

证券代码：838962

证券简称：成功网联

主办券商：广发证券



成功网联

NEEQ : 838962

海南成功网联科技股份有限公司

HAINAN SUCCESS SCIENCE AND TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2016

公司年度大事记



- 1、2016 年 4 月 29 日成功网联向全国中小企业股份转让系统（新三板）提交挂牌申请文件。
- 2、2016 年 9 月 9 日，成功网联正式挂牌新三板（证券代码：838962 证券简称：成功网联）。

目 录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 4 |
| 第二节 公司概况 | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项 | 20 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 23 |
| 第七节 融资及分配情况 | 25 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 27 |
| 第九节 公司治理及内部控制 | 29 |
| 第十节 财务报告 | 33 |

释义

| 释义项目 | — | 释义 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、成功网联 | 指 | 海南成功网联科技股份有限公司 |
| 合伙企业 | 指 | 洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙） |
| 海南和盛 | 指 | 海南和盛海运有限公司 |
| 梦想网络 | 指 | 大连梦想网络科技有限公司 |
| 干散货 | 指 | 各种初级产品、原材料，如铁矿石、煤炭、大豆等。 |
| 件杂货 | 指 | 可以以件计量的货物，如钢材及钢材制品，铁及铁制品，各种纸类，天然橡胶，塑料制品等。 |
| 过驳 | 指 | 大船停靠码头、浮筒、装卸平台，或大船在锚地用驳船或其他小船装卸货物。通常用于港口作业。 |
| PTA 材料 | 指 | 化学物质精对苯二甲酸、重要的大宗有机原料。 |
| 西钢集团 | 指 | 西林钢铁集团有限公司 |
| 阿城钢铁 | 指 | 西林钢铁集团阿城钢铁有限公司 |
| 西钢贸易 | 指 | 黑龙江西钢集团国际贸易有限公司 |
| 三会 | | |
| 股东大会 | 指 | 海南成功网联科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 海南成功网联科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 海南成功网联科技股份有限公司监事会 |
| “三会”议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 公司章程 | 指 | 《海南成功网联科技股份有限公司章程》 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2013 年修订） |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2014 年修订） |
| 管理办法 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》（2013 年修订） |
| 业务规则 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 关联关系 | 指 | 《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 主办券商 | 指 | 广发证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |

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。

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

中汇会计师事务所(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 | 是与否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 |
|----------------------|---|
| 宏观经济波动的风险 | 公司所处的行业与宏观经济发展状况紧密相关,具有一定的周期性。公司目前主要从事国内钢铁件杂货的海上运输,公司业务发展与钢铁件杂货的供应、需求紧密相关。目前全球经济仍处于相对低迷期,中国经济也处于转型期,公司业务存在受到宏观经济影响的风险。 |
| 市场竞争风险 | 公司所处的行业属于集中度低、进入门槛较低、竞争激烈的行业,与国有大型物流企业相比,公司在管理现代化、资本充足、网络覆盖等方面还有待进一步加强。虽然公司利用经营灵活,在区域市场、区域航线方面取得一定的优势,但公司仍面临着市场竞争的风险。 |
| 客户集中度较高的风险 | 公司主要从事钢铁件杂货运输,客户主要是钢铁类企业,2015 年度、2016 年度公司前五大客户占比分别为 53.63%、56.75%。单个较大的客户经营状况与公司业务发展关联程度较高。公司通过与部分优质客户及各大港口签订中长期合作框架协议的模式,建立了稳定的合作关系,保证公司稳定的收入来源,合理的利润率和现金流。 |
| 毛利率较低且下游钢铁行业长期不景气的风险 | 公司 2015 年度、2016 年度毛利率分别为 4.80%、6.98%。目前全球经济仍处于相对低迷期,国内经济也处于转型期,公司客户主要为大型钢铁企业,钢铁企业的不景气,使得客户降低了价格,船公司又提高运费、租船费,使得公司的利润空间变小,从而导致公司毛利率较低。 |
| 公司对非经常性损益依赖的风险 | 公司 2015 年度、2016 年度收到的政府补助分别为 5,850,108.23 元、5,353,820.27 元,占当期税前利润的比例分别为 33.33%、39.41%,政府补助金额占税前利润的比例较大,如果政府补助相关政策不能持续,会对公司经营业绩产生一定的影响。 |
| 应收账款余额较大的风险 | 公司 2015 年末、2016 年末应收账款余额占公司资产总额的比例分别为 48.72%、51.99%。由于公司客户大部分为国内大型钢铁企业,客户付款周期在 6 个月以内,付款周期较短,但公司仍要为客户垫付资金,导致公司应收账款余额较大。随着公司经营规模的进一步扩大,应收款项余额可能将相应增加,公司存在应收款项回收的风险,以及由此引起的流动资金紧张的风险。 |
| 实际控制人控制不当的风险 | 洪安前直接持有公司 52.69%的股权,成功资本持有公司 36.70%的股权,洪安前及郑珊珊夫妇持有成功资本 68.08%的股权,处于绝对控股地位。该持股比例使得控股股东能决定公司董事会、监事会人选,对公司经营决策等重要事项施以控制或重大影响,从而可能导致实际控制人控制不当的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|--|
| 公司中文全称 | 海南成功网联科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | HAINAN SUCCESS SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD. 缩写 HST |
| 证券简称 | 成功网联 |
| 证券代码 | 838962 |
| 法定代表人 | 张帅 |
| 注册地址 | 洋浦经济开发区金洋路浦馨苑 18 栋 9 层 902 房 |
| 办公地址 | 辽宁省大连市中山区五五路 4A 号上方港景大厦 A 座 31 楼 |
| 主办券商 | 广发证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 |
| 会计师事务所 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 丁西国、于晓波 |
| 会计师事务所办公地址 | 中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 张文果 |
| 电话 | 0411-82766661 |
| 传真 | 0411-82767358 |
| 电子邮箱 | cgw1838962@163.com |
| 公司网址 | www.hncgw1.com |
| 联系地址及邮政编码 | 辽宁省大连市中山区五五路 4A 号上方港景大厦 A 座 31 楼; 邮政编码: 116000 |
| 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 | 公司董事会秘书办公室 |

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 | 2016 年 9 月 9 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | G58 装卸搬运和运输代理业 |
| 主要产品与服务项目 | 国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输; 船舶代理, 货物代理; 网络技术开发。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 82,500,000 |
| 做市商数量 | -- |
| 控股股东 | 洪安前 |
| 实际控制人 | 洪安前、郑珊珊 |

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 | 91460300780708068H | 否 |
| 税务登记证号码 | 91460300780708068H | 否 |
| 组织机构代码 | 91460300780708068H | 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 | 341,909,264.44 | 410,516,826.10 | -16.71% |
| 毛利率 | 6.98% | 4.80% | -- |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,692,309.47 | 13,539,711.17 | -21.03% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 6,935,351.70 | 8,950,224.89 | -22.51% |
| 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） | 11.34% | 24.44% | -- |
| 加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 7.35% | 16.32% | -- |
| 基本每股收益 | 0.13 | 0.43 | -69.77% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 180,230,589.96 | 129,868,745.11 | 38.78% |
| 负债总计 | 77,174,885.10 | 51,040,049.72 | 51.20% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 103,055,704.86 | 78,828,695.39 | 30.73% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.25 | 1.13 | 10.62% |
| 资产负债率（母公司） | 35.61% | 32.24% | -- |
| 资产负债率（合并） | 42.82% | 39.30% | -- |
| 流动比率 | 1.86 | 2.04 | -- |
| 利息保障倍数 | -- | -- | - |

