320,298.00	1,318,698.00	4,960.00
五、工会经费和职工教育经费	120,214.45	506,522.84	451,743.25	174,994.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,910,266.39	36,481,276.16	34,623,746.19	7,767,796.36

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	97,178.75	2,819,230.42	2,684,709.60	231,699.57
2、失业保险费	4,027.17	99,694.59	94,998.77	8,722.99
3、企业年金缴费				
合计	101,205.92	2,918,925.01	2,779,708.37	240,422.56

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,316,401.59	754,785.44
消费税		
营业税		
企业所得税	7,999,061.36	4,624,929.53
个人所得税	243,065.03	201,343.61
城市维护建设税	143,288.18	38,434.62
教育费附加	85,991.25	23,060.75
印花税	21,748.43	25,694.80
其他	4,704.01	
合计	11,814,259.85	5,668,248.75

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,158,000.00	1,482,611.00
代收代付款	129,460.42	84,741.62
其他往来款	1,413,542.73	1,847,829.12
应付子公司少数股东往来款	17,640,000.00	
应付上市及中介款项	2,617,508.49	
合计	22,958,511.64	3,415,181.74

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京铁联国际货运代理有限公司	108,931.00	保证金/押金
乌拉特中旗物华鑫天装卸服务有限公司	100,000.00	保证金/押金
乌拉特中旗通泽物流有限公司	100,000.00	保证金/押金
包头市鼎盛嘉业运输有限公司	100,000.00	保证金/押金
鄂尔多斯市蒙凯汽车销售集团有限公司	100,000.00	保证金/押金
乌拉特中旗宝乐物流有限公司	100,000.00	保证金/押金
合计	608,931.00	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			

重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	1,380,000.00		
合计	1,380,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司代理承运客户DHL Logistics (Kazakhstan) LLP (以下简称DHL) 的货物，运输途中发生事故，导致承运货物发生损失，双方初步达成和解，本公司需承担138.00万元赔偿支出。2017年7月12日，本公司同DHL、AIG Europe Limited (以下简称AIG, DHL责任险保险人) 三方正式签订和解协议，DHL同意接受138.00万元事故货损赔偿，且不再要求本公司或其责任险保险人支付和解款与DHL、AIG向收货人作出的赔偿金额之间的差额，公司于2017年7月支付了该赔偿款。

2017年11月，本公司收到了中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司支付的上述货损对应的国际货运代理提单责任保险赔偿金100.00万元

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,475,000.00	1,000,000.00	160,000.00	3,315,000.00	
合计	2,475,000.00	1,000,000.00	160,000.00	3,315,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	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
基础设施建设扶持资金	1,075,000.00	1,000,000.00	60,000.00		2,015,000.00	与资产相关
边境贸易发展专项资金	1,400,000.00		100,000.00		1,300,000.00	与资产相关
合计	2,475,000.00	1,000,000.00	160,000.00		3,315,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

说明：2017年1月份，本公司之子公司临津物流收到临河区财政局拨付的口岸基础设施建设专项资金100万元，专项用于口岸基础设施扩建、维修改造及相关设备购置、口岸各功能区建设和改造、口岸电子信息平台建设及维护等。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	136,383,633.70			136,383,633.70
其他资本公积				
合计	136,383,633.70			136,383,633.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		118,314.00	118,314.00	
合计		118,314.00	118,314.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,071,678.40	14,921,413.32		28,993,091.72
合计	14,071,678.40	14,921,413.32		28,993,091.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度，公司按照净利润10%计提法定盈余公积14,918,206.42元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	157,010,924.45	96,151,242.56
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	157,010,924.45	96,151,242.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,220,575.83	145,766,806.65
减：提取法定盈余公积	14,921,413.32	9,907,124.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		75,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	348,310,086.96	157,010,924.45

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,244,249,333.51	2,938,350,154.35	956,915,545.82	746,128,141.55
其他业务				
合计	3,244,249,333.51	2,938,350,154.35	956,915,545.82	746,128,141.55

