

A large, light gray world map composed of small dots, serving as a background for the central text.

深圳市海格物流股份有限公司
2015 年 年 度 报 告

—— 股票代码：430377 ——

Hercules Logistics

公司年度大事记



2015年3月,海格零售物流中心项目获评“深圳市二〇一五年度重大项目”。该项目选址于深圳市盐田区,拟建成集线上线下一体的进出口商品展示交易和供应链服务的综合性平台。项目目前已进入施工阶段,预计2017年完工。



2015年4月,公司凭借First Mile业务为供应商和零售商供应链带来的创新和变革荣获“中国快速消费品优秀供应链解决方案奖”。



2015年4月,由Oracle(甲骨文)与Hitachi(日立)共同支持的海格零售物流OTM(甲骨文运输管理)项目正式切换上线。OTM项目优化了公司零售第一公里及LLP业务模式及流程,建立了以客户需求为导向的物流核心运营平台。



2015年11月,公司成功通过国家高新技术企业复审,并再次获得“高新技术企业证书”。



2015年12月,公司荣获“杰出电商仓储/物流服务商”,公司连续两年获此殊荣。



2015年12月,公司荣获“2015年中国快消零售行业最佳物流服务商”。

2015年2月,公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

2015年9月,公司完成对87名核心员工、高管、监事等新发行213万股普通股股份。2015年10月,公司完成定向发行1000万股普通股股份,募集资金1.8亿元。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	26
第七节融资及分配情况	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节公司治理及内部控制	38
第十节财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/海格物流	指	深圳市海格物流股份有限公司
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
股东大会	指	深圳市海格物流股份有限公司股东大会
股东会	指	深圳市海格物流股份有限公司股东会
董事会	指	深圳市海格物流股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市海格物流股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》及其历次修订
《公司章程》	指	《深圳市海格物流股份有限公司章程》及其历次修订
奥世迈	指	公司控股股东深圳市奥世迈实业有限公司
3PL/第三方物流	指	英文 Third-Party Logistics 的简称，企业把原来属于自己处理的物流活动，以合同方式委托给专业物流服务企业，以达到对物流全程管理控制的一种物流运作与管理方式
Aon Hewitt	指	中文名称为怡安翰威特，成立于1940年，是全球最早提供人力资源外包与咨询服务的公司，总部位于美国
DC	指	英文 Distribution Center 的简称，指配送中心、中央仓
First Mile	指	第一公里，指物流企业为零售企业提供中央仓前的收货优化，或为供货商提供配送至全国零售企业中央仓或经销商仓库的服务
海系列	指	公司的一种人才储备计划，分为“海浪、海燕、海鹰、海鹏、海龙”五个层次，覆盖了公司管理培训生、主管、经理、总监及总经理各个层级核心人才的培养
IBM	指	International Business Machines Corporation 国际商业机器公司，总部位于美国
ISO9001	指	ISO9000 系列标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，ISO9001 认证用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，目的在于增进顾客满意
INFOR	指	全球第三大企业级应用软件及服务供应商，总部位于美国纽约
LLP	指	英文 Lead Logistics Provider 的简称，意即领先物流服务商，主要提供供应链集成管控
LNG	指	英文 Liquefied Natural Gas 的简称，意即液化天然气
Milk Run	指	也称为“牛奶取货”、“集货配送”、“多仓储间巡回装卸货混载运送”、“定时定点取货”
Oracle	指	甲骨文软件系统有限公司，总部美国，股票代码：ORCL
OTM	指	英文 Oracle Transportation Management 的简称，意即甲骨文运输管理系统

PDCA 循环	指	PDCA 是英语单词 Plan(计划)、Do(执行)、Check(检查)和 Act(修正)的第一个字母，PDCA 循环就是按照这样的顺序进行质量管理，并且循环不止地进行下去的科学程序
Sales Force	指	客户关系管理(CRM) 软件服务提供商，总部位于美国
SCM	指	英文 Supply Chain Management 的简称，意即供应链管理
Werner	指	Werner Enterprise, Inc., 美国最大的物流承运商之一，股票代码：WERN
WMS	指	英文 Warehouse Management System 的简称，意即仓库管理系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	受中国经济结构性调整仍在持续、经济增速下滑等影响，虽然公司所处零售行业和快速消费品行业的物流市场与其他行业相比受经济周期的影响较弱，但也无法脱离所处的经济环境。宏观经济始终存在不可预估的反向变动风险，这意味着公司宏观经济波动风险客观存在。
持续盈利能力下降的风险	报告期内，公司仍然在各方面进行了大量的集中投入，在组织架构优化升级、IT 能力建设与实施、团队学习、业务升级等方面采取了战略升级举措。这一系列举措带来的效益暂无法立即获得体现；同时，由于公司 First Mile 业务于 2014-2015 年期间在全国范围内密集增设运营网点，产生了大量的仓库租金、库内设备及运营人员的前期投入，First Mile 业务运营网点开设初期存在亏损期；燃油、路桥费、土地租金等物流直接成本的上升也给公司盈利能力带来不利影响。处在转型升级期的公司存在持续盈利能力下降的风险。
实际控制人不当控制的风险	截至 2015 年 12 月 31 日，梅春雷持有控股股东深圳市奥世迈实业有限公司 83.41% 的股份，深圳市奥世迈实业有限公司持有公司 43.82% 的股份；梅春雷直接持有公司 2.95% 的股份；公司的实际控制人为梅春雷。报告期内，梅春雷一直担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策事项和管理层的任免；若梅春雷利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务

	等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。
市场竞争风险	公司在零售行业和快速消费品行业的第一公里物流（First Mile）、合同物流、领先物流（LLP）领域具有一定先发优势，但不排除未来会出现有效竞争对手。虽然公司具备灵活应变和善于创新的优势，但面对大型国有物流企业或外资物流企业的竞争，公司仍存在市场竞争风险。
管理风险	<p>跟随公司战略升级的整体联动，公司相应优化了组织架构与人事配置。主要目的在于提升公司内部协作与组织调动效率。这一系列的变化会带来管理的不确定性。</p> <p>公司经营布局不断扩张，在各业务领域设立多家分支机构，公司目前在全国设立 24 家分子公司。这使得公司在经营管理、内部控制、决策贯彻执行、信息传递等方面的管理要求不断提高。如果公司不能同时完善管理体系和内控机制，公司的品牌效应和管理优势有可能无法在各个分支机构得到充分有效发挥，将面临一定的管理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是（上期税收政策的风险因公司已于报告期内再次获得“高新技术企业证书”而暂时消除）

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市海格物流股份有限公司
英文名称及缩写	Hercules Logistics Co., Ltd.
证券简称	海格物流
证券代码	430377
法定代表人	梅春雷
注册地址	深圳市盐田区盐田港进港三路物流中心大楼 608
办公地址	深圳市福田区保税区黄槐道 3 号深福保科技工业园 A 栋 5A
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	邱俊洲、杜洪伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵积虎
电话	0755-23807517
传真	0755-23807500-2757
电子邮箱	wing@hercules-logistics.com
公司网址	www.hercules-logistics.com
联系地址及邮政编码	深圳市福田区保税区黄槐道三号深福保科技工业园 A 座 5A 单元 518038
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
行业（证监会规定的行业大类）	装卸搬运及运输代理业
主要产品与服务项目	零售物流、合同物流、港口运输、供应链服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	127,640,000
控股股东	深圳市奥世迈实业有限公司
实际控制人	梅春雷

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

企业法人营业执照注册号	440301102773333	否
税务登记证号码	440300727135539	否
组织机构代码	72713553-9	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	874,400,292.90	733,163,551.93	19.26%
毛利率	15.77%	17.53%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	2,247,033.64	3,242,431.54	-30.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,788,827.36	-3,299,992.30	-105.72%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.15%	3.48%	—
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.46%	-3.54%	—
基本每股收益	0.04	0.06	-41.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	685,897,083.65	490,579,853.86	39.81%
负债总计	364,028,463.87	355,574,291.94	2.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	287,340,128.40	99,013,919.52	190.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.25	1.92	17.52%
资产负债率	53.07%	72.48%	—
流动比率	1.42	0.97	—
利息保障倍数	1.05	1.28	—

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-25,205,067.24	-2,810,449.19	—
应收账款周转率	4.47	5.00	—
存货周转率	461.92	245.12	—

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	39.81%	47.45%	—
营业收入增长率	19.26%	-14.09%	—
净利润增长率	-74.16%	-80.26%	—

五、股本情况**单位：股**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	127,640,000	51,690,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
非流动资产处置损益	-105,196.53
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）	11,560,499.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,199,882.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-569,481.85
非经常性损益合计	12,085,704.32
所得税影响数	3,021,598.79
少数股东权益影响额（税后）	28,244.53
非经常性损益净额	9,035,861.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司聚焦于零售行业及快消品行业，以零售商及其供应商、品牌制造商、品牌分销商、国际采购商等为目标服务群体，从物流、订单管理、数据服务、贸易增值、供应链金融服务等全方位解决客户需求，为客户提供集物流、商流、信息流、资金流“四流合一”的全渠道的物流管理服务及完整的供应链解决方案。

凭借公司多年跨境及国内基础物流的管理能力和服务规模优势，及丰富的零售商、经销商、门店、品牌商等客户资源，依托公司国际物流与国内物流高效整合的全链条优势，公司积极适应并持续挖掘客户不断深化与升级的业务需求，将服务延伸到客户的订单管理领域，全力拓展领先物流（LLP）业务。通过 LLP 服务，为客户实现订单的全生命周期管理和供应链全链信息的控制，高效整合资源及制定物流计划，统筹物流执行，一方面可以帮助客户提高供应链效率、降低供应链管理费用、实现信息可视化；另一方面通过 LLP 业务，能够提高公司与客户的黏性，从而有效支撑公司物流业务的发展，并凭此延伸公司的业务线，为接下来公司进一步发展数据服务、贸易增值服务及供应链金融服务奠定坚实的基础，从而优化公司的业务结构，提高公司的利润空间，实现公司战略转型升级。因此，LLP 业务是公司未来的战略重点及增长亮点。

综上所述，公司商业模式与往年相比，基础物流、合同物流、第一公里物流等业务模块商业模式未发生改变，但在战略上进行了升级，服务产品上进行了延伸，通过整合各业务板块的优势，持续大力发展 LLP 业务，并准备在数据服务、贸易增值服务和供应链金融服务领域发力，将公司打造成集物流、商流、数据、贸易和金融于一体的完整的供应链管理企业。公司未来高附加值及高竞争壁垒的服务比例将持续提高，以差异化领先于物流供应链行业。



年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否

销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入874,400,292.90元，较上年同期增长19.26%，主要原因是公司新客户的引进及老客户业务量的增加；

公司2015年实现净利润783,882.62元，较上年同期下降74.16%，主要原因为公司毛利率下降、期间费用增加导致公司总体利润下降。公司毛利率从2014年17.53%下降至2015年15.77%，下降了1.76个百分点，主要是由于First Mile业务于2014-2015年期间在全国范围内密集增设运营网点，产生了大量的仓库租金、库内设备及运营人员的前期投入，运营网点开设初期存在亏损期，短期内影响了总体毛利率水平。2015年上半年First Mile业务全国范围内的网点建设及投入已完成，至报告期末网点整体运营接近盈亏平衡，预计2016年First Mile业务的利润贡献将能得到初步的体现，使公司总体毛利率水平得到有效改善。同时，期间业务拓展、人员优化、密集的培训 and IT投入所带来的费用较去年同期增长1370.82万元，这也在短期内影响了公司的净利润表现。

报告期内公司总资产为685,897,083.65元，归属于挂牌公司的净资产为287,340,128.40元，资产负债率为53.07%，总资产及归属于挂牌公司的净资产分别增长39.81%、190.20%。

2015年是公司运营及管理全面升级的一年，公司在多个方面采取了战略升级举措：

1、组织架构优化升级

为实现公司服务升级，加快战略转型，提高组织运营效率，对公司组织架构进行了全面升级，优化了公司内部协作、组织调动效率及资源配置，提升了公司核心竞争力。

2、IT能力建设与实施

在2014年引进Oracle与公司进行IT战略合作的基础上，公司于2015年进行了OTM项目一、二期的实施，促使公司的LLP及供应链管理能力的进一步提升；公司于2015年11月引进了INFOR WMS系统来实现客户订单管理跟踪和仓库的综合管理，为物流流程运作提供有力支持，提升供应链效率；为达到多业务系统的“统一标准”、“规范业务”、“集中管控”，公司与金蝶国际软件集团有限公司合作开发公司财务结算平台（FSC系统），将实现集中化的财务数据管理，以及“一站式”的财务结算，全面提升了公司财务管理水平。至报告期末，公司整体IT架构搭建已初步完成，为公司打造全渠道物流及完整的供应链服务能力奠定了坚实的基础。

3、团队学习

为支持公司的战略实现，公司在2014年由Aon Hewitt实施公司高层领导力培训的基础上，于2015年继续由Aon Hewitt组织人力资源的团队打造，尤其是中高级管理层的领导力训练，为公司培养出一批有意愿有能力的高潜人员。体现在运营管理中具有更好的团队合作意识和创新的工作理念，团队凝聚力得到加强，组织运营效率提高。

4、业务升级

公司First Mile业务的网络布局在上半年已完成，基本覆盖了全中国排名前十的电商与排名前二十的商超在全国范围内95%以上的DC，业务运营能力得到极大的提升，营业收入大幅增长，并连续两年获得“杰出电商仓储/物流服务商”称号。

随着IT系统的布署实施，LLP业务能力得到迅速提升，为客户实现订单的全生命周期管理和供应链全链信息的控制，高效整合资源及制定物流计划，统筹物流执行，帮助客户提高供应链效率、降低供应链管理费用、实现信息可视化。

2015年公司仍然在各方面进行了大量的集中投入，对公司短期利润表现造成了一定的影响，但为未来的发展奠定了坚实的基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	874,400,292.90	19.26%	-	733,163,551.93	-14.09%	-
营业成本	736,480,651.80	21.81%	84.23%	604,638,619.71	-18.07%	82.47%
毛利率	15.77%	-	-	17.53%	-	-
管理费用	113,876,091.91	8.29%	13.02%	105,155,326.29	17.09%	14.34%
销售费用	19,135,440.78	35.25%	2.19%	14,148,004.67	70.66%	1.93%
财务费用	11,753,409.39	-1.56%	1.34%	11,939,671.19	66.27%	1.63%
营业利润	-10,169,147.99	-99.44%	-1.16%	-5,098,766.69	-150.44%	-0.70%
营业外收入	11,989,668.44	34.95%	1.37%	8,884,222.40	-6.25%	1.21%
营业外支出	1,103,846.88	179.03%	0.13%	395,608.37	-53.34%	0.05%
净利润	783,882.62	-74.16%	0.09%	3,034,065.26	-80.26%	0.41%

项目重大变动原因：

1、营业收入 报告期内营业收入同比增加141,236,740.97元，增长19.26%，主要原因是公司新客户的引进及老客户业务量的增加；

2、营业成本 报告期内营业成本同比增加131,842,032.09元，增长21.81%，主要原因是公司营业收入增长的同时，营业成本相应增加；营业成本的增幅大于营业收入的增幅，主要原因是First Mile运营网点开设初期存在亏损期，导致毛利率水平由2014年的17.53%下降到2015年的15.77%；

3、管理费用 报告期内管理费用同比增加8,720,765.62元，同比增长8.29%，主要原因是公司为配合战略升级、加快LLP业务的拓展，进行了人员和组织架构优化，增加了培训和外部咨询投入；

4、销售费用 报告期内销售费用同比增加4,987,436.11元，同比增长35.25%，主要原因是公司本年度营业收入的增长以及拓展LLP业务，导致销售人员的提成增加；同时公司扩大销售区域，增加销售网点，导致销售人员办公及差旅费用增加；

5、营业利润 报告期内营业利润同比减少5,070,381.30元，同比降幅为99.44%，主要原因包括：1) 应收账款期末余额随着营业收入的增长而增加，计提的坏账准备增加；2) First Mile运营网点开设初期存在亏损期，营业成本较高；3) 为配合业务升级，公司进行了人员和组织架构优化，增加了招聘费用、薪酬费用、培训费用等费用支出；4) 2015年是公司运营和管理全面升级的一年，公司聘请外部顾问机构产生的咨询费用等增加；5) 随着营业收入增加，销售人员薪酬及其他销售费用相应增加；

6、营业外收入 报告期内营业外收入同比增加3,105,446.04元，同比增长34.95%，主要原因是公司本年度收到的政府补助较去年同期有所增加；

7、营业外支出 报告期内营业外支出同比增加708,238.51元，同比增长179.03%，主要原因是公司本年度淘汰黄标车导致非流动资产处置损失增加；

8、净利润 报告期内净利润同比减少2,250,182.64元，同比降低74.16%，综合原因为公司First Mile运营网点开设初期存在亏损期导致毛利率下降，期末应收账款余额增加导致计提的坏账准备增加；为扩大销售区域及业务升级，增加销售费用及管理费用支出。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	874,400,292.90	736,480,651.80	733,163,551.93	604,638,619.71
其他业务收入	-	-	-	-
合计	874,400,292.90	736,480,651.80	733,163,551.93	604,638,619.71

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
国内业务	692,579,928.45	79.21%	576,374,003.58	78.61%
国外业务	181,820,364.45	20.79%	156,789,548.35	21.39%
合计	874,400,292.90	100.00%	733,163,551.93	100.00%

收入构成变动的的原因

报告期内收入构成变动幅度较小，整体结构维持稳定。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-25,205,067.24	-2,810,449.19
投资活动产生的现金流量净额	-73,079,858.79	-174,573,599.62
筹资活动产生的现金流量净额	132,524,307.19	138,197,498.05

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比减少22,394,618.05元，主要原因为公司First Mile业务在全国网点的铺设，在全国铺设运营网点，支付了仓库租赁押金和预付仓库租金；同时业务升级和营业收入增长导致管理费用及销售费用增加；