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 | -52,224.48 | 4,157,672.34 | -101.26% |
| 应收账款周转率 | 4.35 | 6.02 | -- |
| 存货周转率 | -- | -- | -- |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | 38.78% | 10.72% | -- |
| 营业收入增长率 | -16.71% | 2.27% | -- |
| 净利润增长率 | -22.56% | 54.21% | -- |

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 | 82,500,000 | 70,000,000 | 17.86% |
| 计入权益的优先股数量 | -- | -- | -- |
| 计入负债的优先股数量 | -- | -- | -- |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 5,353,820.27 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -344,543.24 |
| 非经常性损益合计 | 5,009,277.03 |
| 所得税影响数 | 1,252,319.26 |
| 少数股东权益影响额 (税后) | -- |
| 非经常性损益净额 | 3,756,957.77 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

| 科目 | 本期期末 (本期) | | 上年期末 (上年同期) | | 上上年期末 (上上年同期) | |
|-----|-----------|-------|-------------|-------|---------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 不适用 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司以“打造物流平台、引领行业发展”为使命，为企业大宗商品（钢铁、煤炭等）、干散杂货，船务公司等客户提供货物运输、货物代理、船务代理及配套支出服务于一体的综合服务。公司业务主要为沿海普通货物运输服务、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输、货物代理、船代理。目前公司以提高自有船舶和市场可调配船舶运输能力入手，开展全程一站式放心服务。

公司提供服务及用途如下：

1、水路运输代理和码头服务

公司的水路运输代理服务是指公司为货主或第三方物流公司配置最合适的水上运输工具，从出发港口代理运输其货物至到达港口。公司同国内上百家船舶运输公司建立了长期稳固的合作关系；公司具有《国内水路运输经营许可证》资质，并拥有两条自营运输船。

2、过驳中转服务

过驳中转是公司对于货主到达主港货物的延伸物流服务。公司的过驳服务是指公司为货主/委托人代理租赁合适的驳船，并将货主的货物从原长途运输船搬运到该驳船以延伸运输。

在为具体客户服务的过程中，公司以自身专业的物流服务能力，根据客户的实际需求有机整合上述业务品种，为客户量身打造最合适的物流服务方案。公司以主导客户稳定的战略合作协议为依托，结合市场干散货客户，充分发挥公司港口、码头办事处市场一线的信息收集功能，增强对市场反应的敏感度，合理制定运输价格，合理调配自有船舶和市场船舶的运载能力，获取市场盈利。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

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

总体回顾：

报告期内，国家经济增速持续低位徘徊，与第三方物流服务商关系密切的钢铁、煤炭等产业上下游行业产能压缩，虽然下半年开始随着大宗原材料平均价格的有所上升，但整个市场比较低迷，公司业绩也受到影响。公司在报告期内营业收入同比下滑 16.71%，公司基于宏观经济形势判断，及时调整运营战略主动放弃一些有潜在风险的客户，也造成公司的货运量下滑，进而影响营业收入。由于国内成品油价格持续下滑及锁定船只成本，随着单吨原价上涨，营业收入下滑情况毛利率有所上升。

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 18,023.06 万元，比上年度末增长 38.78%；负债总额 7,717.49 万元，比上年度末增加 51.20%；资产负债率 42.82%，比上年度末上升 3.52%；净资产总额 10,305.57 万元，比上年度末增长 30.73%，有较大幅度提升。上述财务变动的主要原因系报告期内，公司因业务需要增资（经营性房产），使净资产增加。资产与负债同时增加，资产负债结构更加合理、稳健。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 34,190.93 万元，较上年同比降低 16.71%；营业成本 31,802.85 万元，较上年同比降低 18.63%；净利润 1,069.23 万元，较上年同比下降 22.56%。主要原因公司为应对市场低迷环境，调整运营战略，由单吨薄利润运输转变为单吨高利润运输转变。同时，公司 2015 年底新设分公司，投入的人力资源也逐渐增多，导致相关成本费用随之增加。

3、公司现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要为客户支付承兑汇票形式结算。

4、公司年度经营目标完成情况

公司营业收入年度计划 35,000.00 万元，实际完成收入额 34,190.93 万元，净利润年度计划 1,100.00 万元，完成率 97.20%，全年业务完成情况基本符合正常预期。

报告期内，公司在战略上，牢牢把握发展趋势，及时进行战略布局的调整和经营优化。在团队建设上，加大引进、培养人才的力度，打造一支适应行业发展需求的高素质团队。在企业文化建设上，使诚信、效率的文化精神融入到工作中。

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 | 341,909,264.44 | -16.71% | -- | 410,516,826.10 | 2.27% | -- |
| 营业成本 | 318,028,520.21 | -18.63% | 93.02% | 390,826,884.18 | 1.95% | 95.20% |
| 毛利率 | 6.98% | -- | -- | 4.80% | -- | -- |
| 管理费用 | 10,102,456.05 | 68.65% | 2.95% | 5,997,315.96 | 33.37% | 1.46% |
| 销售费用 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 财务费用 | 723,501.96 | -41.71% | 0.21% | 1,241,118.25 | 36.44% | 0.30% |
| 营业利润 | 8,574,318.20 | -25.02% | 2.51% | 11,435,365.91 | -5.79% | 2.79% |
| 营业外收入 | 5,447,389.56 | -10.98% | 1.59% | 6,119,315.04 | 292.87% | 1.49% |
| 营业外支出 | 438,112.53 | -- | 1.30% | -- | -- | -- |
| 净利润 | 10,692,309.47 | -22.56% | 3.13% | 13,806,756.81 | 54.21% | 3.36% |

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本：2016 年营业收入较 2015 年降低 16.71%，钢铁企业响应国家号召去产能及供给侧改革背景下，公司钢铁运输收入较 2015 年度金额下降金额为 8,019.19 万元，降幅为 23.82%，营业收入下降对应营业成本。

毛利率 2016 年 6.98%较 2015 年上升 2.18%，主要原因：（1）2016 年下半年运输行情好转，单吨运输价格上升且上涨幅度较大。（2）公司准确判断运输行情，提前锁定成本、合理调配自有船只，有效的降低成本。（3）2016 年度公司主动放弃部分单吨薄利润客户、航线，由单吨薄利润向单吨高利润客户、航线转变。（4）2016 年营业收入额较 2015 年减少 6,860.76 万元，对毛利率指标影响为 1.17%，实际增长 1.01%。

2、管理费用：2016 年度金额较 2015 年增加 410.51 万元，增幅为 68.65%，主要原因：（1）人员工资增加 106.42 万元，公司因经营发展需要母子公司设立大连分公司、厦门分公司；满足公司挂牌需求增设

人员岗位，导致工资增加。(2) 员工福利、社保等增加 121.74 万元。(3) 公司固定资产（房屋）折旧增加 89.49 万元，为公司 2016 年 3 月份发行股份购买房产计提折旧导致。(4) 挂牌新三板支付中介机构费用 173.31 万元。

3、财务费用：2016 年度金额较 2015 年下降 51.76 万元，降幅为 41.71%，主要原因为公司票据贴现费用支出降低 51.49 万元。

4、营业外收入：2016 年度金额较 2015 年度下降 67.20 万元，降幅为 10.98%，主要原因 2016 年营业收入来源构成变化导致，报告期收到新三板补贴 200.00 万，收到洋浦开发区政策建设基金 335.38 万元；2015 年度主要为洋浦开发区政策建设基金 585.01 万元。