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,809,119.05	446,014.80
教育费附加	1,042,905.13	251,939.30
资源税		
房产税	744,585.07	301,250.69
土地使用税	2,897,978.78	963,265.72
车船使用税	143,958.59	93,460.13
印花税	2,113,531.03	441,345.02
其他	34,001.06	24,618.68
合计	8,786,078.71	2,521,894.34

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,390,196.06	2,620,986.40
物料消耗		365,038.87
其他	244,327.32	446,870.81
合计	3,634,523.38	3,432,896.08

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,245,956.82	12,702,309.42
折旧及摊销	7,521,163.47	8,145,407.61
税金		1,641,311.64
房租物业费	4,057,784.82	3,443,207.66
差旅费	1,568,059.74	2,217,847.16

办公费	1,365,365.51	1,759,208.92
业务招待费	2,187,253.88	1,336,971.52
车辆费	769,515.60	659,560.31
上市及中介服务费	5,593,270.98	1,903,632.50
物料消耗	139,251.35	249,719.46
会议费	47,746.03	205,835.50
软件及技术服务费	836,767.33	
其他	502,116.64	-
合计	42,834,252.17	34,265,011.70

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-1,035,860.05	-441,719.47
汇兑损失	3,654,585.33	
减：汇兑收益		-2,763,997.36
其他	155,289.31	566,551.77
合计	2,774,014.59	-2,639,165.06

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,006,019.23	-1,464,438.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,006,019.23	-1,464,438.39

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,886.94	29,571.53
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,295,874.38	1,200,565.54
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	1,299,761.32	1,230,137.07

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
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		174,005.74	
其他	2,131,456.26	100,995.15	2,131,456.26
合计	2,131,456.26	275,000.89	2,131,456.26

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基础建设扶持资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
边境贸易发展专项资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
天津港扶持资金	155,500.00	0	与收益相关
稳岗补贴	19,548.94	14,005.74	与收益相关
合计	335,048.94	174,005.74	/

其他说明：

√适用 □不适用

2017年度“其他”项主要系本期收到的个税返还款61.59万元。

由于会计政策变更，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。

1、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-138,689.84	-3,855.84	-138,689.84
合计	-138,689.84	-3,855.84	-138,689.84

2、其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基础建设扶持资金	60,000.00		与资产相关
边境贸易发展专项资金	100,000.00		与资产相关
天津港扶持资金	155,500.00		与收益相关
稳岗补贴	19,548.94		与收益相关
合计	335,048.94		/

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	75,380.78	342,988.64	75,380.78
赔偿支出		1,380,000.00	
其他	92,580.05	13.52	92,580.05
合计	167,960.83	1,723,002.16	167,960.83

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,568,391.80	27,577,728.00
递延所得税费用	-135,017.20	1,577,468.98
合计	44,433,374.60	29,155,196.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	250,323,906.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,548,586.04
子公司适用不同税率的影响	6,482,199.94
调整以前期间所得税的影响	284,016.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,469.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-191,009.51
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	135,112.28
所得税费用	44,433,374.60

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	58,994,496.10	14,620,394.81
专项补贴、补助款	175,048.94	14,005.74
利息收入	1,035,860.05	441,719.47
营业外收入	1,662,693.24	1,150.06
合计	61,868,098.33	15,077,270.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	59,901,671.68	45,148,493.46
期间费用支出	14,580,874.52	10,606,751.87
营业外支出	92,580.05	13.52
保函保证金	4,235,366.44	
合计	78,810,492.69	55,755,258.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项补贴、补助款	1,000,000.00	
购买子公司收到的现金净额		1,321,916.93
合计	1,000,000.00	1,321,916.93