2、投资活动产生的现金流量净额 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额同比增加101,493,740.83元，主要原因为公司上年度购置固定资产（主要为150台LNG营运车辆）及无形资产（公司及子公司太仓海格电子商务有限公司分别在深圳市及太仓市购置一块土地），而本年度投资活动产生的现金流出主要是投资深圳零售物流中心项目建设，投资金额相对下降；

3、筹资活动产生的现金流量净额 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少5,673,190.86元，主要原因为收到公司股东增资款项，同时公司在报告期内偿还了部分金融机构的借款。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	佛山市海天调味食品股份有限公司	61,702,031.33	7.06%	否
2	耐克体育(中国)有限公司	42,445,066.16	4.85%	否
3	Target corporation	30,080,457.46	3.44%	否
4	沃尔玛(中国)投资有限公司	29,674,456.76	3.39%	否
5	华润万家有限公司	21,038,577.09	2.41%	否
	合计	184,940,588.80	21.15%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市龙安达货运有限公司	8,276,438.54	1.12%	否
2	上海中谷新良海运有限公司	7,879,185.39	1.07%	否
3	联星物流(深圳)有限公司	4,464,793.21	0.61%	否
4	深圳市佳禧劳务派遣有限公司	4,333,300.24	0.59%	否
5	南京市云龙物流有限公司	3,941,674.77	0.54%	否
合计		28,895,392.15	3.92%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	13,930,445.90	14,297,940.92
研发投入占营业收入的比例	1.59%	1.95%

注：上表“研发投入占营业收入的比例”为公司研发投入占公司合并营业收入的比例，本期及上期研发投入占母公司营业收入的比例分别为3.06%、4.10%。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	97,344,087.99	35.18%	14.19%	72,011,393.16	-16.41%	14.68%	-3.32%
应收账款	238,898,490.75	57.23%	34.83%	151,939,718.80	7.69%	30.97%	12.46%
存货	294,226.96	-89.84%	0.04%	2,894,522.20	41.97%	0.59%	-92.73%
长期股权投资	12,561,673.92	4.26%	1.83%	12,048,221.10	0.13%	2.46%	-25.55%
固定资产	57,464,517.84	-22.18%	8.38%	73,847,259.67	60.59%	15.05%	-44.33%
在建工程	49,212,617.84	38,581.12%	7.17%	127,226.47	-	0.03%	23,816.42%
短期借款	139,652,848.33	-24.89%	20.36%	185,925,000.00	103.99%	37.90%	-46.28%
长期借款	22,849,750.00	29.20%	3.33%	17,686,000.00	-	3.61%	-7.72%
资产总计	685,897,083.65	39.81%	-	490,579,853.86	47.45%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金 报告期末货币资金较上期期末增加 25,332,694.83 元，同比增加 35.18%，主要原因为公司收回往来款及收到股东增资款；

2、应收账款 报告期末应收账款较上期期末增加 86,958,771.95 元，同比增加 57.23%，主要原因为公司营业收入增长，应收账款随之增加；同时因公司客户结构发生变化，月结客户占比增加；

3、存货 报告期末存货较上期期末减少 2,600,295.24 元，同比下降 89.84%，主要原因为公司停止电商贸易自营业务，库存商品减少；公司转让子公司深圳市海格精工汽车贸易有限公司，其原有库存原材料减少；

4、长期股权投资 报告期末长期股权投资较上期期末增加 513,452.82 元，变化的原因为确认的投资收益增加（江苏海格新时代物流有限公司）及报告期新增投资（深圳市大后方陆运管理服务有限公司）；

5、固定资产 报告期末固定资产较上期期末减少 16,382,741.83 元，相比同期末下降 22.18%，主要原因为公司固定资产正常计提折旧及处置部分报废车辆；

6、在建工程 报告期末在建工程较上期期末增加 49,085,391.37 元，相比同期末增加 38581.12%，主要原因为公司投资兴建的零售物流中心已开工建设；

7、短期借款 报告期末短期借款较上期期末减少 46,272,151.67 元，同比下降 24.89%，主要原因为公司在报告期内偿还金融机构借款；

8、长期借款 报告期末长期借款较上期期末增加 5,163,750.00 元，同比增加 29.20%，主要原因为公司为补充营运资金而增加长期借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

对公司净利润影响达 10%以上的子公司情况：

公司名称	股权情况	2015 年营业收入	2015 年净利润
深圳市海格联合运输有限公司	公司之全资孙公司	42,697,819.97	-274,863.06
厦门市海格捷顺运输有限公司	公司之全资孙公司	7,281,720.61	121,123.90
深圳市海格天翼国际物流有限公司	公司之全资子公司	37,289,071.80	227,115.72
广西海格国际物流有限公司	公司之全资子公司	89,454,241.67	-817,472.04
上海海格物流有限公司	公司之全资子公司	7,387,604.17	-621,698.53
海格国际物流(香港)有限公司	公司之全资子公司	162,422,111.38	264,042.10
海格顺通运输(香港)有限公司	海格国际物流(香港)有限公司持有该公司 70%股权；	36,049,827.15	361,314.30
太仓东港物流管理有限公司	公司持有该公司 52%的股权	10,999,330.43	-1,967,657.72
太仓港东港停车场经营管理有限公司	太仓东港物流管理有限公司持有该公司 70%的股权	1,013,304.33	-387,219.33
太仓海格捷顺运输有限公司	太仓东港物流管理有限公司之全资子公司	15,206,271.91	254,337.71
太仓海格电子商务发展有限公司	太仓东港物流管理有限公司持有该公司 55%的股权	-	-704,314.04
深圳市好易商电子商务有限公司	公司之全资子公司	-	-89,273.55
深圳市阿莱叶科技有限公司	公司之全资子公司	1,747,572.90	138,397.83
深圳市海格天原物流有限公司	公司之全资子公司	-	-95,777.88

除上述子公司之外，公司直接持有深圳市海格捷顺有限公司 100%的股权，直接持有参股公司江苏海格新时代物流有限公司 30%的股权，直接持有参股公司深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司 5%的股权，间接持有参股公司深圳市大后方陆运管理服务服务有限公司 25%的股权。

2015 年 11 月 15 日，公司子公司深圳市海格捷顺运输有限公司（以下简称“海格捷顺”）与自然人郑鑫签订股权转让协议，海格捷顺将其持有的深圳市海格精工汽车贸易有限公司 100%股份以 125 万元人民币的价格转让给郑鑫。上述事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性造成不利影响。根据公司章程及《重大事项决策管理制度》，该事宜无需公司董事会审议。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财及衍生品投资。

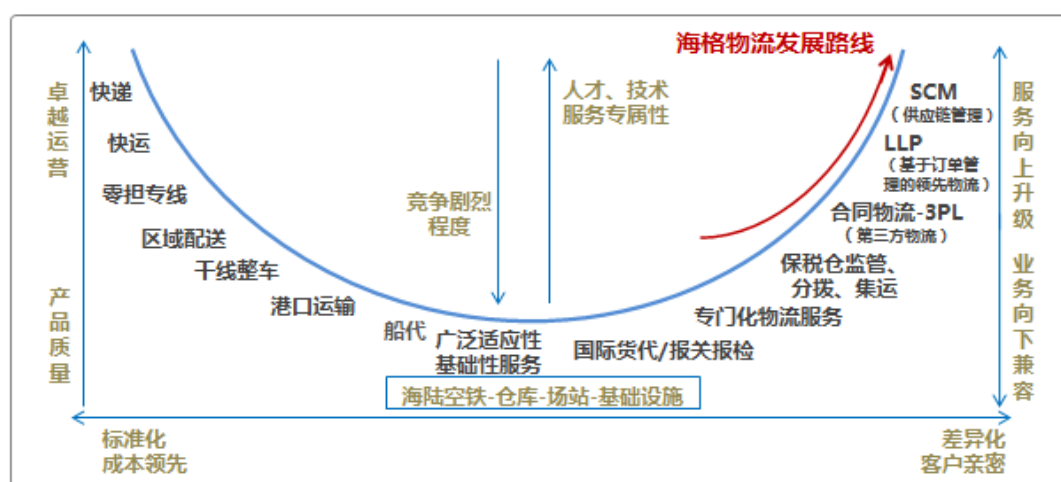
（三）外部环境的分析

1、宏观环境

现代物流业几乎涵盖了全部社会生产与消费领域，是社会经济发展的晴雨表和支柱产业之一。据国家统计局数据显示，中国 2015 年全年 GDP 增速约为 6.9%，国民经济运行稳中有进，稳中有好。2015 年全年社会消费品零售总额 300931 亿元，比上年名义增长 10.7%（扣除价格因素实际增长 10.6%）。因此外界环境总体稳健。

2015 年 8 月 13 日，国家发改委下发关于加快实施现代物流重大工程的通知，旨在落实《物流业发展中长期规划（2014-2020 年）》。现代物流业被列为发改委“重点工程包”，短期催化有望持续。方案一大亮点在于明确了第三方物流比重，将由目前的 60%提升至 70%。政策红利鼓励物流行业的发展，对行业是一大利好。

2、行业发展及市场竞争状况



3PL的发展方向：1-资源整合平台 2-LLP或供应链服务

如上图所示，现代物流业的服务形态具备不同价值。处于微笑曲线底部的是以仓储、货代、运输为主的基础物流服务，这一类型的服务对专业要求低，市场竞争激烈，主要依赖硬件设施及基础人力劳动。在微笑左侧的是以快递、快运、区域配送为主的标准化物流延伸服务，这一类型的服务伴随中国经济与电子商务的发展呈现迅猛增长。标准化物流服务需具备普遍适用性与快速可复制性，弱化客户的个性化需求。微笑曲线右侧则是以 Lead Logistics Provider (LLP，领先物流服务商) 及供应链管理为代表的，以客户个性化需求为导向的集成性服务。LLP 深度介入到客户的商流业务中，通过提供配套的订单管理、运单管理、仓储、物流、IT 集成及控制等服务，帮助客户全面落地供应链战略，配合其公司战略与市场战略的有效达成。LLP 服务代表甲方对采销订单进行管理，并控制物流过程，因此对于供应链规划能力、订单管理能力、系统集成能力、各项物流基础服务的调配能力、基础物流服务商的管理能力都提出了极高的要求。因此 LLP 能够全面满足客户的个性化需求与供应链向上升级的行业发展要求，并具备极高的市场价值。

合同物流、LLP 及供应链管理仍旧处于起步与抢滩状态，主要竞争者是国际物流巨头以及资源丰富的老牌国企。但它们在在中国的发展也会遇到各自独特的问题。老牌国企比较容易获得资源，但市场反应相对较慢、管理成本相对偏高；跨国企业资金雄厚、业务综合性强，但缺乏本土化优势，成本及服务控制力相对偏弱。这就为多年扎根于中国零售与快消品行业及其供应商市场的民营企业留出了难得的市场机遇。

（四）竞争优势分析

1、全渠道物流及完整的供应链服务优势：公司能够实现覆盖零售商、经销商、门店、品牌商从国内外进出口采购端到销售端的全渠道的物流服务，以及提供订单管理、数据服务、贸易增值、供应链金融等服务，满足客户的多样化、个性化需求，是国内少有的完整的供应链服务商。

2、高效运营管控优势：公司在运营管控上，对流程的设计梳理、组织的分工安排、运输路线的优化、物流全程的可视化管理、异常处理的及时等方面，有完整的管理规范和高效的执行能力，提高了公司的运营管理水平，降低了运营成本，能在给客户及时、高效服务的同时，降低客户成本，提高供应链效率。

3、信息系统优势：在重视效率与个性化服务的高端物流及供应链服务领域，服务的优势与信息系统息息相关。公司一直高度重视信息系统建设，公司的运营系统包括 OTM（甲骨文运输管理系统），Sales Force（销售管理系统），Infor WMS（仓库管理系统）等均是业界领先水准，在竞争优质客户和提升客户服务品质方面，优势明显。

4、国内外网络优势：为了拓展公司的服务范围，满足客户需求，公司不断加强网络的战略布局。在国内 20 多个城市进行网点布局，覆盖了 TOP10 电商与 TOP20 传统商超 95% 以上的 DC，布局发展 First Mile 业务。公司海外网络资源也非常丰富，全球网络遍及 72 个国家，460 多家合作代理。同时，与沃纳（美国最大的物流承运商之一）达成战略合作，双方共享资源，构建全球供应链平台。

5、创新优势：创新一直是公司的基因。公司曾荣获深圳市首个重点物流企业的服务创新奖，是国内首个推出 First Mile 物流一站式服务解决方案的服务商，持续的创新能力为公司迎来了一大批国际级客户。近两年公司率先在国内推广 LLP 业务，这是公司能成为完整供应链服务商的一个核心要素。当今商业社会瞬息万变，公司的创新思维及与之相匹配的 IT 服务能力及灵活的组织方式将在市场中赢得先机。

（五）持续经营评价

公司身处国民经济的支柱型产业，公司聚焦行业、目标客户群体明确，具有明显的核心竞争力和创新能力，资产负债结构合理，公司在报告期内经营基本稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

从全球物流业发展状况来看，物流发达的国家无一例外都是经济发达国家，德国、日本、美国、新加坡等国家都是典型代表，正是经济的发展，要求物流与社会各方面的物资流动需求相匹配，倒逼物流业的快速发展。随着时间的推移及全球经济的不断变革，灵活的整体物流解决方案和网络化管理成为了发展的主题，物流服务需要依据企业的全球网络，一体化战略及电子商务不断改变运作方式，提高企业供应链的响应效率，降低整体供应链成本。可是，在这一时期，企业却更倾向于与多家具有在特定行业、运营地区或服务能力上拥有别人无法企及的专业能力的物流服务提供商合作，满足从原材料采购到国内销售的各类环节的物流服务，与不计其数的运输和物流服务商打交道，签订协议，形成多层次的物流网络，试图以单环节的成本最低，服务最优组合降低整体供应链成本。渐渐地，企业发现这种模式下的供应链成本并未随着各环节的“最优化”而带来实质性的改变，因为忽略了当中的沟通及管理成本，把时间耗费在日常的管理中。而后，整合及精简供应商成为了一种趋势，LLP 概念由此产生。

所谓 LLP，即领先物流服务商，是指帮助客户做订单管理执行，并对全链不同形态的物流服务商进行控制和协调并集成各环节信息，从而达到提高供应链整体运作效率的目的。以先进的信息系统为基础、对客户进行订单管理是 LLP 服务的核心。通过 EDI、批量导入、手工录入等手段将客户的销售订单、采购订单导入系统，比对订单信息、审核异常情况，在订单审核确认后根据订单情况生成运输订单，并对

生成的运输订单进行维护，制定物流计划并进行物流执行、追踪。订单管理能分担客户物流部门的工作，并通过对订单的集成管理和分析，调整运输，仓储计划；物流计划是整个 LLP 服务中的一个重要环节，指对全链物流环节进行计划与安排，根据采购订单、销售订单的详细信息拆分、合并、优化生成运输订单，制定运输计划，通过运输管理系统自动优选运输方式、运输路线、承运商等。货物发运后还会自动对运输订单进行路由追踪，及时反馈运输状态，确保货物运输的安全、快捷和低成本；资源整合是 LLP 服务的另一个侧重点。将站点、车辆、人员等资源进行整合，优化运输路径和仓储，可以大幅降低物流成本。

综上所述，LLP 通过订单管理和信息控制来整合资源、制定物流计划，一方面可以帮助客户提高物流效率、降低物流费用、实现信息可视化，另一方面又可以优化物流企业的产业结构，实现物流企业的转型升级。基于智能化和专业性的 LLP 服务在如今企业聚焦打造核心竞争力以保证市场领先地位的情况下，具有广阔的发展前景，必将越来越受到广大企业的认可。

据相关预测，在 2017 年，我国的供应链管理服务市场将超过 1.5 万亿美元，2020 年将达到 3.1 万亿美元，按照我国 2015 年 GDP67.67 万亿人民币计算，供应链管理服务在我国未来将拥有巨大的市场前景。这些外部环境的变化为 LLP 发展提供了前所未有的契机。公司经过一系列市场调研，将 LLP 确定为公司战略发展的重要方向之一。

与国内其他第三方物流企业相比，公司具有在物流领域深入的行业经验与长期的客户物流合作经验，对客户的供应链系统了解比较深入，从而能为客户提供更具针对性和可操作性的供应链解决方案；与国有的物流企业相比，作为民营物流企业，公司更具灵活的管理机制，明确的权责，资产较轻，管理成本低，且危机意识，服务意识，创新驱动等因素都能激发服务的创新积极性，以适应市场需求迅速调整战略；与国际先进的物流企业相比，作为本土企业，公司更了解中国的法律法规、经济状况及客户需求特质，本地化优势明显。

因此，LLP 市场充满机遇，公司将发挥自身优势，争取迅速在该蓝海中占有一席之地并成为该领域的领导者。

（二）公司发展战略

公司战略一方面将大力发展 LLP 业务，进一步拓展 First Mile 业务，同时继续夯实壮大公司对各类基础物流的整合和管控能力；另一方面，公司将依托物流业务、LLP 业务与资本的支持，大力发展数据、贸易增值及供应链金融等延伸性服务，从物流、订单管理、数据、贸易增值、资金、服务等方面全面解决客户的需求，为客户提供集物流、商流、信息流、资金流“四流合一”的全渠道的物流服务及完整的供应链解决方案。

（三）经营计划或目标

2016 年公司将推进以下工作：

- 1、**人均效率方面**：完成各部门岗位合理的配置清单，制定更科学的绩效考核方案，大幅提高公司人均效率。
- 2、**信息系统方面**：通过信息系统协同提升效率。协同子公司深圳市大后方陆运管理服务有限公司的运力平台、广东常青藤电子商务有限公司的数据服务及内外部资源提升公司单据的自动化水平，流程的优化，从而实现公司的高效运营及高品质服务。
- 3、**体系管理方面**：在现有的流程基础上夯实体系管理基础，建立起包括公司及各个部门的 PDCA 循环持续优化。通过公司体系规划、核心流程设计、体系文件梳理与更新，落实体系的检查与改进工作，确保现行体系的有效性。完善公司的安全管理体系，降低安全风险。
- 4、**业务方面**：重点发展 LLP 和 First Mile 业务，集成综合的专业化供应链物流服务，帮助客户提高物流效率，降低物流费用，实现资源整合、成本优化、服务可视化及一体化、数据全面性及准确性，实现公司收入及利润的大幅增长。