5、营业利润、净利润：2016 年度金额较 2015 年度金额降低，主要为营业收入下降、费用增加导致。

(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 | 341,909,264.44 | 318,028,520.21 | 410,516,826.10 | 390,826,884.18 |
| 其他业务收入 | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 341,909,264.44 | 318,028,520.21 | 410,516,826.10 | 390,826,884.18 |

按产品或区域分类分析：

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 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|
| 钢材 | 256,431,948.33 | 75.00% | 336,623,797.40 | 82.00% |
| 煤炭 | 44,448,204.38 | 13.00% | 36,946,514.35 | 9.00% |
| PTA 材料 | 27,352,741.16 | 8.00% | 24,631,009.57 | 6.00% |
| 铁类 | 6,838,185.29 | 2.00% | 4,105,168.26 | 1.00% |
| 其他 | 6,838,185.29 | 2.00% | 8,210,336.52 | 2.00% |
| 合计 | 341,909,264.44 | 100.00% | 410,516,826.10 | 100.00% |

收入构成变动的的原因：

公司从事钢铁件杂货运输，主要是钢铁、煤炭类企业。

2016 年钢铁、煤炭运输收入为 25,643.19 万元、4,444.82 万元占比为 75%、13%；2015 年钢铁、煤炭运输收入 33,662.38 万元、3,694.65 万元占比为 82%、9%。钢铁运输收入下降金额为 8,019.19 万元，降幅 23.82%，主要原因为国家发布《关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》、《关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》两大“意见”力推钢铁、煤炭去产能，钢铁、煤炭总产量的下降，报告期内钢铁市场行情（单价、总量）持续走低导致对应运输费用减少，主要原因为 2016 年 8 月 30 日发布《超限运输车辆行驶公路管理规定（交通运输部令 2016 年第 62 号）》部分运输企业退出煤炭类型的运输，报告期内煤炭市场行情好转导致。

其他运输收入类型：PTA 材料、矿类、其他类型运输收入稳中有升，主要为公司开发新的业务逐步得到市场和客户认可导致。

(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 | -52,224.48 | 4,157,672.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -669,728.21 | -33,097,278.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -- | 35,519,408.68 |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：公司报告期内营业收入较 2015 年下降；主要客户支付承兑汇票形式结算，公司经营收支票据较 2015 年增加。

2、投资活动产生的现金流量净额：公司报告期内购建固定资产 66.97 万元，除此不存在其他投资活动。

3、筹资活动产生的现金流量净额：公司报告期内未发生筹资活动，2015 年为吸收投资收到的 3,850.00 万元，支付股利、利润现金 298.06 万元。

(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 | 鞍钢股份有限公司 | 73,252,069.33 | 21.42% | 否 |
| 2 | 本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司 | 53,480,505.02 | 15.64% | 否 |
| 3 | 浙江荣通物流有限公司 | 35,084,290.45 | 10.26% | 否 |
| 4 | 舟山沪航船务有限公司 | 17,516,390.88 | 5.12% | 否 |
| 5 | 宁波营港利信物流有限公司 | 14,700,139.18 | 4.30% | 否 |
| 合计 | | 194,033,394.86 | 56.75% | - |

(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 | 厦门鹭盛船运有限公司 | 60,063,034.73 | 24.79% | 否 |
| 2 | 洋浦泓洋联运有限公司 | 32,900,035.72 | 13.58% | 否 |
| 3 | 洋浦金琼船务有限公司 | 16,086,263.74 | 6.64% | 否 |
| 4 | 福州潮安船务有限公司南陵分公司 | 13,930,691.64 | 5.75% | 否 |
| 5 | 福建海通发展股份有限公司 | 7,893,733.10 | 3.26% | 否 |
| 合计 | | 130,873,758.93 | 54.02% | - |

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------|------|
| 研发投入金额 | -- | -- |
| 研发投入占营业收入的比例 | -- | -- |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | -- |
| 公司拥有的发明专利数量 | -- |

研发情况：

无

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 | 11,922,895.47 | -5.71% | 6.62% | 12,644,848.16 | 108.49% | 9.74% | -3.12% |
| 应收账款 | 89,564,289.17 | 41.55% | 49.69% | 63,275,028.86 | -12.79% | 48.72% | 0.97% |
| 存货 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | | |
|--------|----------------|--------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| 长期股权投资 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 固定资产 | 34,259,412.69 | 42.65% | 19.01% | 24,017,183.45 | 43.59% | 18.49% | 0.52% |
| 在建工程 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 短期借款 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 长期借款 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 资产总计 | 180,230,589.96 | 38.78% | -- | 129,868,745.11 | 10.72% | -- | 28.06% |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2016 年货币资金较 2015 年降低 721,952.69 元；主要原因本期净减少筹资活动现金 38,500,000.00 元，减少支付经营性活动 33,103,935.08 元。

2、应收账款：2016 年较上年期末数增加 26,423,848.07 元，主要原因公司对鞍钢股份有限公司期末应收账款较上年增加 9,562,153.13 元，对舟山沪航船务有限公司期末应收账款较上年增加 7,665,328.52 元；对吉林建龙钢铁有限责任公司期末应收账款较上年增加 4,260,175.38 元。

3、固定资产：2016 年固定资产较 2015 年增幅 42.65%，主要原因增加房屋建筑物及装修费 13,879,691.16、566,749.71 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司有海南和盛、梦想网络 2 家控股子公司，均为公司全资子公司。其中海南和盛报告期内营业收入 12,148.46 万元、利润总额 848.19 万元，净利润 418.80 万元；梦想网络处于投入期净利润-15.77 万元、净资产 84.23 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

我国现代物流业仍处于起步发展阶段。现阶段来看，企业物流仍然是我国物流活动的重点，而专业化的物流服务公司开始浮现，多样化物流服务正在发展。在过去的 20 年中，我国物流行业已成为各个产业部门中经济增长方式转变的主要途径，并且自身也通过提高物流实践活动的效率，成为新的经济增长点。在我国经济调结构、稳增长的大环境下，作为各个环节关键节点的物流行业历经过去 20 年快速发展后，总体需求规模增速放缓，逐步进入平稳发展期。根据中国物流与采购联合会发布的数据，在我国经济在中位增长的大环境下，全国物流总额稳定增速降低已成为常态。

(四) 竞争优势分析

1、行业经验优势

公司深耕件杂货海运物流行业多年，是东北地区领先的钢材类件杂货第三方物流公司。多年来始终在第三方海运物流领域发展使公司在市场环境把控、服务质量、客户关系等多方面得心应手，从不断的业务实践中吸取经验，提高服务的种类和质量，增强客户的认可度和面对市场变化的能力。近几年在行业低潮期仍保持较高的市场占有率正是公司厚积薄发的结果。

2、服务质量优势

公司一直秉承“客户至上、服务至上、信誉至上”的服务宗旨，通过全流程、一站式优质物流服务。公司工作细致，对不同货物品种的配载能力强。公司与其主要客户及其下游客户建立了良好的关系，准确把握其生产进度和交货进度，提前安排船期为客户节约时间。公司多年来一直倾力打造全国主要沿海港口全覆盖、全流程、一站式优质物流服务，本着“客户至上、信誉至上、服务至上”的服务宗旨服务客户。公司在鲅鱼圈、大连、丹东均有港口现场货代队伍，可以 24 小时现场接货，有效配合船公司以及货主协调

港口靠泊、货物装卸等工作，保证货物运输及时，准确，安全。通过多年的经验积累，公司与国内各港口港务局、海事局都可做到良好沟通，疏港能力强。公司在整个物流流程中及时反馈客户及其下游客户货物信息，并积极解决物流过程中的突发事件。公司的服务质量赢得了客户的高度满意。