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到关联方临时周转资金		24,800,000.00
收子公司少数股东往来款	17,640,000.00	
合计	17,640,000.00	24,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方临时周转资金		24,800,000.00
支付上市服务费	700,000.00	
合计	700,000.00	24,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	205,890,532.33	145,294,288.58
加：资产减值准备	1,006,019.23	-1,464,438.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,206,434.49	15,588,557.75
无形资产摊销	1,360,650.10	1,345,387.74
长期待摊费用摊销	180,497.22	436,425.19
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）	138,689.84	3,855.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,380.78	342,988.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,850,276.60	-2,860,039.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,299,761.32	-1,230,137.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-135,017.20	1,577,468.98
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）	-26,011,190.00	-38,476,177.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,157,057.02	-157,015,680.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,662,905.97	219,893,362.79

其他		
经营活动产生的现金流量净额	204,756,663.12	183,435,862.86
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	409,772,565.19	226,072,787.37
减: 现金的期初余额	226,072,787.37	122,073,894.11
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	183,699,777.82	103,998,893.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	409,772,565.19	226,072,787.37
其中: 库存现金	16,481.39	20,227.90
可随时用于支付的银行存款	409,756,083.80	226,052,559.47
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	409,772,565.19	226,072,787.37
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		

其他说明:

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,685,366.44	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
中银保本理财产品	8,200,000.00	质押以开具保函
合计	12,885,366.44	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,092,662.41	6.5342	39,810,674.72
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	4,426,599.33	6.5342	28,924,285.34
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	285,247.89	6.5342	1,863,866.76

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	60,000.00	基础设施建设扶持资金	60,000.00
与资产相关	100,000.00	边境贸易发展专项资金	100,000.00
与收益相关	155,500.00	天津港扶持资金	155,500.00
与收益相关	19,548.94	稳岗补贴	19,548.94

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）根据公司董事会决议，公司于 2017 年 9 月 1 日在天津自贸试验区设立了全资子公司嘉泓国际物流（天津）有限公司，注册资本 3000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，公司尚未实际缴纳出资，嘉泓国际物流（天津）有限公司尚未开展经营业务。

（2）根据公司董事会决议，公司于 2017 年 9 月 21 日在内蒙古包头市设立了全资子公司达茂旗嘉友国际供应链贸易有限公司，注册资本 1000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，公司尚未实际缴纳出资，达茂旗嘉友国际供应链贸易有限公司尚未开展经营业务。

（3）根据公司董事会决议，公司于 2017 年 10 月 10 日在新疆维吾尔自治区设立了全资子公司嘉友供应链(新疆)有限公司，注册资本 3000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日，公司尚未实际缴纳出资，嘉友供应链(新疆)有限公司尚未开展经营业务。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
乌拉特中旗甘其毛都华方国际物流有限公司	内蒙古	内蒙古	综合物流服务	100.00		同一控制下企业合并
乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司	内蒙古	内蒙古	综合物流服务	100.00		设立
乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司	内蒙古	内蒙古	综合物流服务	100.00		非同一控制下企业合并
内蒙古嘉友国际物流有限公司	内蒙古	内蒙古	综合物流服务	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古万利贸易有限责任公司	内蒙古	内蒙古	供应链贸易	100.00		同一控制下企业合并
巴彦淖尔市临津物流有限公司	内蒙古	内蒙古	综合物流服务	80.00		非同一控制下企业合并
嘉泓国际物流(天津)有限公司	天津	天津	综合物流服务	100.00		设立
达茂旗嘉友国际供应链贸易有限公司	内蒙古	内蒙古	供应链贸易	100.00		设立
嘉友供应链(新疆)有限公司	新疆	新疆	综合物流服务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
巴彦淖尔市临津物流有限公司	20.00%	-330,043.50	-	1,178,498.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
巴彦淖尔市临津物流有限公司	7,801,927.77	36,469,653.66	44,271,581.43	37,379,088.38	1,000,000.00	38,379,088.38	10,519,352.70	139,832,011.01	10,659,184.71	3,116,474.14		3,116,474.14

子公司	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

司 名 称	入		总额		现金流量		入		总额		现金流量	
巴 彦 淖 尔 市 临 津 物 流 有 限 公 司	7,586,03	-1,650,2	-1,650,2	-6,043,6	7,849,88	-2,362,5	-2,362,5	-1,114,8				
	3.96	17.52	17.52	52.60	8.39	90.36	90.36	39.41				