5、对外投资方面：组建专业团队，拓展国际网络，加强公司全球化服务能力。

以上经营计划为公司 2016 年度主要推进工作，实施情况存在不确定性，不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持风险意识。

（四）不确定性因素

除受宏观经济波动的不确定性影响，公司于 2015 年度的集中投入等导致的持续盈利能力下降的风险，实际控制人利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制的风险，组织架构与人事配置优化和分子公司多带来的管理风险，以及公司面对大型国有物流企业或外资物流企业的市场竞争风险外，目前公司不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

受中国经济结构性调整仍在持续、经济增速下滑等影响，虽然公司所处零售与快速消费品行业的物流市场与其他行业相比受经济周期的影响较弱，但也无法脱离所处的经济环境。宏观经济始终存在不可预估的反向变动风险，这意味着公司宏观经济波动风险客观存在。

对策：公司加强了对宏观经济信息的收集和研究，提高预测和分析能力，提前采取应对措施。公司合适地配置业务，尽力维护与偏向稳定持久的业务机会。

2、持续盈利能力下降的风险

报告期内，公司仍然在各方面进行了大量的集中投入，从组织架构优化升级、IT 能力建设与实施、团队学习、业务升级等方面采取了战略升级举措。这一系列举措带来的效益暂无法立即获得体现；同时，由于公司 First Mile 业务于 2014-2015 年期间在全国范围内密集增设运营网点，产生了大量的仓库租金、库内设备及运营人员的前期投入，First Mile 业务运营网点开设初期存在亏损期；燃油、路桥费、土地租金等物流直接成本的上升也给公司盈利能力带来不利影响。处在转型升级期的公司存在持续盈利能力下降的风险。

对策：公司采取的一系列战略升级举措及相应的集中投入，虽然对公司短期利润表现造成了一定影响，但对公司未来的发展奠定了坚实的基础。通过加强运营管理和成本控制、实施科学合理的绩效方案等手段提高人均效率，以及大力发展 LLP、First Mile 等重点业务，从而保障公司的持续盈利能力。

3、实际控制人不当控制的风险

截至 2015 年 12 月 31 日，梅春雷持有控股股东深圳市奥世迈实业有限公司 83.41% 的股份，深圳市奥世迈实业有限公司持有公司 43.82% 的股份；梅春雷直接持有公司 2.95% 的股份；公司的实际控制人为梅春雷。报告期内，梅春雷一直担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策事项和管理层的任免；若梅春雷利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

对策：公司通过严格执行《重大事项决策管理制度》、《关联交易决策及回避表决制度》《信息披露管理细则》、《资金管理规定》等制度，充分发挥监事会职能等公司治理措施来降低此风险。

4、管理风险

跟随公司战略升级的整体联动，公司相应优化了组织架构与人事配置。主要目的在于提升公司内部协作与组织调动效率。这一系列的变化会带来管理的不确定性，工作配合效果和新提拔人员的适应性仍需要观察与磨合。

公司经营版图与布局不断扩张，在各业务领域设立多家分支机构，公司目前在全国设立 24 家分子公司。这使得公司在经营管理、内部控制、决策贯彻执行、信息传递等方面的管理要求不断提高。如果公司不能同时完善管理体系和内控机制，公司的品牌效应和管理优势有可能无法在各个分支机构得到充

分有效发挥，将面临一定的管理风险。

对策：公司启动了一系列的管理人员培训，加强各级管理人员在领导力与沟通方面的水平，让管理团队在更短时间内达成与企业战略方向的一致性，并通过绩效考核和股权定增措施吸引和稳定管理团队。

公司持续通过高质量的体系建设与内审管理，约束与规范总部业务部门与职能部门对子公司和分公司的矩阵式管理；通过各种现代信息系统与通讯手段，加强沟通效率与效果；努力实现运作稳定性与管理优点在组织内的可复制性。

5、市场竞争风险

公司在零售与快速消费品行业的第一公里物流（First Mile）、合同物流、领先物流（LLP）领域具有一定先发优势，但不排除未来会出现有效竞争对手。虽然公司具备灵活应变和善于创新的优势，但面对大型国有物流企业或外资物流企业的竞争，公司仍存在市场竞争风险。

对策：公司将持续推进信息系统提升、实施 OTM（Oracle 运输管理）、Sales Force（客户关系管理系统）、WMS（仓库管理系统）等信息系统的客户全覆盖等方式，加强大客户个性化定制服务，凸显企业的灵活创新优势，加强客户黏性。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节二（五）
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
深圳市奥世迈实业有限公司	资金	0.00	0.00	否	否
合计	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

占用情况及原因：

公司与控股股东深圳市奥世迈实业有限公司 2015 年资金往来情况：2015 年初双方资金往来余额为 0。2015 年 6 月 30 日，双方资金往来余额为 0，截至 2015 年 11 月 24 日，报告期内奥世迈累计向公司支付 72,927,597.67 元，并支付资金占用费 1,199,882.76 元（按借款期间同期银行贷款基准利率计算），公司累计向奥世迈支付 72,927,597.67 元，期末双方资金往来余额为 0。

公司与控股股东深圳市奥世迈实业有限公司公司存在资金往来，主要原因系管理人员及财务人员对于法规制度疏于学习和理解不足，未意识到未经内部决策程序及未进行信息披露之公司与控股股东间的资金往来不符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露管理细则（试行）》等法规之要求。

公司对此关联交易未经内部决策程序及未进行信息披露的事件高度重视，各董事及监事成员于 2015 年 11 月 15 日上午召开了紧急沟通会议，部署了一系列纠正及处理措施。公司及时于 2015 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统披露了《关于关联方资金往来的情况说明与整改计划公告》（2015-073 号），现将事件整改情况进行汇报：

1、对主要责任人进行了处罚：对公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监在公司内进行通报批评，并对其处以停发 2015 年 12 月至 2016 年 5 月共计 6 个月的全部工资与奖金（应缴纳的社保及公积金除外）的处罚。

2、控股股东及实际控制人签署《杜绝关联方资金占用承诺函》并已于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统公告。

3、公司已于 2015 年 12 月 22 日召开第二届董事会第二十七次会议，决议通过了公司《信息披露和关联交易违规责任追究细则》、《信息披露管理细则》，及聘任李晏女士为公司证券事务代表，协助董事会秘书履行职责，并于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统披露了《第二届董事会第二十七次会议决议公告》（2015-076 号），《关于聘任公司证券事务代表的公告》（2015-077 号）。

4、公司已按照《公司关联交易决策及回避表决制度》内第二章“关联关系及关联方”内的要求梳理完毕关联法人与关联自然人列表，由董事会办公室备案，谨防未来发生类似及其他关联交易未经决策程序及未披露行为。

5、公司已于 2015 年 12 月 22 日组织全体董事、监事、高级管理人员、财务部相关人员进行了专题培训，培训会上公司董事会秘书就目前现行的相关法律法规制度及公司已公布的所有公司治理制度进行了一次全面梳理、并就其重要性和此次事件进行了内部检讨与交流。会后，全部参会人员进行了闭卷考试。此系列培训及考试，将在董事会办公室和公司人力行政部的主导下持续推进。

6、公司财务部已完善公司制度《资金管理指引》，形成《资金管理规定》，完善了关联交易的决策流程与对外资金支付的审批流程。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	1,200,000.00	636,363.78	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	350,000,000.00	155,800,000.00	
总计	351,200,000.00	156,436,363.78	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏州高聚塑化新材料有限公司	代理支付货款	36,350,000.00	否
深圳市奥世迈实业有限公司	关联方资金往来	72,927,597.67	否
总计	-	109,277,597.67	-

1、公司与苏州高聚化新材料有限公司的偶发性关联交易，在公司第二届董事会第三十二次会议审议，并提交公司 2015 年度股东大会审议。

2、公司与控股股东深圳市奥世迈实业有限公司的关联方资金往来行为，未经内部决策程序及未进行信息披露，公司已于 2015 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统披露了《关于关联方资金往来的情况说明与整改计划公告》（2015-073 号），并已整改完毕。

（三）承诺事项的履行情况

为避免与海格物流发生同业竞争，海格物流控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争承诺函。报告期内，无违反承诺情况。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策及回避表决制度》，具体规定了关联交易的审批程序。

公司管理层承诺将严格遵守《关联交易决策及回避表决制度》的规定，规范公司的日常资金管理，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

报告期内，公司存在未经内部决策程序及未进行信息披露的与控股股东间的资金往来，详见本节之“二、重要事项详情”。公司于2015年12月24日全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了控股股东及实际控制人签署的《杜绝关联方资金占用承诺函》，控股股东及实际控制人承诺严格履行。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
车辆	抵押	48,753,699.88	7.11%	为公司截至报告期末长短期借款提供抵押担保
房产	抵押	3,460,468.16	0.50%	为公司截至报告期末短期借款提供抵押担保
应收账款	质押	126,369,126.74	18.42%	以应收账款为公司向平安银行股份有限公司深圳华富支行的授信额度提供质押担保
货币资金	质押	20,184,910.00	2.94%	票据保证金
累计值	-	198,768,204.78	28.98%	-

（五）调查处罚事项

公司于2015年11月27日收到中国证券监督管理委员会（下称“证监会”）的《调查通知书》（编号：深证调查通字15207号），内容如下：“深圳市海格物流股份有限公司：因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查，请予以配合。”公司已于2015年11月30日披露了上述事项（公告编号2015-070）。

被调查原因为公司关联方资金占用未经内部决策程序及未进行信息披露，公司与控股股东间的资金往来不符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露管理细则（试行）》等法规之要求。

公司于2016年4月20日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局的《行政处罚决定书》（[2016]3号），并已于2016年4月22日披露了上述事项（公告编号2016-017）。处罚内容如下：“根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条的规定，我局决定：

- 1、对公司给予警告、责令改正，并处以30万元罚款；
- 2、对梅春雷给予警告，并处以5万元罚款；
- 3、对赵积虎给予警告，并处以4万元罚款；
- 4、对阮继红给予警告，并处以3万元罚款。”

公司与上述个人均已各自缴纳罚款。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	23,962,342	46.36%	50,068,086	74,030,428	58.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,393,509	18.17%	21,229,253	30,622,762	51.29%
	董事、监事、高管	20,000	0.04%	315,000	335,000	0.26%
	核心员工	610,000	1.18%	582,000	1,192,000	0.93%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,727,658	53.64%	25,881,914	53,609,572	42.00%
	其中：控股股东、实际控制人	27,667,658	53.53%	1,411,914	29,079,572	22.78%
	董事、监事、高管	60,000	0.12%	610,000	670,000	0.52%
	核心员工	-	-	3,480,000	3,480,000	2.73%
总股本		51,690,000	-	75,950,000	127,640,000	-
普通股股东人数		214				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	深圳市奥世迈实业有限公司	35,178,617	20,758,617	55,937,234	43.82%	26,255,746	29,681,488
2	中铁宝盈资产-平安银行-中铁宝盈-哲灵嵘嵘1号特定资产管理计划	0	8,600,000	8,600,000	6.74%	8,600,000	0
3	深圳市创新资本投资有限公司	7,936,853	-591,147	7,345,706	5.76%	0	7,345,706
4	李剑辉	0	6,632,000	6,632,000	5.20%	0	6,632,000
5	沃纳国际货运代理(上海)有限公司	2,585,000	2,585,000	5,170,000	4.05%	0	5,170,000
6	梅春雷	1,882,550	1,882,550	3,765,100	2.95%	2,823,826	941,274
7	胡爱芝	0	3,434,000	3,434,000	2.69%	0	3,434,000

8	白庭	0	2,540,000	2,540,000	1.99%	600,000	1,940,000
9	中信证券股份有限公司做市专用证券账户	0	2,423,000	2,423,000	1.90%	0	2,423,000
10	童怡	1,650,000	718,000	2,368,000	1.86%	0	2,368,000
合计		49,233,020	48,982,020	98,215,040	76.96%	38,279,572	59,935,468

前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，梅春雷持有深圳市奥世迈实业有限公司 83.41%的股权。

除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

注：持股变动主要原因为公司于 2015 年 12 月完成 2015 年半年度权益分派，向全体股东每 10 股转增 10 股。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，控股股东情况如下：

公司名称：深圳市奥世迈实业有限公司

注册号：440301104674837

法定代表人：梅春雷

注册地址：深圳市福田区南园街道红岭南路红岭大厦 5 栋（红樱阁）26E

成立日期：2002 年 5 月 23 日

统一社会信用代码：91440300738810683M

营业期限：自 2002 年 5 月 23 日起至 2022 年 5 月 23 日止

注册资本：2,335 万元

营业范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（取得进出口经营许可证后方可经营）

报告期内，深圳市奥世迈实业有限公司占股比例从期初的 68.07%减少到 43.82%。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，实际控制人情况如下：

梅春雷，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，博士在读。1990 年至 1992 年，任职于江苏省石油化工厅江苏省农药研究所；1992 年至 1994 年，任职于海德联集有限公司深圳办事处；1994 年至 1997 年，任职于深圳远洋运输股份有限公司集装箱部；2001 年至今，任公司董事长、总经理。

四、股份代持情况

否

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2014年6月27日	2014年9月12日	1.85	690,000	1,276,500	34	0	0	0	0	补充公司流动资金	否
2015年3月12日	2015年9月15日	4	850,000	3,400,000	33	0	0	0	0	补充公司流动资金	否
2015年3月13日	2015年9月15日	4	810,000	3,240,000	35	0	0	0	0	补充公司流动资金	否
2015年3月16日	2015年9月15日	4	470,000	1,880,000	19	0	0	0	0	补充公司流动资金	否
2015年4月	2015年10月	18	10,000,000	180,000,000	0	0	13	1	2	补充公司流	否

16	月										资金	
日	28											
	日											

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-			
证券简称	-			
股东人数	-			
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况**单位：元**

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
118304	14 海格 01	公司债券 (非公开)	30,000,000.00	7.63%	3 年	否
合计	-	-	30,000,000.00	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公司私募债券基本情况：

- 1、私募债券名称：深圳市海格物流股份有限公司 2014 年中小企业私募债券
- 2、私募债券代码：118304
- 3、发行总额：3,000 万元
- 4、发行方式：以非公开方式向具备相应风险识别和承担能力的合格投资者发行
- 5、承销商：安信证券股份有限公司
- 6、票面金额及发行价格：本期债券面值 100 元，按面值平价发行
- 7、债券期限：本期债券为 3 年期固定利率债券
- 8、票面利率：7.63%
- 9、计息方式和还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
- 10、发行首日和起息日：本期债券发行首日和起息日为 2014 年 9 月 4 日
- 11、付息日和本金兑付日：2015 年至 2017 年每年的 9 月 4 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券到期一次还本，本金兑付日为 2017 年 9 月 4 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）
- 12、担保情况：本期债券由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。同时，发行人实际控制人梅春雷以个人全部合法财产为本期债券的还本付息提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。担保人对投资人承担担保责任时无先后顺序
- 13、备案情况：本次发行已经深圳证券交易所深证上【2014】249 号文备案
- 14、转让服务情况：根据深圳证券交易所深证上【2014】249 号文同意，本期私募债券于 2015 年 1 月 22 日起由深圳证券交易所综合协议交易平台提供转让服务。本期私募债券不在除深圳证交所以外的其它场所进行转让
- 15、托管情况：根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的证券登记证明，本期债券已全部托管在中登公司深圳分公司
- 16、受托管理人：安信证券股份有限公司
- 17、募集资金用途：本次发行私募债券募集资金主要用于补充流动资金。本期债券实际发行总额为 3,000 万元，由合格投资者认购，根据公司的债券募集说明书中募集资金运用计划安排，主要用于补充流动资金与购买固定资产。截止 2014 年 12 月 31 日募集资金已经使用完毕
- 18、债券持有人会议召开的情况：2015 年度内，未召开债券持有人会议
- 19、本期债券付息情况：公司已于 2015 年 9 月将首期应付利息共计 228.9 万元人民币全额存入偿债保障金专户，并已实际支付给债券持有人

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
无息借款	盐田区财政局	750,000.00	0.00%	2014.03.21至 2016.03.20	否
银行贷款	平安银行华富支行	13,000,000.00	6.63%	2015.06.09至 2016.06.09	否
银行贷款	平安银行华富支行	10,000,000.00	6.63%	2015.06.17至 2016.06.16	否
银行贷款	平安银行华富支行	10,000,000.00	6.31%	2015.07.01至 2016.06.30	否
银行贷款	平安银行华富支行	5,000,000.00	6.31%	2015.07.08至 2016.07.07	否
银行贷款	平安银行华富支行	5,000,000.00	6.31%	2015.07.24至 2016.07.23	否
银行贷款	平安银行华富支行	7,000,000.00	6.31%	2015.08.07至 2016.08.06	否
银行贷款	北京银行高新园支行	9,900,000.00	6.89%	2015.05.29至 2016.05.29	否
银行贷款	北京银行高新园支行	9,900,000.00	6.89%	2015.06.03至 2016.06.03	否
银行贷款	北京银行高新园支行	50,000.00	6.38%	2015.04.08至 2016.04.08	否
银行贷款	北京银行高新园支行	4,950,000.00	6.63%	2015.05.20至 2016.05.19	否
银行贷款	北京银行高新园支行	5,000,000.00	6.63%	2015.05.26至 2016.05.26	否
银行贷款	北京银行高新园支行	475,000.00	5.10%	2015.06.16至 2016.06.16	否
银行贷款	北京银行高新园支行	475,000.00	5.10%	2015.06.29至 2016.06.29	否
银行贷款	兴业银行科技园支行	30,000,000.00	7.14%	2015.05.26至 2016.05.26	否
银行贷款	中信银行深圳分行	15,037,750.00	8.00%	2014.09.02至 2017.09.02	否
银行贷款	中信银行深圳分行	7,812,000.00	7.76%	2015.03.04至 2018.08.15	否
银行贷款	招商银行盐田支行	16,000,000.00	6.21%	2015.09.16至 2016.09.16	否
银行贷款	CHINA CITIC BANK INTERNATIONAL	8,766,404.25	1.94%	2015.10.16至 2016.10.16	否