3、成本控制与航线优势

公司通过自有运力及长期代理运力的相互补充与支撑，形成了一定的规模效应，在成本控制方面具有很大优势。另外，由于公司在主营航线的市场占有率较大，能够调配的运力种类齐全，可以有效实现货物资源整合，通过扩大运力吨位和加快货物周转，能够有效降低运输成本。

公司在鲅鱼圈、大连、丹东、青岛等北方港口至上海、福建、广东三条航线上优势突出。上述三条航线占公司货运总量比重较大，是公司经过多年的经营积累，充分发挥资源优势，借助优质的服务团队，打造出的三条具备核心竞争力的精品航线。

4、市场与客户优势

公司与东北各大钢厂建立长期稳定的合作关系。公司经过多年的发展，积累了丰富的钢材运输经验。公司以稳定的航线市场货量占有率，加上自有运力、期租运力、长期代理运力作为保障，做好物流服务工作，保证钢厂等客户的货物及时高效高质量运达。公司与其上下游产业链中的核心企业建立长期稳定合作，区域市场占有率位居前列。不断提升公司的品牌价值，形成行业标杆效应。

5、管理和团队优势

公司组建了一支优秀、稳定的管理团队。公司董事长及高级管理人员行业经验丰富，部门助理以上级别的领导都具有 5 年以上航运或港口工作经验，对航线配载、混合装船等业务有行之有效的解决方案，并同国内各港口港务局、引航站、海事局建立了良好的关系，善于处理突发事件，疏港能力强。公司近年来大力引进技能人才并在实践工作中培训使之提高，充实了公司的人才队伍和理论水平，为向信息化物流服务发展奠定了基础。

（五）持续经营评价

公司主营业务明确，经营模式成熟，业务规模扩大，盈利能力稳步提高。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司近几年的良好发展带动了当地经济的繁荣，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

目前，公司积极参与海南省洋浦经济开发区工商行政管理局（浦工商【2017】10 号）组织的定点扶贫、共同扶贫的工作。

（七）自愿披露

--

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、宏观经济层面

物流行业的发展来源于经济发展中物资流通的客观需要。现代物流行业融合交通运输、通讯、物资供应、仓储保管等行业的一部分职能于一身，以现代科学尤其是网络信息技术浓缩加工上述行业，成为致力于提高社会总体效率和效益的专业化行业。物流行业的发展成熟是国民经济从粗放型发展向集约式发展转变的重要标志，因此其与宏观经济的发展密切相关。

2、行业环境层面

公司的上游行业主要为船运行业。由于前些年经济快速发展带动大宗商品需求增加，沿海运力随之增加，运力增长高于运量增长。近年来随着国内宏观经济增速降低，船运市场处于低迷状态，沿海船运市场供大于求。随着船运行业内新的运力不断交付，运力过剩的局面不断呈现。据不完全统计，国内干散货市场运力过剩约 20%。行业内供大于求，导致运价持续在低位徘徊。受此影响，船运公司经营压力增大。

公司的下游主要为钢铁行业。钢铁行业是国民经济的基础行业，也是我国产能过剩最严重的行业之一。2008-2010 年，中国政府推行振兴经济的“四万亿计划”，房地产行业飞速发展，因此催生其上游钢铁行业扩大产能。而随着 2012 年后房地产行业低迷，钢铁行业下游总需求减弱，钢材价格下跌。

3、公司行业地位

公司为我国东北地区位居前列的钢材类件杂货第三方物流公司。公司历经多年耕耘，与经营良好的钢铁公司、船运公司建立了战略合作关系，深入了解、把控其经营、资金情况，对风险的防范措施到位。因此，在市场低迷时，下游客户依然信任公司等信誉优秀的业内龙头公司。外部对安全的重视程度，导致公司这样市场口碑好的企业的价值进一步提升。公司通过多年的经营实践，积累了数量众多的国有和民营大中型企业客户。客户资源优质、稳定、货源充足。公司通过与部分优质客户及各大港口签订中长期合作框架协议的模式，保证稳定的收入来源，控制费用成本，保证合理的利润率和现金流。多年来，公司一直秉承开拓创新的经营理念，将“打通物流产业链条、引爆整个航运市场”作为目标进行商业模式创新。在全力打造全流程、一站式优质物流服务的基础上，充分利用公司在件杂货物流市场上的集成优势，扩大散货市场，冲击集装箱市场，实现产业整合，增加业务量、保证资金流量。

（二）公司发展战略

公司以“打造物流平台、引领行业发展”为使命，打造为企业大宗商品（钢铁、煤炭等）、干散杂货，船务公司等客户提供货物运输、货物代理、船舶代理及配套支出服务于一体的综合服务平台。重新夯实运营能力：以航线的运营能力为切入点，改变原商业模式中未来的利润薄弱点，寻找新的利润增长新模式，掌握船东，供应链融资，打造更坚固的“航运护城河”。

（三）经营计划或目标

公司起源于钢铁、钢材运输综合服务，依托于此，逐渐形成了涵盖多航线、多类型的运输业务。为加快战略目标的实现，公司积极探索、明确未来的发展思路。

未来公司将继续巩固公司在东北区域市场优势地位，以航线运营为核心，提高航线的控制力，从而打造核心竞争力，扩大竞争优势。未来的租船、市场货源、平台货源围绕航线服务及配合航线运营。通过各种渠道补充营运资金，扩展现有航线的经营种类，开发新航线，拓展外贸物流服务。

（四）不确定性因素

1、开辟新市场、开发新航线的不确定

开辟新市场、新航线运营成本高，各项费用多，面临诸多的不确定性。

2、资本市场的确定

在公司传统的航线经营品种中，钢材运输占比较大。而钢材运输需要为钢厂垫付大量资金，这也造成公司的应收账款较高。公司不能在资本市场获得足够的资金支持则将无法实现在短期内通过投融资进行快

速扩张的计划。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）宏观经济波动的风险

公司所处的行业与宏观经济发展状况紧密相关，具有一定的周期性。公司目前主要从事国内钢铁件杂货的海上运输，公司业务发展与钢铁件杂货的供应、需求紧密相关。目前全球经济仍处于相对低迷期，中国经济也处于转型期，公司业务存在受到宏观经济影响的风险。

针对上述风险，公司将密切跟踪研究宏观经济走势，加强对航运市场信息的收集与分析，及早调整经营策略，尽量减少宏观经济波动对公司造成的影响。

（二）市场竞争风险

公司所处的行业属于集中度低、进入门槛较低、竞争激烈的行业，与国有大型物流企业相比，公司在管理现代化、资本充足、网络覆盖等还有待进一步加强。虽然公司利用经营灵活，在区域市场、区域航线方面取得一定的优势，但公司仍面临着市场竞争的风险。

针对上述风险，公司将加强市场开拓、继续打造精品航线、加强成本控制、继续提高管理水平和服务水平，从而提高公司在细分市场的地位。

（三）客户集中度较高的风险

公司主要从事钢铁件杂货运输，客户主要是钢铁类企业，2015 年度、2016 年度公司前五大客户占比分别为 53.63%、56.75%。单个较大的客户经营状况与公司业务发展关联程度较高。

公司通过与部分优质客户及各大港口签订中长期合作框架协议的模式，建立了稳定的合作关系，保证公司稳定的收入来源，合理的利润率和现金流。

（四）毛利率较低且下游钢铁行业长期不景气的风险

公司 2015 年度、2016 年度毛利率分别为 4.80%、6.98%。目前全球经济仍处于相对低迷期，国内经济也处于转型期，公司客户主要为大型钢铁企业，钢铁企业的不景气，使得客户降低了价格，船公司又提高运费、租船费，使得公司的利润空间变小，从而导致公司毛利率较低。