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
中海嘉富国际物流(北京)有限公司	北京	北京	货物运输代理	49.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中海嘉富	中海嘉富
流动资产	0	19,065,004.43
非流动资产		0
资产合计	0	19,065,004.43
流动负债	0	85,365.33
非流动负债		
负债合计	0	85,365.33
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	0	18,979,639.10
按持股比例计算的净资产份额	0	9,300,023.16
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	0	0
净利润	7,932.53	60,350.06
终止经营的净利润	7,932.53	
其他综合收益		
综合收益总额	7,932.53	60,350.06
本年度收到的来自联营企业的股利	0	0

其他说明

中海嘉富已于2017年1月25日取得工商局注销核准通知书，完成注销。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司金融资产主要包括：货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些金融资产的账面金额。报告期，对金融资产的期限分析如下：

会计科目	项目	期末余额	年初余额
应收票据	6个月以内	8,210,840.92	3,022,760.96
	6个月以上	67,247,703.17	73,080,116.01
应收帐款	6个月以上	1,634,123.77	1,509,835.34
	合计	68,881,826.94	74,589,951.35
其他应收款	6个月以内	4,541,984.61	6,027,652.58
	6个月以上	4,236,992.74	2,285,405.84

	合计	8,778,977.35	8,313,058.42
--	----	--------------	--------------

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前无银行借款及应付债券。公司目前的政策是尽可能通过自有资金解决资金需求，以规避利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	39,810,674.72		39,810,674.72	53,404,351.38		53,404,351.38
应收账款	28,924,285.34		28,924,285.34	7,015,969.79		7,015,969.79
应付账款	1,863,866.76		1,863,866.76	3,436,758.99		3,436,758.99

于2017年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润6,687,109.33元(2016年12月31日：5,698,356.22元)。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
嘉信益（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	天津市	资产管理	3000 万元	50.00	50.00

本企业的母公司情况的说明

嘉信益（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）为天津市设立的有限合伙企业，其实际控制人为韩景华先生及孟联女士。

本企业最终控制方是韩景华先生及孟联女士

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
巴彦淖尔市临河区城市发展投资有限责任公司	参股股东

其他说明

嘉兴兴泰国际贸易（北京）有限公司已于 2017 年 5 月 11 日取得工商局注销核准通知书，完成注销。

5、关联交易情况

(1). 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

无

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

无

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,264,036.66	5,425,328.06

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	巴彦淖尔市临河区城市发展投资有限责任公司	17,640,000.00	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未到期的美元结算履约保函金额 1,647,899.00 美元、人民币结算履约保函金额 450,000.00 元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	40,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,000,000.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、股票发行情况

2017年12月15日，经中国证券监督管理委员会《关于核准嘉友国际物流股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2335号）核准，本公司于2018年1月25日向社会公开发行人民币普通股（A股）股票20,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币41.89元，募集资金总额为人民币837,800,000.00元，扣除相关发行费用后的募集资金净额为人民币773,302,000.00元，其中，增加股本人民币20,000,000.00元，增加资本公积人民币753,302,000.00元，变更后的注册资本80,000,000.00元。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2018]第ZB10040号验资报告。

2018年2月6日，本公司在上海证券交易所上市，公司股票简称“嘉友国际”，股票代码“603871”。

2、利润分配情况

经本公司第一届董事会第十七次会议审议通过，拟按照公司总股本8,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利5元（含税），共计派发现金红利4,000万元（含税）；同时，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增3,200万股，转增后股本为11,200万股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,340,648.77	100.00	498,762.32	0.90	54,841,886.45	54,599,297.44	100.00	188,939.74	0.35	54,410,357.70