	AL LIMITED				
银行贷款	CHINA CITIC BANK INTERNATION AL LIMITED	4,136,444.08	1.94%	2015.10.29 至 2016.10.29	否
合计	-	163,252,598.33	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015 年 12 月 1 日	-	-	10

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
梅春雷	董事长兼总经理	男	47	硕士	2013.11-2016.11	是
赵积虎	董事、副总经理兼董事会秘书	男	42	硕士	2013.11-2016.11	是
罗晓娣	董事	女	37	硕士	2013.11-2016.11	否
郭万达	独立董事	男	51	博士	2013.11-2016.11	否
徐川	独立董事	男	52	硕士	2013.11-2016.11	否
刘丽娜	监事会主席	女	40	本科	2013.11-2016.11	是
陈少君	监事	女	50	专科	2013.11-2016.11	否
缪晓霞	监事	女	36	本科	2013.11-2016.11	是
闫斌	副总经理	男	40	硕士	2013.11-2016.11	是
阮继红	财务总监	女	42	本科	2013.11-2016.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长兼总经理梅春雷为控股股东深圳市奥世迈实业有限公司的股东之一，截止报告期末，梅春雷持有深圳市奥世迈实业有限公司 83.41%的股权。

董事、副总经理兼董事会秘书赵积虎为控股股东深圳市奥世迈实业有限公司的股东之一，截止报告期末，赵积虎持有深圳市奥世迈实业有限公司 16.59%的股权。

其余董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
梅春雷	董事长兼总经理	1,882,550	1,882,550	3,765,100	2.95%	0
赵积虎	董事、副总经理兼董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
罗晓娣	董事	0	0	0	0.00%	0
郭万达	独立董事	0	0	0	0.00%	0
徐川	独立董事	0	0	0	0.00%	0
刘丽娜	监事会主席	20,000	80,000	100,000	0.08%	0
陈少君	监事	20,000	60,000	80,000	0.06%	0
缪晓霞	监事	20,000	60,000	80,000	0.06%	0
闫斌	副总经理	0	200,000	200,000	0.16%	0

阮继红	财务总监	20,000	280,000	300,000	0.24%	0
合计	-	1,962,500	2,362,600	4,525,100	3.55%	0

注：公司董事、监事、高级管理人员的持股变动主要原因为：1) 高级管理人员阮继红于 2015 年 6 月增持 100,000 股；2) 公司于 2015 年 9 月完成对监事、高级管理人员及核心人员定向增发；3) 公司于 2015 年 12 月完成 2015 年半年度权益分派，向全体股东每 10 股转增 10 股。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	239	217
生产人员	843	795
销售人员	105	100
技术人员	30	38
财务人员	74	76
员工总计	1,291	1,226

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	18	17
本科	286	463
专科	473	347
专科以下	514	399
员工总计	1,291	1,226

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司关注业务发展的同时，始终关注人力资源领域战略和管理与公司战略的一脉相承和强力支撑。多年以来不遗余力地在文化、组织、人员方面进行重点投入，以保证公司能够在商业领域和企业竞争中保持长赢。

2015 年延续人力资源战略，从“财务视角、客户视角、内部运营视角、学习成长视角”出发，以“人

均效率提升、创造更大价值”为核心任务，在企业文化、组织发展、招聘配置、薪酬绩效、梯队培养、干部管理、员工关系以及人力资源基础管理等方面做了以下变革和提升：

1、企业文化

在公司 10 多年管理实践基础上，经过高管团队不断碰撞，员工广泛参与，凝练形成了公司企业文化屋并予正式发布。此项工作不仅清晰了企业的使命远景、核心理念、基本价值观、经营哲学、领导力模型、精神气质之间的逻辑关系，更阐释了企业文化不同组成部分的内涵以及海格人的行为准则，保证了团队在思想文化方面的凝聚力，行动方面的战斗力。

2、组织发展

遵循战略路线，应市场、客户变化而变，公司在 2015 年对组织架构进行了一系列的优化，以保持组织活力和效率。优化分三个阶段有步骤开展，在战略及目标、领导机构、路线图、架构高阶设计、风险应对以及宣贯培训等方面均有详细的设计和安排，通过计划实施、阶段回顾，顺利完成了组织优化、流程优化以及人员合理配置。通过组织发展，逐渐实现公司服务升级、提高组织运营效率和提升核心竞争力的目标。

3、人员配置

聚焦核心岗位，逐渐优化和调整公司人员数量和结构。2015 年通过人员结构分析、扩大招聘渠道，加大自主招聘力度、提升招聘效率和入职人员质量等措施，使公司人员配置更加合理。

4、人才培养

公司一直以来极为重视人才培养和人才梯队打造。设计并实施的“海系列”人才培养项目，分为海浪、海燕、海鹰、海鹏、海龙五个层次，覆盖了公司管理培训生、主管、经理、总监及总经理各个层级核心人才的培养。从 2014 年以来持续与国际知名咨询公司怡安翰威特进行海系列培养项目合作，由翰威特咨询顾问亲自实施包括课堂培训、IDP（个人发展计划）一对一辅导、研讨会等多种形式的培训和培养，为公司培养出一批有意愿有能力的高潜人员。经过持续投入，公司逐渐在人才培养方面建立起：“以海成长为核心的领导力发展机制、以任职资格为核心的发展体系、以岗位操作手册为基础的专业培训体系”的良性职业发展通道、培养和发展机制，保证为公司未来发展持续输送关键人才。

在人才使用方面，公司坚持文化价值观，秉承：“诚信、客观、责任、尊重”的原则进行人员选拔和任用，形成了一套完整的内部人员轮岗以及干部考察和晋升机制。

5、人员保留

在保留激励方面公司一直强调“能力为先、结果导向”原则。在内部绩效考核、薪酬福利保障和激励方面保持公平性、公开性和一致性。在公司内部建立平等、尊重的工作环境和工作氛围。同时支持公司员工开展多种多样的员工活动，如员工与管理层沟通会、社团活动、党团活动、员工旅游、员工活动日、生日活动、节日晚会等。

公司报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	30	79	4,672,000	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司于 2015 年 3 月 10 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于提名李晏等 35 名员工为公司核心员工的议案》，上述议案于 2015 年 3 月 10 日召开的第二届监事会第五次会议与 2015 年 3 月 25 日召开的二〇一五年第二次临时股东大会审议通过；

公司于 2015 年 3 月 11 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于提名陈云霞等 35 名员工为公司核心员工的议案》，上述议案于 2015 年 3 月 11 日召开的第二届监事会第六次会议与 2015 年 3 月 26 日召开的二〇一五年第三次临时股东大会审议通过。

公司于 2015 年 3 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于提名潘亮等 17 名员工为公司核心员工的议案》，上述议案于 2015 年 3 月 12 日召开的第二届监事会第七次会议与 2015 年 3 月 27 日

召开的二〇一五年第四次临时股东大会审议通过。

以上议案，包含了之前核心员工的重新认定。

报告期内，公司核心员工离职 11 人，其中 9 人所持股份仍在锁定期内，核心员工的变动不会对公司经营造成重大影响。公司于年度报告中定期披露核心员工变动情况。

报告期内，除上述核心员工变动以外，公司核心员工未发生其他重大变化。核心员工名单如下：

孔令杰、郭琼瑶、邱菲菲、邓玉琳、刘新、陈家和、陶应富、贺珍、刘俊颖、蔡兵、郑毅、李霞、孟晶、郑萌、郑永胜、李清、向云、梁丹、黄念琴、李丽君、陈云霞、刘家婉、常荣、甘雪昌、郭兴友、周丽、吴茜、吴晓云、秦建、袁建飞、刘菊花、沈伟华、赵亚玲、王建伟、赖晓东、谭秋菊、项连义、高泳簪、连深、陈义佳、李献文、邵保太、廖树德、蔡建军、张玉新、李建、陈国燕、李晏、文觉、张嘉荣、陈家全、李整防、周小强、韩雪峰、林煌、马慧玲、徐丰庆、周灿敏、赵浦群、潘亮、许琼华、罗刚、吴照晋、马丽、周玉辉、莫满云、周芬、叶有盛、韩立新、赵海龙、况春根、王玉珍、刘颖、李海兵、宋维容、张爱锬、张春萍、潘祥、王继春。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	是
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会按照信息披露相关制度的要求，力求及时、准确、完整地披露公司相关信息，努力提高公司运营的透明度和规范性。

报告期内，因公司管理人员及财务人员对于相关法规制度疏于学习和理解不足，未意识到未经内部决策程序及未进行信息披露之公司与控股股东间的资金往来不符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露管理细则（试行）》等法规之要求，导致公司存在关联方资金占用的违规事项，公司已认真反思总结，并对此进行了一系列的整改措施。为完善公司的内控制度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司新建立了《信息披露管理细则》、《信息披露及关联交易违规责任追究细则》，修订完善了公司《资金管理规定》，并新增了一名证券事务代表，协助公司董事会秘书履行相关职责。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，在切实履行信息披露的职责和义务外，公司建立有完善、具体的公司治理制度，除《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策及回避表决制度》、《重大事项决策管理制度》、《下属公司管理制度》等外，在报告期内新增了《信息披露管理细则》、《信息披露及关联交易违规责任追究细则》，修订完善了公司《资金管理规定》。公司的各项制度对重大事项决策流程和决策权限做了明确规定，对于重大事项需提交股东大会审议的，公司均严格按照全国中小企业股份转让系统规则及《股东大会议事规则》内的要求，提前 15 日披露股东大会的通知，以确保公司所有股东充分行使其合法权利。

报告期内，公司发生了与控股股东间的关联交易未经内部决策程序及未进行信息披露之违规事项，主要原因是公司管理人员及财务人员对于相关法规制度疏于学习和理解不足。经公司董事会评估后认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够保证所有股东充分行使自己的权利，但相关管理人员须持续加强对相关法规制度的学习。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生了与控股股东间的关联交易未经内部决策程序及未进行信息披露之违规事项，主要原因是公司管理人员及财务人员对于相关法规制度疏于学习和理解不足。公司已认真反思总结，并对此进行了一系

列的整改措施。

公司建立了《重大事项决策管理制度》、《关联交易决策及回避表决制度》、《信息披露管理细则》、《资金管理规定》等制度，但在对制度的执行与学习、理解方面仍需加强。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改如下：

第一次修改：

经 2015 年 3 月 25 日公司 2015 年第二次临时股东大会、2015 年 3 月 26 日公司 2015 年第三次临时股东大会、2015 年 3 月 27 日公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过，同意针对股票发行所涉及的注册资本、股份总数及股东情况等事项对公司章程中的相应条款作出修订。具体修改情况如下：

1、公司章程第一章第五条，由“公司注册资本为 51,690,000 元人民币”修改为“公司注册资本为 53,820,000 元人民币”；

2、公司章程第三章第十六条，由“现股份总数为 51,690,00 股”修改为“现股份总数为 53,820,000 股”；

3 公司章程第三章第十九条，增加“公司股份发行以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股份无优先认购权”。

第二次修改：

经 2015 年 4 月 29 日公司 2015 年第五次临时股东大会审议通过，同意针对股票发行所涉及的注册资本、股份总数等事项对公司章程中的相应条款作出修订。具体修改情况如下：

1、公司章程第一章第五条，由“公司注册资本为 53,820,000 元人民币”修改为“公司注册资本为 63,820,000 元人民币”；

2、公司章程第三章第十六条，由“现股份总数为 53,820,00 股”修改为“现股份总数为 63,820,000 股”。

第三次修改：

经 2015 年 11 月 18 日公司 2015 年第八次临时股东大会审议通过，同意针对资本公积金转增股本所涉及的注册资本、股份总数等事项对公司章程中的相应条款作出修订。具体修改情况如下：

1、公司章程第一章第五条，由“公司注册资本为 63,820,000 元人民币”修改为“公司注册资本为 127,640,000 元人民币”；

2、公司章程第三章第十六条，由“现股份总数为 63,820,00 股”修改为“现股份总数为 127,640,000 股”。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	9	《关于变更公司股票转让方式为做市转让的议案》、《关于授权董事会办理变更股票转让方式相关事宜的议案》； 《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案（一）》、《关于提名李晏等 35 名员工为公司核心员工的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜》的议案、《李晏等 35 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同》； 《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案（二）》、《关于提名陈云霞等 35 名员工为公司核心员工的议案》、《关于修改公司章程的议案》、

		<p>《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《陈云霞等 35 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案（三）》、《关于提名潘亮等 17 名员工为公司核心员工的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《潘亮等 22 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《关于聘请本次定向发行股票中介机构的议案》；</p> <p>《2014 年度报告及摘要》、《2014 年度财务决算报告》、《2015 年度财务预算报告》、《2014 年度利润分配方案》、《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《关于续聘 2015 年度会计师事务所的议案》、《关于预计 2015 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>《关于深圳市海格物流股份有限公司向平安银行股份有限公司深圳华富支行申请综合授信额度人民币 1 亿元的议案》；</p> <p>《关于深圳市海格物流股份有限公司向招商银行股份有限公司深圳盐田支行申请综合授信额度人民币伍仟万元的议案》；</p> <p>《关于公司资本公积金转增股本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司资本公积金转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p>
董事会	14	<p>《关于变更公司股票转让方式为做市转让的议案》、《关于授权董事会办理变更股票转让方式相关事宜的议案》、《关于召开 2015 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案（一）》、《关于提名李晏等 35 名员工为公司核心员工的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《李晏等 35 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同》、《关于召开 2015 年度第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案（二）》、《关于提名陈云霞等 35 名员工为公司核心员工的议案》、《关于修改公司章程的议案》、</p>

		<p>《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《陈云霞等 35 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同》、《关于召开 2015 年度第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案（三）》、《关于提名潘亮等 17 名员工为公司核心员工的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《潘亮等 17 人与公司签署的附生效条件的股票认购合同》、《关于召开 2015 年度第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司股票发行方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次定向发行相关事宜的议案》、《关于聘请本次定向发行股票中介机构的议案》、《关于召开 2015 年度第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>《2014 年度报告及摘要》、《2014 年度财务决算报告》、《2015 年度财务预算报告》、《2014 年度利润分配方案》、《2014 年度董事会工作报告》、《关于续聘 2015 年度会计师事务所的议案》、《关于预计 2015 年日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2014 年度股东大会的议案》；</p> <p>《关于深圳市海格物流股份有限公司向平安银行股份有限公司深圳华富支行申请综合授信额度人民币 1 亿元的议案》、《关于召开 2015 年第六次临时股东大会的议案》；</p> <p>《关于深圳市海格物流股份有限公司向招商银行股份有限公司深圳盐田支行申请综合授信额度人民币伍仟万元的议案》、《关于召开 2015 年第七次临时股东大会的议案》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司 2015 年半年度报告》；</p> <p>《关于对外投资设立广东常青藤电子商务有限公司的议案》、《关于公司资本公积金转增股本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司资本公积金转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开公司 2015 年第八次临时股东大会的议案》；</p> <p>《深圳市海格物流股份有限公司关于关联方资金往来的情况说明与整改计划》；</p> <p>《关于聘任李晏女士为公司证券事务代表的议案》、《关于制定公司〈信息披露和关联交易违</p>
--	--	---

		规责任追究细则》的议案》、《关于制定公司〈信息披露管理细则〉的议案》、《关于修订公司〈资金管理规定〉的议案》； 《关于公司及其下属三家子公司向包商银行股份有限公司深圳分行申请综合授信共计人民币2,000万元的议案》等。
监事会	6	《关于提名李晏等35名员工为公司核心员工的议案》； 《关于提名陈云霞等35名员工为公司核心员工的议案》； 《关于提名潘亮等17名员工为公司核心员工的议案》； 《2014年度报告及摘要》、《2014年度财务决算报告》、《2015年度财务预算报告》、《2014年度利润分配方案》、《2014年度监事会工作报告》、《关于续聘2015年度会计师事务所的议案》； 《深圳市海格物流股份有限公司2015年半年度报告》； 《深圳市海格物流股份有限公司关于关联方资金往来的情况说明与整改计划》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层新引入职业经理人等情况。

为完善公司的内控制度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司新建立了《信息披露管理细则》、《信息披露及关联交易违规责任追究细则》，修订完善了公司《资金管理规定》，并新增了一名证券事务代表，协助公司董事会秘书履行相关职责。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理细则》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，并借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会在报告期内，对公司关联交易未经内部决策程序及未进行信息披露的事项于2015年11月27日召开了第二届监事会2015年第一次临时监事会会议，审议通过了《深圳市海格物流股份有限公司关于关联方资金往来的情况说明与整改计划》的议案。除此之外，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的其他监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖主要股东及其控制的其他企业，具有直接面向市场的独立经营能力，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的运营系统；独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立性。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性。公司合法拥有与目前业务有关的软件著作权、商标等各类专利权等资产的所有权；公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方；公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性。公司已经建立了独立于主要股东的完整的组织结构，设立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构；公司拥有独立的职能部门，各部门均已建立了较为完备的规章制度；报告期内，公司与主要股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

5、财务独立性。公司设立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情况；公司独立对外签订合同；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的会计核算体系、财务管理制度和风险管理制度，包括《财务工作管理程序》、《预算管理制度》、《内部资金拆借管理工作指引》、《投资管理制度》、《资产管理指引》、《资金管理规定》、《审计工作指引》、《监察工作指引》、《重大事项决策管理制度》、《关联交易决策及回避表决制度》、《下属公司管理制度》等，均是按照《公司法》及《公司章程》与国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况和未来发展状况制定的。