针对上述风险，公司一方面将加强代理业务的开展，提高公司综合毛利率；另一方面通过整合上下游企业，扩大公司规模，降低毛利率较低可能带来的经营风险。

（五）公司对非经常性损益依赖的风险

公司 2015 年度、2016 年度收到的政府补助分别为 5,850,108.23 元、5,353,820.27 元，占当期税前利润的比例分别为 33.33%、39.41%，政府补助金额占税前利润的比例较大，如果政府补助相关政策不能持续，会对公司经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司将不断市场开拓、加强成本控制、继续提高管理水平和服务水平，以提高公司业绩，降低对非经常性损益依赖的风险。

（六）应收账款余额较大的风险

公司 2015 年末、2016 年末应收账款余额占公司资产总额的比例分别为 48.72%、51.99%。由于公司客户大部分为国内大型钢铁企业，客户付款周期在 6 个月以内，付款周期较短，但公司仍要为客户垫付资金，导致公司应收账款余额较大。随着公司经营规模的进一步扩大，应收款项余额可能将相应增加，公司存在应收款项回收的风险，以及由此引起的流动资金紧张的风险。

针对上述风险，公司将进一步提高对客户的服务水平，加强与客户的沟通，尽快收回应收款，以降低由此引起的流动资金紧张的风险。

（七）实际控制人控制不当的风险

洪安前直接持有公司 52.69%的股权，成功资本持有公司 36.70%的股权，洪安前及郑珊珊夫妇持有成功资本 68.08%的股权，处于绝对控股地位。该持股比例使得控股股东能决定公司董事会、监事会人选，

对公司经营决策等重要事项施以控制或重大影响，从而可能导致实际控制人控制不当的风险。

针对上述风险，公司将不断完善法人治理机制来规范实际控制人的控制行为，完善公司经营关联和重大事项的决策机制，进一步防范公司实际控制人控制不当的风险，维护中小股东的利益。

1、报告期内新增的风险因素

公司税收优惠政策变化的风险

洋浦经济开发区管理委员会根据国务院《关于印发全面推开营改增试点后调整中央与地方增值税收入划分过渡方案的通知》（国发【2016】26号）精神，结合开发区实际情况，颁发《全面推开营改增试点后洋浦经济开发区企业扶持政策暂行规定》（浦管【2016】59号）。文件规定：对认定为一般纳税人的企业，增值税按照企业所缴纳税款的39%给予扶持。规定自2016年6月1日起执行。

原执行洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2013】72号洋浦经济开发区交通运输等企业营改增后扶持政策暂行规定：对注册洋浦的交通运输企业，在营业税改征增值税试点期间内，并且营改增所涉及财政收入全留洋浦的前提下，执行扶持政策为对认定为一般纳税人的企业，营改增后按所缴纳税款（增值税及城建税和教育附加）的78%予以扶持，

公司及海南和盛注册在洋浦经济技术开发区，公司及海南和盛享受上述政策优惠。优惠政策增值税由78%降为39%。享受其他政策优惠不变。

针对上述风险，公司将不断市场开拓、加强成本控制、继续提高管理水平和服务水平，以提高公司业绩，降低对税收优惠政策变化而带来的风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

| | |
|---------------------|---------|
| 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 |

（二）关键事项审计说明：

| |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

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 | 是 | 第五节二(一) |
| 是否存在对外担保事项 | 是 | 第五节二(二) |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | 无 |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节二(三) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | 无 |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 第五节二(四) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | 无 |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节二(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | 无 |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | 无 |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | 无 |

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例 | 是否结案 | 临时公告披露时间 |
|-----------------------|---------------------|--------------|-----------|-----------|
| 西林钢铁集团有限公司拖欠公司海运费 | 2,095,793.86 | 2.03% | 是 | - |
| 西林钢铁集团阿城钢铁有限公司拖欠公司海运费 | 3,510,529.23 | 3.41% | 是 | - |
| 黑龙江西钢国际贸易有限公司拖欠公司保证金 | 500,000.00 | 0.49% | 是 | - |
| 总计 | 6,106,323.09 | 5.93% | -- | -- |

未结案案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

1、案件事实情况：

成功网联与西钢集团于 2012 年 11 月 21 日签订《内贸海运物流合作协议》约定成功网联为西钢集团提供货运代理服务，西钢集团向成功网联支付海运费；成功网联向西钢集团缴纳保证金 50 万元；此协议为双方合作期间的基本协议，航次租船《航次运输合同》在此基础上另行签订。成功网联于 2012 年 11 月 20 日向西钢贸易支付保证金 50 万元。

成功网联与西钢集团于 2013 年 1 月 1 日签订《内贸海运物流合作协议》约定，成功网联为西钢集团提供货运代理服务，西钢集团向成功网联支付海运费；此协议为双方合作期间的基本协议，航次租船《航次运输合同》在此基础上另行签订。

2013 年 11 月至 2014 年 6 月，成功网联依据上述合作协议分别与西钢集团及其子公司阿城钢铁签订了一系列《货物运输代理合同》（航次运输合同），成功有限提供了货物代理服务并开具了发票，但西钢集团及阿城钢铁未按合同支付海运费。

2015 年 11 月，西钢集团向成功网联出具对账单（附明细），确认西钢集团欠付海运费 2,095,793.86

元。2015 年 11 月 6 日，阿城钢铁向成功网联出具对账单（附明细），确认阿城钢铁欠付海运运费 3,510,529.23 元。2015 年 11 月 18 日，西钢贸易向成功网联出具对账单，确认西钢贸易收到成功网联保证金 50 万元。前述对账单确认款项总额为 6,106,323.09 元。

2、诉讼进展及结果

成功网联对西钢集团分别于 2015 年 12 月 30 日、2016 年 3 月 8 日向大连海事法院提起诉讼，法院经过审理分别于 2016 年 3 月 15 日、2016 年 6 月 27 日作出判决，成功网联胜诉。

成功网联对阿城钢铁分别于 2015 年 11 月 12 日、2015 年 12 月 21 日、2016 年 3 月 8 日向大连海事法院提起诉讼，法院经过审理分别于 2016 年 3 月 15 日、2016 年 6 月 27 日作出判决，成功网联胜诉。

成功网联对西钢贸易于 2016 年 3 月 8 日向大连海事法院提起诉讼，法院经过审理分别于 2016 年 3 月 15 日、2016 年 6 月 27 日作出判决，成功网联胜诉。

目前，西钢集团、阿城钢铁、西钢贸易为向公司履行法院判决。公司暂未向法院对上述西钢集团、阿城钢铁、西钢贸易申请强制执行。

（二）公司发生的对外担保事项

单位：元

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期限 | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 | 是否关联担保 |
|------------|---------------|-------------------------------------|------|------|------------|--------|
| 厦门鹭盛船务有限公司 | 12,000,000.00 | 2014 年 3 月 25 日— 2017 年 3 月 13 日 | 保证 | 一般 | 是 | 是 |
| 总计 | 12,000,000.00 | — | — | — | — | — |

注：担保类型为保证、抵押、质押。

对外担保分类汇总：

单位：元

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

清偿情况：

2014 年 3 月 25 日，公司下属公司海南和盛与中国银行股份有限公司厦门市分行签订了编号为“350781446SME2014 保 02”的《最高额保证合同》，为厦门鹭盛船运有限公司与中国银行厦门分行签订的编号为“350781446SME2014 额”《授信额度协议》提供最高额保证。保证期限为 2014 年 3 月 25 日至 2017 年 3 月 13 日，担保金额为 1200 万元。2016 年 6 月 13 日，厦门鹭盛船运公司已向中国银行厦门分行偿还上述借款，本公司子公司海南和盛担保义务因被担保人已履行债务而解除。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 25,000,000.00 | 16,803,056.61 |
| 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 | -- | -- |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 6. 其他 | -- | -- |
| 总计 | 25,000,000.00 | 16,803,056.61 |