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	55,340,648.77	/	498,762.32	/	54,841,886.45	54,599,297.44	/	188,939.74	/	54,410,357.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	53,789,031.13		
6 个月至 1 年 (含 1 年)	36,372.11	1,818.61	5.00%
1 年以内小计	53,825,403.24	1,818.61	
1 至 2 年	574,246.86	114,849.37	20.00%
2 至 3 年	764,188.67	382,094.34	50.00%
3 年以上			100.00%
合计	55,163,838.77	498,762.32	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 309,822.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
OYU TOLGOI LLC	41,814,211.83	75.56	
青岛中远物流国际多式联运有限公司	1,430,000.00	2.58	
MATERIALIMPEX JSC	1,383,927.22	2.50	
包头华鼎铜业发展有限公司	1,223,218.26	2.21	
扬州通利冷藏集装箱有限公司	987,401.00	1.78	
合计	46,838,758.31	84.63	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

类别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	25,199,337.81	100.00	1,118,054.99	4.44	24,081,282.82	7,083,755.67	100.00	439,425.42	6.20	6,644,330.25

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,199,337.81	100.00	1,118,054.99	4.44	24,081,282.82	7,083,755.67	100.00	439,425.42	6.20	6,644,330.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内			
其中：1年以内分项			
6个月以内	2,576,988.36		
6个月至1年（含1年）	305,560.00	15,278.00	5
1年以内小计	2,882,548.36	15,278.00	
1至2年	2,135,211.70	427,042.34	20.00%
2至3年	563,933.30	281,966.65	50.00%
3年以上	393,768.00	393,768.00	100.00%
合计	5,975,461.36	1,118,054.99	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 678,629.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,274,473.00	6,246,716.97
备用金	30,611.00	142,604.03
垫付发行费	660,377.36	
其他往来款	19,233,876.45	694,434.67
合计	25,199,337.81	7,083,755.67

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
巴彦淖尔市临津物流有限公司	内部往来款	18,540,069.75	6个月-1年	73.57	
北京中铁铁龙多式联运有限公司冷链运输分公司	保证金/押金	1,200,000.00	1-2年	4.76	240,000.00
天津振华国际物流运输有限公司	保证金/押金	980,000.00	6个月以内	3.89	
天津中远海运集装箱运输有限公司	保证金/押金	800,000.00	6个月-3年	3.17	175,000.00

嘉泓国际物流 (天津)有限公司	内部往来款	544,000.00	6个月以内	2.16	
合计	/	22,064,069.75	/	87.55	415,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	216,196,285.07		216,196,285.07	216,196,285.07		216,196,285.07
对联营、合营企业投资				9,300,023.16		9,300,023.16
合计	216,196,285.07		216,196,285.07	225,496,308.23		225,496,308.23

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
乌拉特中旗甘其毛都华方国际物流有限公司	79,515,682.96			79,515,682.96		
乌拉特中旗甘其毛道金航国际物流有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
乌拉特中旗甘其毛都嘉友国际物流有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
内蒙古嘉友国	15,000,000.00			15,000,000.00		

际物流有限公司					
内蒙古万利贸易有限责任公司	18,680,602.11			18,680,602.11	
巴彦淖尔市临津物流有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	
合计	216,196,285.07			216,196,285.07	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中海嘉富国际物流(北京)有限公司	9,300,023.16		9,303,910.10	3,886.94						0	
小计	9,300,023.16		9,303,910.10	3,886.94						0	
合计	9,300,023.16		9,303,910.10	3,886.94						0	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	449,660,411.83	318,366,144.09	389,315,632.44	275,281,006.81
其他业务				
合计	449,660,411.83	318,366,144.09	389,315,632.44	275,281,006.81

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,886.94	29,571.53
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	1,267,161.53	873,286.09
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	71,271,048.47	20,902,857.62

6、其他

适用 不适用

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-214,070.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	335,048.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,295,874.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,038,876.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,886.94	
所得税影响额	-566,356.42	
少数股东权益影响额	-4,306.93	
合计	2,888,952.50	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.82	3.4370	3.4370
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.21	3.3889	3.3889

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有注册事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：韩景华

董事会批准报送日期：2018年4月20日

修订信息

适用 不适用