报告期内，公司发生了与控股股东间的关联交易未经内部决策程序及未进行信息披露之违规事项，主要原因是公司管理人员及财务人员对于相关法规制度疏于学习和理解不足。公司对此发现的关联方资金往来事项未经内部决策程序及未履行信息披露义务的现象进行了深刻反省，该事项反映出公司内部控制和信息披露制度不完善、执行不到位；公司的管理人员及财务人员对相关制度疏于学习、对关联交易认识不清；公司在财务审批制度建设存在缺陷，公司的原《资金管理指引》中未明确列明资金审批程序，在审批流程执行过程中未能严格遵守公司资金审批授权范围，书面审批手续完整性不足。

公司对此关联交易未经内部决策程序及未进行信息披露的事件高度重视。公司及时于2015年11月30日在全国中小企业股份转让系统披露了《关于关联方资金往来的情况说明与整改计划公告》（2015-073号），并已实施以下整改措施：

1、双方已结清余额，公司向奥世迈单方面收取资金利息；公司立即停止与奥世迈的资金往来行为，并

按期间银行同期贷款基准利率清算双方往来资金利息。奥世迈已于 2015 年 11 月 24 日前向公司支付完毕全部资金往来余额及利息款

责任部门：董事会办公室、财务部

2、对主要责任人进行了处罚：对公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监在公司内进行通报批评，并对其处以停发 2015 年 12 月至 2016 年 5 月共计 6 个月的全部工资与奖金（应缴纳的社保及公积金除外）的处罚。

责任部门：董事会办公室、财务部、人力行政部

3、控股股东及实际控制人签署《杜绝关联方资金占用承诺函》并已于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统公告。

责任部门：董事会办公室

4、对公司的关联方进行了全面的梳理与检查：公司已按照《公司关联交易决策及回避表决制度》内第二章“关联关系及关联方”内的要求梳理完毕关联法人与关联自然人列表，由董事会办公室备案，谨防未来发生类似及其他关联交易未经决策程序及未披露行为。

责任部门：董事会办公室、财务部

5、完善了相关制度及岗位：公司已于 2015 年 12 月 22 日召开第二届董事会第二十七次会议，决议通过了公司《信息披露和关联交易违规责任追究细则》、《信息披露管理细则》，及聘任李晏女士为公司证券事务代表，协助董事会秘书履行职责，并于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统披露了《第二届董事会第二十七次会议决议公告》（2015-076 号），《关于聘任公司证券事务代表的公告》（2015-077 号）。公司财务部已完善公司制度《资金管理指引》，形成《资金管理规定》，完善了关联交易的决策流程与对外资金支付的审批流程。

责任部门：董事会办公室、财务部

6、制度学习、定期培训及绩效考核：公司已于 2015 年 12 月 22 日组织全体董事、监事、高级管理人员、财务部相关人员进行了专题培训，培训会上公司董事会秘书就目前现行的相关法律法规制度及公司已公布的所有公司治理制度进行了一次全面梳理、并就其重要性和此次事件进行了内部检讨与交流。会后，全部参会人员进行了闭卷考试。此系列培训及考试，将在董事会办公室和公司人力行政部的主导下持续推进。

责任部门：董事会办公室、人力行政部

通过上述整改措施，公司及相关人员加强了对相关法规、制度的学习理解。公司将严格执行会计核算体系、财务管理制度、风险管理制度等一系列内部控制制度，防范类似事项的再次发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司建立了《信息披露及关联交易违规责任追究细则》并已于 2015 年 12 月 24 日披露。该细则明确了包括定期报告、临时报告、关联交易等信息披露违规及重大差错的认定及处罚，建立健全了相关责任人员的问责机制，以增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2016]001906号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
审计报告日期	2016年4月28日
注册会计师姓名	邱俊洲、杜洪伟
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

大华审字[2016]001906号

深圳市海格物流股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海格物流股份有限公司(以下简称海格物流公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海格物流公司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，公允反映了海格物流公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邱俊洲

中国·北京

中国注册会计师：杜洪伟

二〇一六年四月二十八日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	注释 1	97,344,087.99	72,011,393.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	注释 2	2,628,155.08	4,500,000.00
应收账款	注释 3	238,898,490.75	151,939,718.80
预付款项	注释 4	59,249,230.99	30,900,435.62
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 5	34,780,552.06	30,314,389.69
存货	注释 6	294,226.96	2,894,522.20
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	注释 7	3,856,899.11	5,520,460.69
流动资产合计		437,051,642.94	298,080,920.16
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	注释 8	500,000.00	200,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 9	12,561,673.92	12,048,221.10
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 10	57,464,517.84	73,847,259.67
在建工程	注释 11	49,212,617.84	127,226.47
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	注释 12	92,892,896.96	95,042,978.28
开发支出	-	902,889.69	-
商誉	注释 13	155,925.55	155,925.55
长期待摊费用	注释 14	5,247,436.39	8,249,317.79
递延所得税资产	注释 15	4,108,886.37	2,528,004.84
其他非流动资产	注释 16	25,798,596.15	300,000.00
非流动资产合计		248,845,440.71	192,498,933.70
资产总计		685,897,083.65	490,579,853.86

流动负债：	-		
短期借款	注释 17	139,652,848.33	185,925,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	注释 18	18,949,700.00	12,500,000.00
应付账款	注释 19	90,527,012.97	62,565,082.89
预收款项	注释 20	8,028,425.74	7,484,068.75
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 21	8,617,776.00	9,466,311.24
应交税费	注释 22	17,689,939.34	11,243,285.93
应付利息	注释 23	743,925.00	743,925.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 24	22,446,396.69	16,273,951.45
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	注释 25	750,000.00	2,500,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		307,406,024.07	308,701,625.26
非流动负债：	-		
长期借款	注释 26	22,849,750.00	17,686,000.00
应付债券	注释 27	29,386,666.72	29,186,666.68
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	注释 28	4,386,023.08	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		56,622,439.80	46,872,666.68
负债合计		364,028,463.87	355,574,291.94
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 29	127,640,000.00	51,690,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 30	125,225,822.82	15,680,822.82
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	注释 32	-961,414.59	-1,277,921.85
专项储备	注释 33	1,876,276.01	1,608,608.03
盈余公积	注释 34	8,632,167.84	8,173,546.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 35	24,927,276.32	23,138,864.26
归属于母公司所有者权益合计	-	287,340,128.40	99,013,919.52
少数股东权益	-	34,528,491.38	35,991,642.40
所有者权益总计		321,868,619.78	135,005,561.92
负债和所有者权益总计		685,897,083.65	490,579,853.86

法定代表人：梅春雷主管会计工作负责人：赵积虎会计机构负责人：阮继红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十三	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	37,575,819.75	27,373,922.22
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,248,155.08	-
应收账款	注释 1	238,067,394.37	148,585,482.67
预付款项	-	40,588,291.47	10,165,765.40
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	30,913,408.73	32,380,142.24
存货	-	-	1,384,871.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,692,853.49	3,444,935.93
流动资产合计		350,085,922.89	223,335,119.79
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	500,000.00	200,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 3	108,168,461.59	103,155,008.77
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	32,582,581.83	37,298,635.99
在建工程	-	49,032,617.84	127,226.47

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	-	55,203,538.34	56,584,218.92
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	4,618,068.63	6,933,480.75
递延所得税资产	-	362,979.07	255,192.47
其他非流动资产	-	22,348,596.15	-
非流动资产合计		272,816,843.45	204,553,763.37
资产总计		622,902,766.34	427,888,883.16
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	99,800,000.00	119,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	74,278,374.00	50,988,348.70
预收款项	-	6,589,052.41	3,239,134.58
应付职工薪酬	-	4,298,013.36	4,674,645.45
应交税费	-	14,314,591.36	8,026,467.44
应付利息	-	743,925.00	743,925.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	73,321,468.76	87,721,342.81
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	750,000.00	2,500,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		274,095,424.89	277,593,863.98
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	22,849,750.00	17,686,000.00
应付债券	-	29,386,666.72	29,186,666.68
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	3,067,356.42	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		55,303,773.14	46,872,666.68
负债合计		329,399,198.03	324,466,530.66

所有者权益：	-		
股本	-	127,640,000.00	51,690,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	142,821,759.62	33,276,759.62
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,632,167.84	8,173,546.26
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	14,409,640.85	10,282,046.62
所有者权益合计		293,503,568.31	103,422,352.50
负债和所有者权益总计		622,902,766.34	427,888,883.16

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注六	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	注释 36	874,400,292.90	733,163,551.93
其中：营业收入	注释 36	874,400,292.90	733,163,551.93
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	注释 36	784,184,258.06	604,638,619.71
其中：营业成本	注释 36	736,480,651.80	604,638,619.71
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	-	-	-
营业税金及附加	注释 37	1,331,465.32	1,133,824.51
销售费用	注释 38	19,135,440.78	14,148,004.67
管理费用	注释 39	113,876,091.91	105,155,326.29
财务费用	注释 40	11,753,409.39	11,939,671.19
资产减值损失	注释 41	2,255,834.51	1,262,191.67
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）	注释 42	263,452.82	15,319.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-10,169,147.99	-5,098,766.69
加：营业外收入	注释 43	11,989,668.44	8,884,222.40
其中：非流动资产处置利得	-	320,094.80	787,695.29

减：营业外支出	注释 44	1, 103, 846. 88	395, 608. 37
其中：非流动资产处置损失	-	425, 291. 33	222, 842. 52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	716, 673. 57	3, 389, 847. 34
减：所得税费用	-	-67, 209. 05	355, 782. 08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	783, 882. 62	3, 034, 065. 26
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	2, 247, 033. 64	3, 242, 431. 54
少数股东损益	-	-1, 463, 151. 02	-208, 366. 28
六、其他综合收益的税后净额	-	316, 507. 26	14, 448. 71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	316, 507. 26	14, 448. 71
（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	-	316, 507. 26	14, 448. 71
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	-	316, 507. 26	14, 448. 71
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1, 100, 389. 88	3, 048, 513. 97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2, 563, 540. 90	3, 256, 880. 25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1, 463, 151. 02	-208, 366. 28
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0. 04	0. 06
（二）稀释每股收益	-	0. 04	0. 06

法定代表人：梅春雷主管会计工作负责人：赵积虎会计机构负责人：阮继红

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释 4	455, 860, 767. 65	348, 885, 342. 98
减：营业成本	注释 4	357, 665, 063. 97	267, 123, 792. 68
营业税金及附加	-	497, 662. 95	252, 042. 54
销售费用	-	12, 886, 428. 44	11, 500, 777. 96
管理费用	-	72, 786, 707. 68	58, 909, 571. 64
财务费用	-	10, 888, 642. 65	7, 637, 338. 73
资产减值损失	-	1, 243, 665. 06	412, 746. 98

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）	注释5	13,452.82	15,319.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-93,950.28	3,064,391.87
加：营业外收入	-	6,144,946.99	4,457,775.36
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	486,748.06	96,438.87
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	5,564,248.65	7,425,728.36
减：所得税费用	-	978,032.84	938,087.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	4,586,215.81	6,487,640.89
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	-	4,586,215.81	6,487,640.89
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注六	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	-	884,960,653.47	778,659,975.67
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	-	606,033.87	93,740.63
收到其他与经营活动有关的现金	注释 44	67,072,582.80	12,560,812.48
经营活动现金流入小计		952,639,270.14	791,314,528.78
购买商品、接受劳务支付的现金	-	790,371,753.15	656,583,753.66
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	-	80,893,346.30	71,526,747.90
支付的各项税费	-	14,315,967.74	12,830,544.66
支付其他与经营活动有关的现金	注释 44	92,263,270.19	53,183,931.75
经营活动现金流出小计		977,844,337.38	794,124,977.97
经营活动产生的现金流量净额		-25,205,067.24	-2,810,449.19
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,292,826.15	2,804,733.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	825,625.86	-
收到其他与投资活动有关的现金	注释 44	14,462,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	16,580,452.01	2,804,733.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	86,425,400.80	163,178,332.74
投资支付的现金	-	800,000.00	200,000.00
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	注释 44	2,434,910.00	14,000,000.00
投资活动现金流出小计		89,660,310.80	177,378,332.74
投资活动产生的现金流量净额		-73,079,858.79	-174,573,599.62
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	185,495,000.00	18,736,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	17,460,000.00
取得借款收到的现金	-	151,088,288.09	259,136,000.00
发行债券收到的现金	注释 44	-	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 44	92,705,355.63	-
筹资活动现金流入小计	-	429,288,643.72	307,872,500.00
偿还债务支付的现金	-	194,323,250.00	146,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	15,613,488.86	9,985,001.95
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	注释 44	86,827,597.67	13,520,000.00
筹资活动现金流出小计		296,764,336.53	169,675,001.95
筹资活动产生的现金流量净额		132,524,307.19	138,197,498.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,258,403.67	-483,410.15

五、现金及现金等价物净增加额	注释 45	35,497,784.83	-39,669,960.91
加：期初现金及现金等价物余额	注释 45	41,661,393.16	81,331,354.07
六、期末现金及现金等价物余额	注释 45	77,159,177.99	41,661,393.16

法定代表人：梅春雷 主管会计工作负责人：赵积虎 会计机构负责人：阮继红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

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	-	398,599,800.92	337,008,576.60
收到的税费返还	-	377,019.23	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	37,857,640.99	6,236,332.13
经营活动现金流入小计	-	436,834,461.14	343,244,908.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	375,256,739.78	273,461,077.55
支付给职工以及为职工支付的现金	-	45,437,691.62	37,537,399.36
支付的各项税费	-	4,977,023.74	3,322,789.43
支付其他与经营活动有关的现金	-	78,093,555.27	28,897,061.95
经营活动现金流出小计	-	503,765,010.41	343,218,328.29
经营活动产生的现金流量净额	-	-66,930,549.27	26,580.44
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	252,791.21	25,360.00
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	-	252,791.21	25,360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	79,517,975.21	102,641,807.75
投资支付的现金	-	5,300,000.00	200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	84,817,975.21	102,841,807.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-84,565,184.00	-102,816,447.75
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	185,495,000.00	1,276,500.00
取得借款收到的现金	-	107,612,000.00	181,986,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	83,233,355.63	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	376,340,355.63	213,262,500.00
偿还债务支付的现金	-	124,098,250.00	116,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,616,877.16	7,500,669.38
支付其他与筹资活动有关的现金	-	72,927,597.67	6,020,000.00
筹资活动现金流出小计	-	209,642,724.83	130,420,669.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	166,697,630.80	82,841,830.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-

五、现金及现金等价物净增加额	-	15,201,897.53	-19,948,036.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	22,373,922.22	42,321,958.91
六、期末现金及现金等价物余额	-	37,575,819.75	22,373,922.22

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	51,690,000.00	15,680,822.82	-	-1,277,921.85	1,608,608.03	8,173,546.26	-	23,138,864.26	35,991,642.40	135,005,561.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	51,690,000.00	15,680,822.82	-	-1,277,921.85	1,608,608.03	8,173,546.26	-	23,138,864.26	35,991,642.40	135,005,561.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,950,000.00	109,545,000.00	-	316,507.26	267,667.98	458,621.58	-	1,788,412.06	-1,463,151.02	186,863,057.86
（一）综合收益总额	-	-	-	316,507.26	-	-	-	2,247,033.64	-1,463,151.02	1,100,389.88
（二）所有者投入和减少资本	12,130,000.00	173,365,000.00	-	-	-	-	-	-	-	185,495,000.00
1. 股东投入的普通股	12,130,000.00	173,365,000.00	-	-	-	-	-	-	-	185,495,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	458,621.58	-	-458,621.58	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	458,621.58	-	-458,621.58	-	-
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	63,820,000.00	-63,820,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,820,000.00	-63,820,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	267,667.98	-	-	-	-	267,667.98
1. 本期提取	-	-	-	-	3,845,580.36	-	-	-	-	3,845,580.36
2. 本期使用	-	-	-	-	-3,577,912.38	-	-	-	-	-3,577,912.38
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	127,640,000.00	125,225,822.82	-	-961,414.59	1,876,276.01	8,632,167.84	-	24,927,276.32	34,528,491.38	321,868,619.78

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
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	51,000,000.00	15,094,322.82	-	-1,292,370.56	1,338,066.95	7,524,782.17	-	20,545,196.81	18,740,008.68	112,950,006.87	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	51,000,000.00	15,094,322.82	-	-1,292,370.56	1,338,066.95	7,524,782.17	-	20,545,196.81	18,740,008.68	112,950,006.87	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	690,000.00	586,500.00	-	14,448.71	270,541.08	648,764.09	-	2,593,667.45	17,251,633.72	22,055,555.05	
（一）综合收益总额	-	-	-	14,448.71	-	-	-	3,242,431.54	-208,366.28	3,048,513.97	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	17,460,000.00	18,736,500.00	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	17,460,000.00	18,736,500.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	648,764.09	-	-648,764.09	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	648,764.09	-	-648,764.09	-	-
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	-	-	-	-	270,541.08	-	-	-	-	270,541.08
1. 本期提取	-	-	-	-	1,109,377.16	-	-	-	-	1,109,377.16
2. 本期使用	-	-	-	-	838,836.08	-	-	-	-	838,836.08
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	51,690,000.00	15,680,822.82	-	-1,277,921.85	1,608,608.03	8,173,546.26	-	23,138,864.26	35,991,642.40	135,005,561.92

法定代表人：梅春雷主管会计工作负责人：赵积虎会计机构负责人：阮继红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	51,690,000.00	33,276,759.62	-	-	-	8,173,546.26	10,282,046.62	103,422,352.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	51,690,000.00	33,276,759.62	-	-	-	8,173,546.26	10,282,046.62	103,422,352.50

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,950,000.00	109,545,000.00	-	-	-	458,621.58	4,127,594.23	190,081,215.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,586,215.81	4,586,215.81
（二）所有者投入和减少资本	12,130,000.00	173,365,000.00	-	-	-	-	-	185,495,000.00
1. 股东投入的普通股	12,130,000.00	173,365,000.00	-	-	-	-	-	185,495,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	458,621.58	-458,621.58	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	458,621.58	-458,621.58	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	63,820,000.00	-63,820,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,820,000.00	-63,820,000.00	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额	127,640,000.00	142,821,759.62	-	-	-	8,632,167.84	14,409,640.85	293,503,568.31