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

对外投资的基本情况：本公司全资子公司海南和盛拟设立全资火星租船有限公司，注册地为香港，注册资本为美元 100.00 万元，经营范围：国际船务代理、国际货运代理、出口货物运输、国际物流服务。

对外投资表决情况：公司第一届董事会第五次会议，审议通过《关于子公司在香港设立全资火星租船有限公司的议案》；公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过。

对外投资目的、存在的风险及对公司影响：本次对外投资主要在于拓展海外货运物流市场；本次对外投资不会对公司日常经营产生重大不利影响。投资涉及进入新的领域，可能经营管理面临一定的风险，公司将积极防范和应对相应的风险；本次对外投资有利于公司进入国际海运物流市场及提供相关增值服务，有利于提升公司综合实力和经营能力，对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

目前公司对该投资事项正在办理当中。

（五）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人关于不存在股份代持、股份质押、股份自愿锁定、避免同业竞争等承诺与《公开转让书》披露的一致，相关责任人不存在违反的情况。

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

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|----------------|---------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | -- | -- | 10,867,825 | 10,867,825 | 13.17% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | -- | -- | 10,867,825 | 10,867,825 | 13.17% |
| | 董事、监事、高管 | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 核心员工 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 70,000,000 | 100.00% | 1,632,175 | 71,632,175 | 86.83% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 52,291,818 | 74.06% | 1,372,769 | 53,214,287 | 64.50% |
| | 董事、监事、高管 | 14,481,208 | 20.69% | -1,585,370 | 12,895,838 | 15.63% |
| | 核心员工 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 总股本 | | 70,000,000 | 100.00% | 12,500,000 | 82,500,000 | 100.00% |
| 普通股股东人数 | | 3 | | | | |

(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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 洪安前 | 31,521,000 | 11,950,300 | 43,471,300 | 52.69% | 32,603,475 | 10,867,825 |
| 2 | 洪安基 | 29,848,000 | 426,400 | 8,754,300 | 10.61% | 8,754,300 | -- |
| 3 | 洋浦成功好运资本管理合伙企业(有限合伙) | 8,631,000 | 123,300 | 30,274,400 | 36.70% | 30,274,400 | -- |
| 合计 | | 70,000,000 | 12,500,000 | 82,500,000 | 100.00% | 71,632,175 | 10,867,825 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东共计 3 名，其中 2 名为自然人股东；1 名为合伙企业股东。2 名自然人股东洪安前、洪安基系兄弟关系；股东洪安前持有合伙企业注册资本的 56.35%。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目 | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 计入权益的优先股 | -- | -- | -- |
| 计入负债的优先股 | -- | -- | -- |
| 优先股总股本 | -- | -- | -- |

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

洪安前，男，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年05月至2009年07月，就读于清华大学总裁工商管理高级研修班，取得结业证书；1989年10月至2004年6月，就职于南安市轮船有限公司，历任船员、二副、大副、船长；2004年7月至2008年10月，就职于大连成功；2008年11月至2016年1月，就职于成功有限，历任执行董事、总经理；2016年2月至今，就职于成功网联，任公司董事长。

洪安前直接持有公司 52.69%的股权，成功资本持有公司 36.70%的股权，洪安前持有成功资本 56.35%的出资额、且洪安前为成功资本的执行事务合伙人，洪安前通过直接、间接方式控制公司，洪安前为公司控股股东。为公司控股股东、实际控制人。

报告期内控股股本没有变化。

（二）实际控制人情况

洪安前直接持有公司 52.69%的股权，成功资本持有公司 36.70%的股权，洪安前持有成功资本 56.35%的出资额、且洪安前为成功资本的执行事务合伙人，洪安前通过直接、间接方式控制公司，洪安前为公司控股股东。

郑珊珊持有成功资本 11.73%的出资额，郑珊珊与洪安前系夫妻关系，且未签署任何夫妻财产分割协议，其二人持有成功网联股份应认定为夫妻共同财产。

综上，洪安前与郑珊珊二人对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，系公司共同实际控制人。

郑珊珊，女，1973年12月02日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月22日至2008年5月21日，就职于大连成功，任执行董事、总经理、法定代表人；2008年5月22日至2011年11月13日，就职于大连成功，任监事；2015年2月13日至2015年10月31日，就职于鹭盛船运，任监事；2014年8月28日至2015年11月10日，就职于成功集团，任执行董事、经理、法定代表人；2015年11月11日至今，无任职。

报告期内实际控制人没有变化。

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/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 | 募集资金 | 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 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| - | - | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | - |

募集资金使用情况：

不适用。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

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 |
|----|----|------|------|------|------|------|
| -- | -- | -- | -- | -- | -- | - |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

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 |
|------|-----|------|-----|------|------|
| -- | -- | -- | -- | -- | - |
| 合计 | - | -- | - | -- | -- |

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/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 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| - | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | -- | -- |

（二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | -- | -- | -- |

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 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|----|------|----------------------|-----------|
| 洪安前 | 董事长 | 男 | 46 | EMBA | 2016.1.18-2019.1.17 | 否 |
| 洪安基 | 董事 | 男 | 40 | 高中 | 2016.1.18-2019.1.17 | 否 |
| 张帅 | 董事、总经理 | 男 | 37 | 本科 | 2016.1.18-2019.1.17 | 是 |
| 郑伟民 | 董事、副总经理 | 男 | 41 | 高中 | 2016.1.18-2019.1.17 | 是 |
| 伍文章 | 董事、副总经理 | 男 | 33 | 高中 | 2016.11.2-2019.1.17 | 是 |
| 黄清山 | 董事 | 男 | 43 | 专科 | 2016.3.3-2019.1.17 | 是 |
| 林志红 | 董事 | 男 | 53 | 专科 | 2016.3.3-2019.1.17 | 否 |
| 张文果 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 31 | 本科 | 2016.10.17-2019.1.17 | 是 |
| 王毅 | 监事 | 男 | 35 | 本科 | 2016.1.18-2019.1.17 | 是 |
| 胡真魁 | 监事会主席 | 男 | 31 | 专科 | 2016.1.18-2019.1.17 | 是 |
| 郑伯洲 | 监事 | 男 | 27 | 高中 | 2016.11.2-2019.1.17 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 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：

股东洪安前与洪安基为兄弟关系，其他股东无任何关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 洪安前 | 董事长 | 48,340,348 | 12,190,576 | 60,530,924 | 73.37% | -- |
| 洪安基 | 董事 | 8,631,000 | 123,300 | 8,754,300 | 10.61% | -- |
| 张帅 | 董事、总经理 | 1,086,467 | 15,521 | 1,101,988 | 1.34% | -- |
| 郑伟民 | 董事、副总经理 | 1,769,986 | 25,286 | 1,795,272 | 2.18% | -- |
| 伍文章 | 董事、副总经理 | 919,318 | 13,134 | 932,452 | 1.13% | -- |
| 黄清山 | 董事 | 307,434 | 4,392 | 311,826 | 0.38% | -- |
| 合计 | -- | 61,054,553 | 12,372,209 | 73,426,762 | 89.00% | -- |