项目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	51,000,000.00	32,690,259.62	-	-	-	7,524,782.17	4,443,169.82	95,658,211.61

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	51,000,000.00	32,690,259.62	-	-	-	7,524,782.17	4,443,169.82	95,658,211.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	690,000.00	586,500.00	-	-	-	648,764.09	5,838,876.80	7,764,140.89
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,487,640.89	6,487,640.89
（二）所有者投入和减少资本	690,000.00	586,500.00	-	-	-	-	-	1,276,500.00
1. 股东投入的普通股	690,000.00	586,500.00	-	-	-	-	-	1,276,500.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	648,764.09	-648,764.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	648,764.09	-648,764.09	-
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、本年期末余额	51,690,000.00	33,276,759.62	-	-	-	8,173,546.26	10,282,046.62	103,422,352.50

错误!未找到引用源。

2015 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

深圳市海格物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原深圳市海格物流有限公司全体股东作为发起人，于 2010 年 11 月 23 日由深圳市海格物流有限公司采取整体变更方式设立的股份有限公司。公司营业执照注册号为 440301102773333，注册资本为人民币 6,382 万元，法定代表人为梅春雷，营业期限为永久存续，注册地址为广东省深圳市盐田区盐田港进港三路物流中心大楼 608。

1、2010 年 11 月深圳市海格物流有限公司整体变更为本公司

2010 年 10 月 27 日，深圳市海格物流有限公司股东会作出决议，将深圳市海格物流有限公司整体变更为深圳市海格物流股份有限公司，由全体 9 名股东作为发起人，以截至 2010 年 9 月 30 日经审计账面净资产 83,690,259.62 元中的 51,000,000.00 元折为股本，剩余 32,690,259.62 元计入资本公积，整体变更为本公司前后各股东的持股比例不变。本次出资业经中天运会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 11 月 12 日出具中天运[2010]验字第 050005 号验资报告验证。2010 年 11 月 23 日经深圳市市场监督管理局批准，取得变更后的营业执照。

本公司设立时的股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
深圳市奥世迈实业有限公司	3,193.4900	62.618
深圳市创新资本投资有限公司	793.6853	15.562
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	404.3013	7.927
山西大正元投资咨询有限公司	255.0000	5.000
梅春雷	188.2550	3.691
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	136.9128	2.685
深圳国创投资有限公司	42.7852	0.839
深圳市星辰世运投资管理有限公司	42.7852	0.839
梅春兰	42.7852	0.839
合计	5,100.00	100.00

2、2013 年 4 月股权转让

2013年4月，山西大正元投资咨询有限公司、深圳国创投资有限公司、深圳市星辰世运投资管理有限公司分别将其持有本公司5.00%、0.839%、0.839%的股权以人民币1,275.00万元、145.4697万元、145.4697万元的价格转让给深圳市奥世迈实业有限公司，转让后的股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
深圳市奥世迈实业有限公司	3,534.0604	69.296
深圳市创新资本投资有限公司	793.6853	15.562
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	404.3013	7.927
梅春雷	188.2550	3.691
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	136.9128	2.685
梅春兰	42.7852	0.839
合计	5,100.00	100.00

3、2013年7月股权转让

2013年7月，深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）将持有本公司7.927%的股权以人民币1,966.6935万元转让给深圳市奥世迈实业有限公司，转让后的股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
深圳市奥世迈实业有限公司	3,938.3617	77.223
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	793.6853	15.562
深圳市创新资本投资有限公司	136.9128	2.685
梅春雷	188.2550	3.691
梅春兰	42.7852	0.839
合计	5,100.00	100.00

4、2014年1月股权转让

2014年1月，梅春兰通过全国中小企业股权转让系统向深圳市奥世迈实业有限公司转让股份30,000股。

5、2014年7月定向发行

2014年7月，公司向孔令杰等34人以每股1.85元定向发行69万股，股东认购金额为1,276,500.00元。本次定向发行业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年7月7日出具瑞华验字[2014]48250004号验资报告验证。

6、2014年11月股权转让

2014年11月，深圳市奥世迈实业有限公司通过全国中小企业股权转让系统向沃纳国际货运代理（上海）有限公司转让股份2,585,000股。

7、2014年12月股权转让

公司在全国中小企业股权转让系统成功挂牌后，部分股东通过全国中小企业股权转让系统转让了部分股权。

8、2015年4月定向发行

(1) 根据公司2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币850,000.00元，由赖晓东、刘俊颖等33人2015年4月2日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币52,540,000.00元。并于2015年4月23日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250004号验资报告验证。各股东以货币出资3,400,000.00元，其中新增注册资本人民币850,000.00元，余额2,550,000.00元转入资本公积。

(2) 根据公司2015年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币810,000.00元，由张衍山、文觉等35人于2015年4月2日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币53,350,000.00元。并于2015年4月23日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250005号验资报告验证。各股东以货币出资3,240,000.00元，其中新增注册资本人民币810,000.00元，余额2,430,000.00元转入资本公积。

(3) 根据公司2015年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币470,000.00元，由陈少君、王玉珍等19人于2015年4月2日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币53,820,000.00元。并于2015年4月23日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250006号验资报告验证。各股东以货币出资人民币1,880,000.00元，其中新增注册资本人民币470,000.00元，余额1,410,000.00元转入资本公积。

(4) 根据公司2015年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币10,000,000.00元，由中铁宝盈资产管理有限公司、北京润恒投资有限公司等于2015年6月4日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币63,820,000.00元。并于2015年6月18日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250007号验资报告验证。各股东以货币出资人民币180,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币176,975,000.00元，其中新增注册资本人民币10,000,000.00元，余额166,975,000.00元转入资本公积。

9、资本公积金转增股本

2015年11月2日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的议案》等议案。公司拟以股票发行后的总股本63,820,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增63,820,000股，转增后公司总股本增至127,640,000股。

截至2015年12月31日止，本公司注册资本为127,640,000.00元，注册地址：广东省深

圳市盐田区盐田港进港三路物流中心大楼 608，实际控制人为深圳市奥世迈实业有限公司，最终控制方为梅春雷。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属交通运输、仓储和邮政行业，主要产品或服务为从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务；货物专用运输（集装箱）；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；普通货运、货物专用运输（集装箱）；从事无船承运业务；预包装食品批发（不含复热预包装食品）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 15 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市海格天翼国际物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市海格捷顺运输有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市海格联合运输有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
厦门市海格捷顺运输有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
广西海格国际物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
上海海格物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市阿莱叶科技有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市海格天原物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
海格国际物流(香港)有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
海格顺通运输(香港)有限公司	控股子公司	2 级	70.00	70.00
太仓东港物流管理有限公司	控股子公司	1 级	52.00	52.00
太仓港东港停车场经营管理有限公司	控股子公司	2 级	70.00	70.00
太仓海格捷顺运输有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
太仓海格电子商务发展有限公司	控股子公司	2 级	55.00	55.00
深圳市好易商电子商务有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。
本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价

结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（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。

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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确

认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

本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。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其

他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收款项

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：(1) 债务人发生严重的财务困难；(2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；(3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；(4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单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) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	以与债务人是否为本公司子公司为信用风险特征划分组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

对于应收持有本公司 5%以上股权的股东款项以及押金、员工借款，在没有明显证据表明发生坏账的情况下列入无风险组合，不计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提
无风险组合	不计提

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1.00	1.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

4. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、低值易耗品、周转材料、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分:

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产, 调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销, 按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产, 比照上述原则处理, 但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资, 具体会计政策详见本附注四/(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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; 发行或取得自身权益工具时发生的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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，按照投资合同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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成

本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参

与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

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 年	5	4.75
固定资产装修	年限平均法	5 年	0	20.00
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	3-10	19.40-18.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5-10	31.67-18.00

（2） 固定资产的后续支出

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

（3） 固定资产处置

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

（十六） 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

（十七） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括办公软件、研发工具软件。

1. 无形资产的初始计量

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十九) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

(二十) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 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。

（二十三） 收入

1. 商品销售收入

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

2. 提供劳务收入

物流服务主要系根据客户的物流需求，为客户提供物流方案和物流作业服务，公司在物流服务完成后，依据业务凭证及合同约定的价格进行收入的确认。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

（二十四） 政府补助

1. 类型

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照

名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十六) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(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. 融资租赁会计处理

(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。

(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。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	3%、6%、11%、17%

税种	计税依据	税率
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注 1：本公司分子公司，小规模纳税人，增值税适用 3% 的税率，本公司代理服务收入增值税适用 6% 的税率，运输服务收入增值税适用 11% 的税率，销售货物收入增值税适用 17% 的税率。

注 2：根据《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 42 号）试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可以按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税。本公司的国际货代业务享受上述增值税优惠。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市海格物流股份有限公司	15%
深圳市阿莱叶科技有限公司	25%
深圳市海格捷顺运输有限公司	25%
海格国际物流（香港）有限公司	16.5%
海格顺通运输（香港）有限公司	16.5%
广西海格物流国际物流有限公司	25%
深圳市海格天翼国际物流有限公司	25%
深圳市海格联合运输有限公司	25%
深圳市海格永安危险品运输有限公司	25%
上海海格物流有限公司	25%
太仓东港物流管理有限公司	25%
太仓海格捷顺运输有限公司	25%
太仓港东港停车场经营管理有限公司	25%
深圳市海格天原物流有限公司	25%
厦门市海格捷顺运输有限公司	25%

（二） 税收优惠政策及依据

2015 年 11 月 2 日，本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为 GF201544200100 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，从 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司 2015 年度适用 15% 的优惠税率。

根据国家税务总局国税发[2008]28号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的文件规定，本公司将黄埔分公司、东莞分公司和嘉兴分公司的利润合并计算本年应交企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	762,912.90	1,300,636.58
银行存款	76,396,265.09	54,360,756.58
其他货币资金	20,184,910.00	16,350,000.00
合计	97,344,087.99	72,011,393.16
其中：存放在境外的款项总额	29,417,851.01	10,814,498.51

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	100,000.00	100,000.00
银行承兑汇票保证金	5,684,910.00	3,750,000.00
银行借款保证金	-	12,500,000.00
质押定期存款保证金	14,400,000.00	14,000,000.00
合计	20,184,910.00	30,350,000.00

注1：其他货币资金年末余额系保证金，其中保函保证金100,000.00元，银行承兑汇票保证金5,684,910.00元，定期存款为公司向银行借款提供质押14,400,000.00元。

注2：该等保证金及定期存款在银行承兑汇票及借款到期时解付，本公司在编制现金流量表时不将其认定为现金或现金等价物，详见附注六、47。

注3：货币资金期末余额较期初增加25,332,694.83元，增长35.18%，主要系公司收到股东增资款。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,628,155.08	4,500,000.00
合计	2,628,155.08	4,500,000.00

2. 期末公司无已质押的应收票据

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,000.00	-

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	20,000.00	-

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额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	-	-	-	-	-
账龄组合	243,006,526.91	100.00	4,108,036.16	1.69	238,898,490.75
组合小计	243,006,526.91	100.00	4,108,036.16	1.69	238,898,490.75
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	243,006,526.91		4,108,036.16		238,898,490.75

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额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	-	-	-	-	-
账龄组合	154,457,334.87	99.81	2,517,616.07	1.63	151,939,718.80
组合小计	154,457,334.87	99.81	2,517,616.07	1.63	151,939,718.80
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	298,285.76	0.19	298,285.76	100.00	-
合计	154,755,620.63	100.00	2,815,901.83	-	151,939,718.80

应收账款分类的说明:

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	231,652,676.67	2,316,526.77	1.00
1-2年	7,184,885.68	718,488.58	10.00
2-3年	3,371,538.26	674,307.66	20.00
3-4年	797,426.30	398,713.15	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	243,006,526.91	4,108,036.16	-

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	145,182,540.69	1,451,785.53	1.00
1-2年	7,891,283.00	789,128.30	10.00
2-3年	1,383,511.18	276,702.24	20.00
合计	154,457,334.87	2,517,616.07	

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 2,253,184.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本期实际核销的应收账款

项目	2015 年度	2014 年度
实际核销的应收账款	961,050.03	-

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳安琪食品有限公司	21,255,000.00	8.75	212,550.00
Hartley&MarksPUBLISHERSINC	16,679,505.22	6.86	166,795.06
耐克体育(中国)有限公司	13,686,147.44	5.63	136,861.47
SindhuCargoServicesPrivateLimited	7,494,247.28	3.08	74,942.47
孩之宝远东有限公司	7,218,242.41	2.97	72,182.42
合计	66,333,142.35	27.29	663,331.42

5. 应收账款其他说明

应收账款期末余额较期初增加 86,958,771.95 元, 增长 57.23 %, 主要系随公司销售规模扩大, 应收账款相应增加。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	56,884,820.18	96.01	29,543,931.58	95.61
1至2年	2,360,910.81	3.98	1,313,982.18	4.25
2至3年	3,500.00	0.01	42,521.86	0.14
合计	59,249,230.99	100.00	30,900,435.62	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海中谷新良海运有限公司	7,276,308.22	12.28	1年以内	业务未完结
VICTORYLOGISTICS(HK)CO.,LTD	5,631,059.68	9.50	1年以内	业务未完结
安博嘉兴物流中心	2,797,334.70	4.72	1年以内	业务未完结
北京普洛斯空港物流发展有限公司	2,655,712.45	4.48	1年以内	业务未完结
丰城市龙盛物流有限公司	2,256,797.36	3.81	1年以内	业务未完结
合计	20,617,212.41	34.79		

3. 预付款项的其他说明

预付款项期末余额较期初增加 28,348,795.37 元, 上升 91.74%, 主要系 2015 年未完结业务增加, 导致预付款项增加。

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	13,604,931.17	38.83	254,785.51	1.87	13,350,145.66
无风险组合	21,430,406.40	61.17	-	-	21,430,406.40
组合小计	35,035,337.57	100	254,785.51	0.73	34,780,552.06
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	35,035,337.57	-	254,785.51		34,780,552.06

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	4,560,353.45	14.94	200,613.97	4.40	4,359,739.48
无风险组合	25,954,650.21	85.06	-	-	25,954,650.21
组合小计	30,515,003.66	100.00	200,613.97	0.66	30,314,389.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	30,515,003.66	100.00	200,613.97		30,314,389.69

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,842,199.30	128,421.98	1.00
1-2年	331,381.80	33,138.18	10.00
2-3年	408,165.64	81,633.13	20.00
3-4年	23,184.43	11,592.22	50.00
合计	13,604,931.17	254,785.51	

- (3) 组合中，按无风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	21,430,406.40	-	-
合计	21,430,406.40	-	-

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 54,171.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,475,129.82	2,191,454.82
备用金	210,000.00	385,329.94
押金	12,418,079.78	12,098,971.29
员工个人借款	6,327,196.80	2,916,098.57
往来款项	3,368,812.24	3,509,118.20
代理支付货款	10,220,000.00	8,750,000.00
其他	16,118.93	664,030.84
合计	35,035,337.57	30,515,003.66

注：2014 年 12 月 31 日未把代理支付货款单独列支，本期追溯披露调整。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州高聚塑化新材料有限公司	代理支付货款	10,220,000.00	1年以内	29.17	102,200.00
太仓市富桥实业有限公司	押金	2,500,000.00	3-4年	7.14	-
安博(嘉兴)仓储有限公司	保证金	851,424.60	1年以内	2.43	-
肖桂龙	垫付保险理赔款	812,275.05	1年以内	2.32	-
港龙货柜服务有限公司	押金	611,579.40	2-3年	1.75	-
合计		14,995,279.05		42.81	102,200.00

6. 公司期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7. 公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	1,202,083.63	-	1,202,083.63
发出商品	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	1,394,591.33	-	1,394,591.33
周转材料	294,226.96	-	294,226.96	297,847.24	-	297,847.24
合计	294,226.96	-	294,226.96	2,894,522.20	-	2,894,522.20

2. 本公司期末存货不存在可变现净值低于成本的情形，故未计提存货跌价准备。

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保险费	3,220,635.97	3,178,527.62
服务费	414,681.75	2,179,705.57
装修费	47,096.01	-
房租	48,323.85	65,699.84
其他	126,161.53	96,527.66
合计	3,856,899.11	5,520,460.69

注释8. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	750,000.00	550,000.00	200,000.00
其他	-	-	-	-	-	-
合计	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	750,000.00	550,000.00	200,000.00

2. 公司期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

3. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
台州昶鑫海格物流有限公司	10.00	550,000.00	-	-	550,000.00
深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司	5.00	200,000.00	300,000.00	-	500,000.00
合计		750,000.00	300,000.00	-	1,050,000.00

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
台州昶鑫海格物流有限公司	550,000.00	-	0.00	550,000.00	-
深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司	-	-	-	-	-
合计	550,000.00	0.00	0.00	550,000.00	-

注释9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业	-	-	-	-	-
二. 联营企业	-	-	-	-	-
江苏海格新时代物流有限公司	12,048,221.10	-	-	13,452.82	-
深圳市大后方陆运管理服务有 限公司		500,000.00	-	-	-
小计	12,048,221.10	-	-	13,452.82	-
合计	12,048,221.10	500,000.00	-	13,452.82	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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	-	-	-	-	-	-
二. 联营企业	-	-	-	-	-	-
江苏海格新时代物流有限公司	-	-	-	-	12,061,673.92	-
深圳市大后方陆运管理服务有 限公司	-	-	-	-	500,000.00	-
小计	-	-	-	-	12,561,673.92	-
合计	-	-	-	-	12,561,673.92	-