(三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
|------|-------------|----------------|------|----------|
| | 总经理是否发生变动 | | 否 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 是 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 是 | |
| 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 |
| 蔡艳 | 财务总监 | 离任 | 财务主管 | 个人身体原因 |
| 张祯祥 | 董事会秘书 | 离任 | -- | 个人家庭原因离职 |

| | | | | |
|-----|---------|----|------------|----------|
| 赵萍萍 | 董事、副总经理 | 离任 | -- | 出国 |
| 洪怀宗 | 监事会主席 | 离任 | -- | 个人家庭原因 |
| 伍文章 | -- | 新任 | 董事、副总经理 | 能力突出、业绩佳 |
| 张文果 | -- | 新任 | 财务总监、董事会秘书 | 新招聘 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、伍文章：

中国国籍，无境外永久居留权，1984年10月生。主要职业经历：2000年2月-2007年1月 南安市轮船有限公司 船员；2007年2月-2016年10月海南成功网联科技股份有限公司 业务部负责人；2016年11月至今海南成功网联科技股份有限公司 董事、副总经理；

2、张文果

中国国籍，无境外永久居留权，1986年2月生。主要职业经历：2009年9月-2012年8月 初麻中心学校 教师；2012年9月-2013年10月 永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 审计员；2013年11月-2014年3月 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 审计员；2014年4月-2016年8月 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 审计员；2016年8月至今海南成功网联科技股份有限公司董事会秘书；

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 |
|---------|------|------|
| 市场人员 | 26 | 28 |
| 管理人员 | 8 | 7 |
| 财务人员 | 8 | 8 |
| 船员 | 21 | 22 |
| 员工总计 | 63 | 65 |

注：可以分为：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 | -- | -- |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 20 | 22 |
| 专科 | 11 | 11 |
| 专科以下 | 31 | 31 |
| 员工总计 | 63 | 65 |

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：

公司人员变动严格依照国家及地方相关法规和政策进行操作。公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险计划，按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。

公司通过网络自行招聘、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才招聘。公司制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力培训等，企业文化培训，专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | -- | -- | -- |
| 核心技术人员 | -- | -- | -- |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无变动。

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 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 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 | 否 |
| 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《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，完善法人治理结构，先后制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》。对现有《成功网联公司章程》、《董事会议事规则》进行修改，进一步完善了公司各项内控制度。

股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

公司严格按照相关法律法规和公司章程的规定和要求，召集、召开股东大会。充分保障股东的发言权和表决权，充分确保全体股东能全面行使自己的合法权力。公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立有重大事项决策制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。

截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2016年3月3日，公司召开第一次临时股东大会审议通过变更公司经营范围、公司住所及增加公司注册资本，并修改《公司章程》相应内容。本次修改《公司章程》的主要内容为董事会成员由5名增至7名；公司经营范围变更为“国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输；船舶代理“货物代理；电子商务”；公司住所变更为洋浦经济开发区金洋路浦馨苑18栋9层902房；增加公司注册资本，由原来7100万元增资至8250万元，新增注册资本1150万元由洪安前以实物出资认购；同时修改公司章程相应内容。

（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） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 6 | <p>第一届董事会第一次会议：审议通过选举董事长、总经理、副总经理、财务总监人选；审议通过《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》。</p> <p>第一届董事会第二次会议：审议通过变更公司经营范围、住所、增加注册资本、增选董事、股东认购公司新增股份及关联交易，并修改相关公司章程；审议通过委托北京兴华会计师事务所对新增注册资本验资的议案、关于提请股东大会授权董事会全球办理新增股份相关事宜的议案。</p> <p>第一届董事会第三次会议：审议通过关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让公司挂牌并公开转让以及纳入非上市公众公司监管的议案、关于授权董事会办理股票挂牌并公开转让有关事宜的议案、关于公司股票以协议方式公开转让的议案、关于公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案、关于公司2016年度预计日常关联交易的议案。</p> <p>第一届董事会第四次会议：审议通过追认有限公司阶段关联交易的议案。</p> <p>第一届董事会第五次会议：审议通过子公司成立火星租船有限公司、开展应收账款保理业务、提名董事候选人、高管任免的议案。</p> <p>第一届董事会第六次会议：审议通过年报信息披露重大差错责任追究制度、变更会计师事务所。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>第一届监事会第一次会议：审议通过选举公司监事会主席。</p> <p>第一届监事会第二次会议：审议通过监事会候选人。</p> <p>第一届监事会第三次会议：审议通过监事会主席人选。</p> |
| 股东大会 | 5 | <p>2016年第一次临时股东大会：审议通过增加董事会成员、修改《董事会议事规则》；审议通过修改《公司章程》中经营范围、住所、增加注册资本；审议通过认购公司新增股份及关联交易事项、授权董事会全权办理新增股份相关事项。</p> <p>2016年第二次临时股东大会：审议通过关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让公司挂牌并公开转让以及纳入非上市公众公司监管的议案、关于授权董事会办理股票挂牌并公开转让有关事宜的议案、关于公司股票以协议方式公开转让的议案。</p> <p>2016年第三次临时股东大会：审议通过公司2016年度预计日常关联交易。</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>2016 年第四次临时股东大会:审议通过董事会、监事会候选人,子公司在香港设立全资子公司。</p> <p>2016 年第五次临时股东大会:审议通过年报信息披露重大差错责任追究制度、变更会计师事务所。</p> |
|--|--|

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,公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、公司章程等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司不断改善规范公司治理结构,股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,履行各自的权利和义务。

截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露,保护投资者权益。同时在日常工作中,建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径,确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等。

(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

不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下:

1、业务独立性

公司具有独立的经营体系和营销体系,取得了与其经营业务所必须的业务许可,独立对外签订合同,具有直接面向市场独立经营的能力,不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权,能够独立支配和使用人、财、物等资源。

公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争,并且公司控股股东、实际控制人已承诺不新增与公司生产经营相同或类似业务的投入,以避免对公司生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争。因此,公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

2、资产独立性

公司系由成功物流整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其他控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、等资产，资产产权界定清晰。

3、人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的服务、管理、技术、营运人员，公司的人力资源部负责制定并执行劳动、人事、工资等相关制度。

公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职于本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

4、财务独立性

公司设有独立的财务部门，财务人员共计 8 人，其中财务总监 1 人，会计人员 5 名，出纳 2 人，人员配备齐全，并建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了相关的财务制度，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司在银行独立开设账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

5、公司机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，并聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司法人治理结构。

公司根据业务需要设置了内部组织机构，设立了市场部、租船部、调度部、办事处、财务部、人事部、行政部等职能部门，并确定了各部门的职责权限，建立了较为完备的内部管理制度。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 11 月 30 日第一届董事会第六次会议决议通过了《海南成功网联科技股份有限公司年度信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2016 年 11 月 30 日在全国股份转让系统公司指定的信息披露网络平台（www.neeq.com.cn）进行了披露。

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 | 中汇会审【2017】1207 号 |
| 审计机构名称 | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层 |
| 审计报告日期 | 2017 年 3 月 30 日 |
| 注册会计师姓名 | 丁西国、于晓波 |
| 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：

审 计 报 告

中汇会审[2017]1207号

海南成功网联科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南成功网联科技股份有限公司(以下简称成功网联)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，成功网联公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成功网联公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：丁西国