注释10. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	固定资产装修	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	4,357,357.40	452,051.60	12,234,767.24	122,654,705.23	19,478,642.17	159,177,523.64
2. 本期增加金额	-	-	792,256.53	4,502,583.69	3,989,056.05	9,283,896.27
购置	-	-	792,256.53	4,502,583.69	3,989,056.05	9,283,896.27
3. 本期减少金额	-	-	732,387.34	11,686,782.88	1,091,219.37	13,510,389.59
4. 期末余额	4,357,357.40	452,051.60	12,294,636.43	115,470,506.04	22,376,478.85	154,951,030.32
二. 累计折旧						
1. 期初余额	638,171.19	107,362.20	7,067,843.39	65,585,085.34	11,931,801.85	85,330,263.97
2. 本期增加金额	206,974.44	85,889.76	1,412,173.30	17,695,428.02	3,483,090.97	22,883,556.49
计提	206,974.44	85,889.76	1,412,173.30	17,695,428.02	3,483,090.97	22,883,556.49
3. 本期减少金额	-	-	583,294.63	9,186,773.05	957,240.30	10,727,307.98
4. 期末余额	845,145.63	193,251.96	7,896,722.06	74,093,740.31	14,457,652.52	97,486,512.48
三. 减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	3,512,211.77	258,799.64	4,397,914.37	41,376,765.73	7,918,826.33	57,464,517.84
2. 期初账面价值	3,719,186.21	344,689.40	5,166,923.85	57,069,619.89	7,546,840.32	73,847,259.67

2. 期末固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

3. 公司所有权受限制的固定资产情况详见附注六、48。

注释11. 在建工程

1. 在建工程情况

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
零售物流中心项目	48,330,498.18	-	48,330,498.18	127,226.47	-	127,226.47
太仓海格电商物流中心项目	180,000.00	-	180,000.00	-	-	-
金蝶 ApusicESB 中间件（企业版）支付	170,940.17	-	170,940.17	-	-	-
金蝶结算平台软件	531,179.49	-	531,179.49	-	-	-
合计	49,212,617.84	-	49,212,617.84	127,226.47	-	127,226.47

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
零售物流中心项目	127,226.47	48,203,271.71	-	-	48,330,498.18
太仓海格电商物流中心项目	-	180,000.00	-	-	180,000.00
金蝶 ApusicESB 中间件（企业版）支付	-	170,940.17	-	-	170,940.17
金蝶结算平台软件	-	531,179.49	-	-	531,179.49
合计	127,226.47	49,085,391.37	-	-	49,212,617.84

续：

工程项目名称	预算数(元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
零售物流中心项目	300,990,000.00	16.06%	16.06%	-	-	-	自筹资金
太仓海格电商物流中心项目	注 1	-	-	-	-	-	自筹资金
金蝶 ApusicESB 中间件（企业版）支付	170,940.17	100.00%	95.00%	-	-	-	自筹资金
金蝶结算平台软件	1,327,948.72	40.00%	40.00%	-	-	-	自筹资金
合计	302,488,888.89	-	-	-	-	-	

注 1、太仓海格电商物流中心项目，还处于前期规划阶段。

3. 本年无计提在建工程减值准备情况。

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	93,886,942.20	2,077,261.39	95,964,203.59
2. 本期增加金额	6,420.00	1,615,188.37	1,621,608.37
购置	6,420.00	1,615,188.37	1,621,608.37
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	93,893,362.20	3,692,449.76	97,585,811.96
二. 累计摊销			
1. 期初余额	782,391.17	138,834.14	921,225.31
2. 本期增加金额	3,531,070.78	240,618.91	3,771,689.69
计提	3,531,070.78	240,618.91	3,771,689.69
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	4,313,461.95	379,453.05	4,692,915.00
三. 减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	89,579,900.25	3,312,996.71	92,892,896.96
2. 期初账面价值	93,104,551.03	1,938,427.25	95,042,978.28

2. 本报告期末未办妥产权证书的土地使用权情况

3. 无形资产说明

期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

注释13. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
好易商B2B平台系统		902,889.69				902,889.69
合计		902,889.69				902,889.69

注释14. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
控股合并产生	155,925.55	-	-	-	-	155,925.55
合计	155,925.55	-	-	-	-	155,925.55

2. 公司期末无商誉减值准备情况

注释15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
国际商业机器 IBM 咨询项目费用	5,471,698.11	-	1,823,899.35	-	3,647,798.76
装修款	1,599,012.77	249,809.88	886,052.78	-	962,769.87
太仓安装费	746,209.97	-	333,712.25	-	412,497.72
消防改造工程	357,500.00	-	195,000.00	-	162,500.00
其他	74,896.94	46,000.00	59,026.90	-	61,870.04
合计	8,249,317.79	295,809.88	3,297,691.28	-	5,247,436.39

注释16. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,912,821.67	894,058.21	3,566,515.80	667,006.66
可抵扣亏损	12,859,312.59	3,214,828.16	7,396,199.27	1,849,049.84
无形资产摊销	-	-	47,793.36	11,948.34
合计	17,772,134.26	4,108,886.37	11,010,508.43	2,528,004.84

注释17. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付购车款	-	300,000.00
预付工程款	20,361,113.40	-
预付购买设备款	1,857,482.75	-
预付购买软件款	3,580,000.00	-
合计	25,798,596.15	300,000.00

注释18. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	88,702,848.33	116,275,000.00

项目	期末余额	期初余额
质押借款	950,000.00	19,650,000.00
合计	139,652,848.33	185,925,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见“附注六、注释 48”。
- (2) 质押借款的质押资产类别以及金额，参见“附注六、注释 48”。
- (3) 保证借款主要系存入银行保证金进行的借款，参见“附注六、注释 48”。

2. 期末公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

注释19. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,949,700.00	12,500,000.00
合计	18,949,700.00	12,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额 0.00 元。

注释20. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付运输费	87,099,399.77	60,752,417.93
应付服务费	2,791,249.42	1,512,664.96
应付租赁费	636,363.78	300,000.00
合计	90,527,012.97	62,565,082.89

本期末无账龄超过一年的重要应付账款。

注释21. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收物流服务款	8,028,425.74	7,484,068.75
合计	8,028,425.74	7,484,068.75

本期末无账龄超过一年的重要预收账款

注释22. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,449,671.70	77,233,211.27	78,094,254.44	8,588,628.53
离职后福利-设定提存计划	16,639.54	3,234,262.85	3,221,754.92	29,147.47
辞退福利	-	21,000.00	21,000.00	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-

合计	9,466,311.24	80,488,474.12	81,337,009.36	8,617,776.00
----	--------------	---------------	---------------	--------------

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,441,212.14	71,884,648.09	72,773,885.07	8,551,975.16
职工福利费	-	430,555.81	430,555.81	-
社会保险费	8,459.56	3,317,072.55	3,305,710.64	19,821.47
其中：基本医疗保险费	6,105.35	2,985,912.82	2,976,310.18	15,707.99
工伤保险费	1,586.98	129,204.87	128,162.50	2,629.35
生育保险费	767.23	201,954.86	201,237.96	1,484.13
住房公积金	-	1,570,964.10	1,554,167.26	16,796.84
工会经费和职工教育经费	-	29,970.72	29,935.66	35.06
短期累积带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润（奖金）分享计划	-	-	-	-
合计	9,449,671.70	77,233,211.27	78,094,254.44	8,588,628.53

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,464.04	2,770,745.42	2,759,418.86	26,790.60
失业保险费	1,175.50	463,517.43	462,336.06	2,356.87
合计	16,639.54	3,234,262.85	3,221,754.92	29,147.47

注释23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	15,918,710.23	9,109,391.73
营业税	8,167.58	7,666.67
企业所得税	1,208,866.33	1,620,181.38
个人所得税	264,387.84	217,725.28
城市维护建设税	84,248.60	116,344.41
教育费附加	60,971.74	83,687.75
印花税	20,129.75	17,277.20
堤围费	1,206.76	2,147.20
土地使用税	113,104.74	58,930.10
其他	10,145.77	9,934.21
合计	17,689,939.34	11,243,285.93

注释24. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	743,925.00	743,925.00
短期借款应付利息	-	-

项目	期末余额	期初余额
划分为金融负债的优先股永续债利息	-	-
合计	743,925.00	743,925.00

公司期末无重要的已逾期未支付的利息情况。

注释25. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款项	8,685,654.59	10,726,004.25
个人往来款项	6,396,193.68	3,110,524.90
保证金	4,000,000.00	-
投资保证金	1,080,000.00	2,065,857.70
押金	2,247,052.22	
其他	37,496.20	371,564.60
合计	22,446,396.69	16,273,951.45

2. 其他应付款说明

其他应付款期末余额较期初增加 6,172,455.24 元，上升 37.93%，主要系本期收到供应链金融客户的保证金增加 4,000,000.00 及收到投资保证金额 1,080,000.00 元所致。

注释26. 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	750,000.00	2,500,000.00
合计	750,000.00	2,500,000.00

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末余额	年初余额
保证借款	750,000.00	2,500,000.00
合计	750,000.00	2,500,000.00

注：一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(2) 一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳市盐田区经济促进局	2014-3-21	2016-3-20		RMB		750,000.00		2,500,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计						750,000.00		2,500,000.00

注释27. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	22,849,750.00	17,186,000.00
保证借款	750,000.00	3,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、25）	750,000.00	2,500,000.00
合计	22,849,750.00	17,686,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、48

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
深圳市盐田区经济促进局	2014-3-21	2016-3-21		RMB				500,000.00
中信银行深圳分行	2014-9-2	2017-9-2	7.995	RMB		15,037,750.00		17,186,000.00
中信银行深圳分行	2015-3-4	2018-8-15	7.7625	RMB		7,812,000.00		
合计						22,849,750.00		17,686,000.00

注释28. 应付债券

1. 应付债券类别

借款类别	期末余额	期初余额
企业债券	29,386,666.72	29,186,666.68
合计	29,386,666.72	29,186,666.68

2. 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
14海格01	30,000,000.00	2014-9-4	3年	30,000,000.00	29,186,666.68
合计	30,000,000.00			30,000,000.00	29,186,666.68

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14海格01	-	2,289,000.00	-200,000.04	2,289,000.00	29,386,666.72

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	-	2,289,000.00	-200,000.04	2,289,000.00	29,386,666.72

3. 公司年末无可转换公司债券情况。

4. 公司年末无划分为金融负债的其他金融工具情况。

注释29. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	-	6,077,875.20	1,691,852.12	4,386,023.08	政府拨入
合计	-	6,077,875.20	1,691,852.12	4,386,023.08	

与政府补助相关的递延收益

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
LNG 车辆替代柴油外拖项目	-	5,690,000.00	1,648,000.01	-	4,041,999.99	与资产相关
信息化建设项目	-	375,875.20	43,852.11	-	332,023.09	与资产相关
计算机软件著作权资助	-	12,000.00	-	-	12,000.00	与资产相关
合计	-	6,077,875.20	1,691,852.12	-	4,386,023.08	

注 1：2015 年深圳市政府对本公司 LNG 重型货车使用液化天然气代替柴油予以 274.00 万元补贴。2015 年盐田区对本公司 LNG 车辆替代柴油外拖项目资助 149.00 万元。交通部 2015 年对本公司 LNG 车辆替代柴油外拖项目资助 146.00 万元，共计 569.00 万元。

注 2：根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》（深财科〔2012〕177）的有关规定，对本公司关于 2015 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助 375,875.20 元与资产相关。

注 3：深圳市盐田区财政局关于深圳市第二批计算机软件著作权登记资助补贴收入对本公司补助 12,000.00 元，系对开发支出补贴。

注释30. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,690,000.00	12,130,000.00		63,820,000.00		75,950,000.00	127,640,000.00

股本变动情况说明：实收资本变动情况详见附注一、公司基本情况。

注释31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,680,822.82	173,365,000.00	63,820,000.00	125,225,822.82
其他资本公积	-			
合计	15,680,822.82	173,365,000.00	63,820,000.00	125,225,822.82

资本公积的说明：

1. 资本公积本期增加 173,365,000.00 元，公司 2015 年经过 4 次发行对象增资的资本公积形成金额分别为 2,550,000.00 元、2,430,000.00 元、1,410,000.00 元、166,975,000.00 元，合计 173,365,000.00 元。

2. 2015 年 11 月 2 日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的议案》等议案。公司拟以股票发行后的总股本 63,820,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 63,820,000 股，转增后公司总股本增至 127,640,000 股。

注释32. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1、外币报表折算差额	-1,277,921.85	316,507.26	-	-	316,507.26	-	-961,414.59
其他综合收益合计	-1,277,921.85	316,507.26	-	-	316,507.26	-	-961,414.59

注释33. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,608,608.03	3,845,580.36	3,577,912.38	1,876,276.01
合计	1,608,608.03	3,845,580.36	3,577,912.38	1,876,276.01

注释34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,173,546.26	458,621.58	-	8,632,167.84
合计	8,173,546.26	458,621.58	-	8,632,167.84

注释35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	23,138,864.26	-

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,247,033.64	—
减：提取法定盈余公积	458,621.58	10.00
应付普通股股利	—	—
期末未分配利润	24,927,276.32	—

注释36. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	874,400,292.90	736,480,651.80	733,163,551.93	604,638,619.71
其他业务	—	—	—	—
合计	874,400,292.90	736,480,651.80	733,163,551.93	604,638,619.71

2. 主营业务（分地区）

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内业务	692,579,928.45	560,842,160.93	576,374,003.58	458,947,461.55
国外业务	181,820,364.45	175,638,490.87	156,789,548.35	145,691,158.16
合计	874,400,292.90	736,480,651.80	733,163,551.93	604,638,619.71

3. 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2015 年	184,940,588.80	21.15
2014 年	174,070,717.64	23.74

注释37. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	189,288.68	91,111.84
城市维护建设税	606,261.84	539,198.84
教育费附加	453,680.95	390,867.58
其他	82,233.85	112,646.25
合计	1,331,465.32	1,133,824.51

注释38. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,605,948.49	7,200,666.84
车辆使用费	3,362,202.04	3,310,625.62

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,635,507.74	880,270.13
业务招待费	1,041,533.79	787,887.71
房租及物业管理费	602,352.15	484,365.71
办公费	1,027,291.94	431,456.15
通讯费	553,679.07	280,284.39
市内交通费	231,676.30	186,934.34
会务费	93,184.99	82,275.59
水电费	124,189.15	61,310.19
其他	857,875.12	441,928.00
合计	19,135,440.78	14,148,004.67

注释39. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,530,614.60	51,421,751.72
咨询费	7,042,559.78	3,943,263.56
办公费	4,516,836.19	4,991,184.22
车辆使用费	5,790,824.22	4,673,611.24
房租	4,046,171.66	3,645,210.18
差旅费	4,964,608.65	4,013,715.38
业务招待费	3,222,671.73	3,786,834.77
折旧费	2,004,875.85	2,304,769.87
市内交通费	1,957,051.15	2,426,356.81
通讯费	2,460,555.66	1,688,639.96
软件开发维护费	2,714,545.42	1,079,151.30
水电费	1,195,923.61	1,253,529.70
保险费	463,331.64	510,575.11
研发费	13,930,445.90	14,297,940.92
其他	5,035,075.85	5,118,791.55
合计	113,876,091.91	105,155,326.29

注：2014年度管理费用内，未单独披露研发费用，已按本期披露口径对上年披露明细进行了重分类。

注释40. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,833,623.70	12,222,026.40
减：利息收入	2,349,352.58	488,178.23
汇兑损益	-2,742,049.72	-295,970.04

类别	本期发生额	上期发生额
手续费	1,011,187.99	501,793.06
合计	11,753,409.39	11,939,671.19

注释41. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,255,834.51	1,262,191.67
合计	2,255,834.51	1,262,191.67

注释42. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,452.82	15,319.42
处置长期股权投资产生的投资收益	250,000.00	-
合计	263,452.82	15,319.42

注释43. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	320,094.80	787,695.29	320,094.80
其中：固定资产处置利得	320,094.80	787,695.29	320,094.80
政府补助	11,560,499.94	7,221,197.26	11,560,499.94
其他	109,073.70	875,329.85	109,073.70
合计	11,989,668.44	8,884,222.40	11,989,668.44

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
现代物流业资助资金	1,815,800.00	2,237,600.00	与收益相关
钦州港集装箱航线业务专项补贴及奖励	-	1,000,000.00	与收益相关
开发区财政局政策奖励	-	393,480.73	与收益相关
企业扶持发展资金	1,880,800.00	75,285.00	与收益相关
重点物流企业贷款财政贴息	877,800.00	1,028,400.00	与收益相关
物博会展位财政补贴	-	28,000.00	与收益相关
黄标车报废财政补贴	1,371,800.00	1,494,000.00	与收益相关
营改增税款补贴	1,480,226.50	182,495.04	与收益相关
绿色货运补贴款	-	96,339.58	与收益相关
LNG 拖车及加气站专项资助	1,648,000.01	-	与资产相关
信息化建设	43,852.11	-	与资产相关
其他财政补贴	251,077.29	685,596.91	与收益相关
广西北部湾经济区重大产业发展专项资金	900,000.00	-	与收益相关

新三板挂牌补贴	700,000.00	-	与收益相关
信息化建设	214,124.80	-	与收益相关
加计扣除退税款	377,019.23	-	与收益相关
合计	11,560,499.94	7,221,197.26	

注释44. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	425,291.33	222,842.52	425,291.33
其中：固定资产处置损失	425,291.33	222,842.52	425,291.33
赔偿支出	890.81	132,582.21	890.81
其他	677,664.74	40,183.64	677,664.74
合计	1,103,846.88	395,608.37	1,103,846.88

注释45. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,505,171.46	1,979,451.38
递延所得税费用	-1,572,380.51	-1,623,669.30
合计	-67,209.05	355,782.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年度	2014 年度
利润总额	716,673.57	3,389,847.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,501.04	508,477.10
子公司适用不同税率的影响	-593,867.53	-585,494.36
调整以前期间所得税的影响	-121,000.78	-273,900.28
非应税收入的影响	-	3,725.23
不可抵扣的成本、费用和损失影响	372,529.40	702,974.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	167,628.82	-
所得税费用	-67,209.05	355,782.08

注释46. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	687,469.82	488,178.23
公司往来及其他	56,893,484.39	4,851,436.99
政府补助	9,491,628.59	7,221,197.26
合计	67,072,582.80	12,560,812.48

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,011,187.99	501,793.06
管理费用	36,127,714.45	37,796,646.81
销售费用	9,323,169.25	6,896,070.90
往来款及其他	45,801,198.50	7,989,420.98
合计	92,263,270.19	53,183,931.75

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	14,000,000.00	-
收到定期存单到期利息	462,000.00	-
合计	14,462,000.00	-

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	500,000.00	14,000,000.00
票据保证金	1,934,910.00	-
合计	2,434,910.00	14,000,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补贴	6,077,875.20	-
收回银行借款保证金	12,500,000.00	-
发行债券收到的现金	-	30,000,000.00
股东资金拆借	72,927,597.67	63,711,307.05
股东资金拆借收资金占用费	1,199,882.76	-
合计	92,705,355.63	93,711,307.05

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	13,900,000.00	12,500,000.00
债券发行承销及托管费	-	1,020,000.00
股东资金拆借	72,927,597.67	63,711,307.05
合计	86,827,597.67	77,231,307.05

注释47. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期金额	上期金额
净利润	783,882.62	3,034,065.26
加：资产减值准备	2,255,834.51	1,262,191.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,465,444.54	22,607,389.65
无形资产摊销	3,771,689.69	519,041.58
长期待摊费用摊销	3,298,902.22	662,552.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	103,792.46	-564,852.77
固定资产报废损失	2,581.00	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	14,085,649.06	10,210,973.39
投资损失	-263,452.82	-15,319.42
递延所得税资产减少	-1,572,380.51	-1,623,669.30
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	2,171,473.51	-855,632.91
经营性应收项目的减少	-112,042,790.54	-38,154,206.35
经营性应付项目的增加	39,734,307.02	107,017.24
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-25,205,067.24	-2,810,449.19
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	77,159,177.99	41,661,393.16
减：现金的期初余额	41,661,393.16	81,331,354.07
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	35,497,784.83	-39,669,960.91

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,159,177.99	41,661,393.16
其中：库存现金	762,912.90	1,300,636.58
可随时用于支付的银行存款	76,396,265.09	40,360,756.58
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	77,159,177.99	41,661,393.16

注释48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	20,184,910.00	注 1
应收账款	126,369,126.74	注 2

项目	余额	受限原因
固定资产	52,214,168.04	注3
合计	198,768,204.78	

注1：货币资金受到限制，详见附注六、注释1货币资金。

注2：该等资产为本公司截至2015年12月31日短期借款50,000,000.00元提供质押担保。

注3：该等资产为本公司截至2015年12月31日长短期借款25,098,000.00元提供抵押担保。

注释49. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,437,962.60	6.4936	22,324,753.94
港元	19,085,960.25	0.83778	15,989,835.78
欧元	8,741.87	7.0952	62,025.32
应收账款			
其中：美元	4,475,077.18	6.4936	29,059,361.18
港元	40,479,800.57	0.83778	33,913,167.32
欧元	13,104.65	7.0952	92,980.11
其他应收款			
其中：美元	5,185.36	6.4936	33,671.65
港元	1,931,565.20	0.83778	1,618,226.69
应付账款			
其中：美元	3,905,976.37	6.4936	25,363,848.16
港元	11,539,548.26	0.83778	9,667,602.74
欧元	58,039.59	7.0952	411,802.50
其他应付款			
其中：美元	125,513.67	6.4936	815,035.57
港元	157,011.00	0.83778	131,540.68
预付账款			
港币	13,910,082.84	0.83778	11,653,589.20
预收账款			
美元	11,584.97	6.4936	75,228.16
港币	176,174.13	0.83778	147,595.16

七、 合并范围的变更

(一) 合并范围发生变更的说明

公司名称	是否合并		备注
	2015年	2014年	
深圳市阿莱叶科技有限公司	是	是	

公司名称	是否合并		备注
	2015年	2014年	
深圳市海格捷顺运输有限公司	是	是	
海格国际物流(香港)有限公司	是	是	
海格顺通运输(香港)有限公司	是	是	
广西海格物流国际物流有限公司	是	是	
深圳市海格天翼国际物流有限公司	是	是	
深圳市海格联合运输有限公司	是	是	
深圳市海格精工汽车贸易有限公司	否	是	注1
上海海格物流有限公司	是	是	
太仓东港物流管理有限公司	是	是	
太仓海格捷顺运输有限公司	是	是	
太仓港东港停车场经营管理有限公司	是	是	
深圳市海格天原物流有限公司	是	是	
厦门市海格捷顺运输有限公司	是	是	
太仓海格电子商务发展有限公司	是	是	
深圳市好易商电子商务有限公司	是	是	

注1: 2015年11月15日, 本公司子公司深圳市海格捷顺运输有限公司(以下简称“海格捷顺”)与自然人郑鑫签订股权转让协议, 海格捷顺将其持有的深圳市海格精工汽车贸易有限公司100%股份以125万元的价格转让给郑鑫。

(二)处置子公司

单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳市海格精工汽车贸易有限公司	1,250,000.00	100.00	出售	2015年12月	转让合同约定及收到65%以上的股权转让款失去了实际控制权。	250,000.00

续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市海格精工汽车贸易有限公司	-	-	-	-	-	-

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西海格国际物流有限公司	广西	广西南宁	物流	100.00	-	设立
深圳市海格天翼国际物流有限公司	深圳	深圳	物流	100.00	-	设立
海格国际物流(香港)有限公司	香港	香港	物流	100.00	-	设立
太仓东港物流管理有限公司	江苏	江苏太仓	物流	52.00	-	设立
海格顺通运输(香港)有限公司	香港	香港	物流、运输	-	70.00	设立
太仓海格捷顺运输有限公司	江苏	江苏太仓	运输业	-	100.00	设立
太仓港东港停车场经营管理有限公司	江苏	江苏太仓	停车场管理服务	-	70.00	设立
深圳市海格天原物流有限公司	深圳	深圳	物流、运输	100.00	-	设立
厦门市海格捷顺运输有限公司	厦门	厦门	运输业	-	100.00	设立
太仓海格电子商务发展有限公司	江苏	江苏太仓	电子商务	-	55.00	设立
深圳市好易商电子商务有限公司	深圳	深圳市	电子商务	100.00	-	设立
上海海格物流有限公司	上海	上海	物流	100.00	-	购买
深圳市海格捷顺运输有限公司	深圳	深圳市	物流	100.00	-	购买
深圳市阿莱叶科技有限公司	深圳	深圳市	软硬件服务	100.00	-	购买
深圳市海格联合运输有限公司	深圳	深圳市	物流	100.00	-	购买

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
太仓东港物流管理有限公司	48.00	-1,138,438.20	-	14,259,901.22	
海格顺通运输(香港)有限公司	30.00	108,394.29	-	512,352.67	
太仓港东港停车场经营管理有限公司	30.00	-116,165.80	-	2,787,516.64	
太仓海格电子商务发展有限公司	45.00	-316,941.32	-	17,006,898.18	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
太仓东港物流管理有限公司	32,722,872.91	41,682,690.21	74,405,563.12	24,903,020.76	-	24,903,020.76
海格顺通运输(香港)有限公司	13,413,501.98	1,091,531.00	14,505,032.98	12,695,998.95	-	12,695,998.95
太仓港东港停车场经营管理有限公司	9,860,765.08	100,065.64	9,960,830.72	669,108.58	-	669,108.58
太仓海格电子商务发展有限公司	65,617.21	38,204,989.60	38,270,606.81	477,499.75	-	477,499.75

续:

子公司名称	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
太仓东港物流管理有限公司	26,134,133.73	43,090,293.17	69,224,426.90	16,996,567.27		16,996,567.27
海格顺通运输（香港）有限公司	9,508,293.30	1,635,584.79	11,143,878.10	9,790,904.53		9,790,904.53
太仓港东港停车场经营管理有限公司	10,028,238.19	254,802.74	10,283,040.93	604,099.46		604,099.46
太仓海格电子商务发展有限公司	73,937.21	38,559,619.00	38,633,556.21	136,135.11		136,135.11

续：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太仓东港物流管理有限公司	27,092,121.08	-2,804,853.38	-2,804,853.38	2,314,697.85	22,098,269.75	-223,115.54	-223,115.54	8,544,841.05
海格顺通运输（香港）有限公司	36,049,827.15	361,314.30	361,314.30	1,501,310.35	30,692,481.77	-4,518.14	-4,518.14	564,332.70
太仓港东港停车场经营管理有限公司	1,013,304.33	-387,219.33	-387,219.33	7,758.13	1,506,979.67	-75,488.57	-75,488.57	-824,212.51
太仓海格电子商务发展有限公司	-	-704,314.04	-704,314.04	178,100.00		-302,578.91	-302,578.91	55,879.41

（二） 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
江苏海格新时代物流有限公司	江苏	江苏	物流	30%		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

期末余额/本期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江苏海格新时代物流有限公司	江苏海格新时代物流有限公司
流动资产	40,209,198.55	40,165,001.64
其中:现金和现金等价物	-	-
非流动资产	-	-
资产合计	40,209,198.55	40,165,001.64
流动负债	3,618.85	4,264.65
非流动负债	-	-
负债合计	3,618.85	4,264.65
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	40,205,579.70	40,160,736.99
按持股比例计算的净资产份额	12,061,673.92	12,048,221.10
调整事项	-	-
—商誉	-	-

期末余额/本期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	12,061,673.92	12,048,221.10
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
财务费用	-	-
所得税费用	-	-
净利润	44,842.72	51,064.73
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	44,842.72	51,064.73
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
深圳市奥世迈实业有限公司	深圳	兴办实体(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);进出口业务(取得进出口经营许可证后方可经营)	2,335.00	43.8242	43.8242

注：本公司的最终控制方系梅春雷。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况。

本公司重要的合营和联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。本年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：无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州高聚塑化新材料有限公司	本公司之子公司参股股东
太仓市富桥实业有限公司	本公司之子公司参股股东
南京河川建设工程有限公司	本公司之子公司参股股东
赵浦群	本公司之子公司参股股东

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
太仓市富桥实业有限公司	停车场	636,363.78	1,200,000.00
合计		636,363.78	1,200,000.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	16,000,000.00	2015/9/15	2016/9/15	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	5,000,000.00	2015/5/26	2016/5/26	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	50,000.00	2015/4/8	2016/4/8	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	4,950,000.00	2015/5/20	2016/5/19	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	30,000,000.00	2015/5/26	2016/5/26	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	9,900,000.00	2015/6/3	2016/6/3	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	9,900,000.00	2015/5/29	2016/5/29	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	80,000,000.00	2014/9/4	2017/9/4	否

4. 关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	收回金额	资金占用费
深圳市奥世迈实业有限公司	72,927,597.67	72,927,597.67	1,199,882.76
苏州高聚塑化新材料有限公司	36,350,000.00	34,880,000.00	-
合计	109,277,597.67	107,807,597.67	1,199,882.76

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	92.82 万元	102.59 万元

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	苏州高聚塑化新材料有限公司	10,220,000.00	-	8,750,000.00	
	太仓市富桥实业有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	
	合计	12,720,000.00	-	11,250,000.00	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	太仓市富桥实业有限公司	636,363.78	300,000.00
	合计	636,363.78	300,000.00
其他应付款			
	南京河川建设工程有限公司	27,500.00	27,500.00
	合计	27,500.00	27,500.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司因关联方资金拆借的信息披露不完整，于 2016 年 4 月 20 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局《行政处罚决定书》（[2016]3 号）。深圳监管局依据《证券法》第一百九十三条的规定，做出行政处罚决定：对公司给予警告，责令改正，并处以 30 万元罚款；并对信息披露责任人梅春雷、赵积虎和阮继红给予警告，分别处以 5 万元、4 万元和 3 万元罚款。

十二、 其他重要事项说明

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	96,160,866.12	40.08	1,863,102.49	1.94	94,297,763.63
合并范围内关联方组合	143,769,630.74	59.92	-	-	143,769,630.74
组合小计	239,930,496.86	100.00	1,863,102.49	-	238,067,394.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	239,930,496.86	100.00	1,863,102.49	-	238,067,394.37

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额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	-	-	-	-	-
账龄组合	71,811,484.08	47.96	1,149,111.42	1.60	70,662,372.66
合并范围内关联方组合	77,923,110.01	52.04	-	-	77,923,110.01
组合小计	149,734,594.09	100.00	1,149,111.42	-	148,585,482.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	149,734,594.09	100.00	1,149,111.42	-	148,585,482.67

应收账款分类的说明:

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	90,687,507.00	906,875.07	1.00
1—2年	3,728,457.46	372,845.75	10.00
2—3年	963,563.88	192,712.78	20.00
3—4年	781,337.78	390,668.89	50.00
合计	96,160,866.12	1,863,102.49	

续:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,198,514.00	681,985.14	1.00
1—2 年	2,554,677.39	255,467.74	10.00
2—3 年	1,058,292.69	211,658.54	20.00
合计	71,811,484.08	1,149,111.42	

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 1,239,078.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本期实际核销的应收账款

项目	2015 年度	2014 年度
实际核销的应收账款	525,087.76	-

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
海格国际物流（香港）有限公司	127,755,184.23	53.35	-
耐克体育（中国）有限公司	13,686,147.44	5.70	136,861.48
深圳市海格天翼国际物流有限公司	8,365,050.00	3.49	-
华润万家有限公司	6,371,441.38	2.66	63,714.42
深圳市海格捷顺运输有限公司	5,043,698.67	2.10	-
合计	161,221,521.72	67.30	200,575.90

5. 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 公司本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

7. 应收账款期末余额较期初增加 89,481,911.70 元，增长 60.41%，主要系随公司销售规模扩大，应收账款相应增加。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额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	-	-	-	-	-
账龄组合	177,398.66	0.57	6,757.95	3.81	170,640.71
合并范围内关联方组合	16,894,091.15	54.64	-	-	16,894,091.15
无风险组合	13,848,676.87	44.79	-	-	13,848,676.87
组合小计	30,920,166.68	100.00	6,757.95	-	30,913,408.73
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	30,920,166.68	100.00	6,757.95		30,913,408.73

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额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	-	-	-	-	-
账龄组合	217,171.76	0.67	2,171.72	1.00	215,000.04
合并范围内关联方组合	23,432,134.19	72.36	-	-	23,432,134.19
无风险组合	8,733,008.01	26.97	-	-	8,733,008.01
组合小计	32,382,313.96	100.00	2,171.72	-	32,380,142.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	32,382,313.96	100.00	2,171.72	-	32,380,142.24

其他应收款分类的说明:

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	122,021.30	1,220.21	1.00
1-2年	55,377.36	5,537.74	10.00
合计	177,398.66	6,757.95	

- (3) 组合中,按无风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	13,848,676.87	-	-
合计	13,848,676.87	-	-

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 4,586.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,693,661.20	1,883,454.82

项目	期末余额	期初余额
备用金	65,000.00	-
押金	6,673,547.06	4,782,822.62
员工个人借款	5,385,382.62	2,066,730.57
往来款项	17,071,489.81	23,432,134.19
其他	31,085.99	217,171.76
合计	30,920,166.68	32,382,313.96

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市海格捷顺运输有限公司	往来款项	8,526,724.91	1年以内	27.80	-
深圳市好易商电子商务有限公司	往来款项	4,356,003.54	1年以内	14.20	-
广西海格国际物流有限公司钦州分公司	往来款项	1,533,042.00	1年以内	5.00	-
安博(嘉兴)仓储有限公司	押金	851,424.60	1年以内	2.78	-
肖桂龙	代付保险赔偿款	812,275.05	1年以内	2.65	-
合计		16,079,470.10		52.43	-

6. 公司期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7. 公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

注释3. 长期股权投资

款项性质	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
对子公司投资	96,106,787.67	-	96,106,787.67	91,106,787.67	-	91,106,787.67
对联营、合营企业投资	12,061,673.92	-	12,061,673.92	12,048,221.10	-	12,048,221.10
合计	108,168,461.59	-	108,168,461.59	103,155,008.77	-	103,155,008.77

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
海格国际物流(香港)有限公司	1,366,000.00	1,366,000.00	-	-	1,366,000.00	-	-
深圳市海格天翼国际物流有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
深圳市海格天原物流有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市海格捷顺运输有限公司	31,939,179.21	31,939,179.21	-	-	31,939,179.21	-	-
广西海格国际物流有限公司	9,188,081.31	9,188,081.31	-	-	9,188,081.31	-	-

被投资单位	初始投资成本	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
太仓东港物流管理有限公司	15,600,000.00	15,600,000.00	-	-	15,600,000.00	-	-
上海海格物流有限公司	11,013,527.15	11,013,527.15	-	-	11,013,527.15	-	-
深圳市好易商电子商务有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-
合计	96,106,787.67	91,106,787.67	5,000,000.00	-	96,106,787.67	-	-

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业	-	-	-	-	-
二. 联营企业	-	-	-	-	-
江苏海格新时代物流有限公司	12,048,221.10	-	-	-	-
小计	12,048,221.10	-	-	-	-
合计	12,048,221.10	-	-	-	-

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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	-	-	-	-	-	-
二. 联营企业	-	-	-	-	-	-
江苏海格新时代物流有限公司	-	13,452.82	-	-	12,061,673.92	-
小计	-	13,452.82	-	-	12,061,673.92	-
合计	-	13,452.82	-	-	12,061,673.92	-

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	455,860,767.65	357,665,063.97	348,885,342.98	267,123,792.68
其他业务	-	-	-	-
合计	455,860,767.65	357,665,063.97	348,885,342.98	267,123,792.68

2. 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内业务	455,860,767.65	357,665,063.97	348,885,342.98	267,123,792.68

合计	455,860,767.65	357,665,063.97	348,885,342.98	267,123,792.68
----	----------------	----------------	----------------	----------------

3. 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2015年	154,860,131.34	33.97
2014年	131,258,648.75	37.62

注释5. 投资收益

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	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	13,452.82	15,319.42
合计	13,452.82	15,319.42

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-105,196.53	
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）	11,560,499.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,199,882.76	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-569,481.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	

项目	金额	说明
小计	12,085,704.32	
所得税影响额	3,021,598.79	
少数股东权益影响额(税后)	28,244.53	
合计	9,035,861.00	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	1.15	0.0354	0.0354
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.46	-0.1070	-0.1070

深圳市海格物流股份有限公司

2016年4月28日



附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址：

公司董事会办公室