中国·杭州

中国注册会计师：于晓波

报告日期：2017年3月30日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | -- | -- |
| 货币资金 | 五、(一) | 11,922,895.47 | 12,644,848.16 |
| 结算备付金 | | -- | -- |
| 拆出资金 | | -- | -- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | -- | -- |
| 衍生金融资产 | | -- | -- |
| 应收票据 | 五、(二) | 34,477,375.02 | 18,330,077.22 |
| 应收账款 | 五、(三) | 89,564,289.17 | 63,275,028.86 |
| 预付款项 | 五、(四) | 1,436,274.83 | 1,214,101.94 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 五、(五) | 5,064,927.69 | 8,556,442.95 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | -- | -- |
| 划分为持有待售的资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、(六) | 776,455.38 | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 143,242,217.56 | 104,020,499.13 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | -- | -- |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 五、(七) | 34,259,412.69 | 24,017,183.45 |
| 在建工程 | | -- | -- |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | - | - |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | 五、(八) | 1,533,441.16 | 1,533,441.16 |
| 长期待摊费用 | 五、(九) | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、(十) | 1,195,518.55 | 297,621.37 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 36,988,372.40 | 25,848,245.98 |
| 资产总计 | | 180,230,589.96 | 129,868,745.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | -- | -- |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 五、(十一) | 69,533,725.38 | 44,153,086.94 |
| 预收款项 | 五、(十二) | 1,699,649.00 | 600,001.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |

| | | | |
|----------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、(十三) | - | 107,060.22 |
| 应交税费 | 五、(十四) | 5,941,510.72 | 6,168,901.56 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 五、(十五) | - | 11,000.00 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 77,174,885.10 | 51,040,049.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | -- | -- |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 77,174,885.10 | 51,040,049.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(十六) | 82,500,000.00 | 70,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 五、(十七) | 3,154,097.53 | - |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 五、(十八) | 715,086.39 | 1,431,833.87 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五、(十九) | 16,686,520.94 | 7,396,861.52 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 103,055,704.86 | 78,828,695.39 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益总计 | | 103,055,704.86 | 78,828,695.39 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 180,230,589.96 | 129,868,745.11 |
|-------------------|--|----------------|----------------|

法定代表人：张帅

主管会计工作负责人：张文果

会计机构负责人：张文果

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 10,584,224.29 | 10,255,592.05 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 24,575,512.50 | 11,747,398.22 |
| 应收账款 | 十、(一) | 56,000,233.44 | 45,880,303.91 |
| 预付款项 | | 307,436.85 | 755,497.00 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 十、(二) | 10,488,726.69 | 10,328,089.10 |
| 存货 | | - | - |
| 划分为持有待售的资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | 776,455.38 | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 102,732,589.15 | 78,966,880.28 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十、(三) | 22,855,952.00 | 22,855,952.00 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 19,720,448.82 | 6,570,858.99 |
| 在建工程 | | - | - |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | - | - |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 1,193,143.55 | 293,121.37 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 43,769,544.37 | 29,719,932.36 |
| 资产总计 | | 146,502,133.52 | 108,686,812.64 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 46,739,014.73 | 29,913,727.63 |
| 预收款项 | | 1,699,649.00 | 600,001.00 |
| 应付职工薪酬 | | - | 60,521.36 |
| 应交税费 | | 3,731,208.33 | 4,455,865.07 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | - | 10,000.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 52,169,872.06 | 35,040,115.06 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 52,169,872.06 | 35,040,115.06 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 82,500,000.00 | 70,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 4,681,397.58 | 1,527,300.05 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 715,086.39 | 1,431,833.87 |
| 未分配利润 | | 6,435,777.49 | 687,563.66 |
| 所有者权益合计 | | 94,332,261.46 | 73,646,697.58 |
| 负债和所有者权益总计 | | 146,502,133.52 | 108,686,812.64 |

法定代表人：张帅 主管会计工作负责人：张文果 会计机构负责人：张文果

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | - | - |
| 其中：营业收入 | 五、(二十) | 341,909,264.44 | 410,516,826.10 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | - | - |
| 其中：营业成本 | 五、(二十一) | 318,028,520.21 | 390,826,884.18 |
| 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 | 五、(二十一) | 888,879.30 | 413,138.12 |
| 销售费用 | | -- | -- |
| 管理费用 | 五、(二十二) | 10,102,456.05 | 5,997,315.96 |
| 财务费用 | 五、(二十三) | 723,501.96 | 1,241,118.25 |
| 资产减值损失 | 五、(二十四) | 3,591,588.72 | 603,003.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,574,318.20 | 11,435,365.91 |
| 加：营业外收入 | 五、(二十五) | 5,447,389.56 | 6,119,315.04 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减：营业外支出 | 五、(二十六) | 438,112.53 | -- |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 13,583,595.23 | 17,554,680.95 |
| 减：所得税费用 | 五、(二十七) | 2,891,285.76 | 3,747,924.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,692,309.47 | 13,806,756.81 |
| 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 | | 10,692,309.47 | 13,539,711.17 |
| 少数股东损益 | | - | 267,045.64 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 10,692,309.47 | 13,806,756.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 10,692,309.47 | 13,539,711.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | 267,045.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | 十一、(二) | 0.13 | 0.43 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.13 | 0.43 |

每股收益变动：因增资导致该项指标大幅下降。

法定代表人：张帅

主管会计工作负责人：张文果

会计机构负责人：张文果

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十、(四) | 231,680,423.72 | 283,208,973.43 |
| 减：营业成本 | | 215,238,241.42 | 270,836,936.42 |
| 营业税金及附加 | | 631,115.04 | 327,274.33 |
| 销售费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 7,217,237.05 | 3,850,968.08 |
| 财务费用 | | 88,701.75 | 956,095.79 |
| 资产减值损失 | | 3,600,088.72 | 586,503.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,905,039.74 | 6,651,195.13 |
| 加：营业外收入 | | 4,811,848.95 | 2,933,670.54 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减：营业外支出 | | 328,574.11 | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,388,314.58 | 9,584,865.67 |
| 减：所得税费用 | | 2,237,450.70 | 2,443,693.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,150,863.88 | 7,141,172.11 |
| 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 | | 7,150,863.88 | 7,141,172.11 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | - | - |
| （二）稀释每股收益 | | - | - |

法定代表人：张帅

主管会计工作负责人：张文果

会计机构负责人：张文果

（五）合并现金流量表

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 | | 290,462,535.14 | 423,027,494.42 |
| 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 | | - | 222,859.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（二十八） | 11,741,588.92 | 19,429,267.87 |
| 经营活动现金流入小计 | | 302,204,124.06 | 442,679,621.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 275,232,515.17 | 385,625,103.33 |
| 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 | | 6,691,099.97 | 4,599,486.58 |
| 支付的各项税费 | | 10,811,366.10 | 5,672,057.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（二十八） | 9,521,367.30 | 42,625,302.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 302,256,348.54 | 438,521,949.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五、（二十九） | -52,224.48 | 4,157,672.34 |
| 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 | | - | 5,000,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 5,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 669,728.21 | 17,767,278.17 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 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 | | - | 20,330,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 669,728.21 | 38,097,278.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -669,728.21 | -33,097,278.17 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 38,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 38,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | 2,980,591.32 |
| 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 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 2,980,591.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -- | 35,519,408.68 |
| 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 | 五、（三十） | -721,952.69 | 6,579,802.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 五、（三十） | 12,644,848.16 | 6,065,045.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、（三十） | 11,922,895.47 | 12,644,848.16 |

法定代表人：张帅 主管会计工作负责人：张文果 会计机构负责人：张文果

（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 | | 196,510,231.60 | 290,553,418.80 |
| 收到的税费返还 | | - | 60,577.14 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,064,430.67 | 17,289,074.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 205,574,662.27 | 307,903,070.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 183,277,585.68 | 268,609,959.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 3,609,591.67 | 2,045,650.93 |
| 支付的各项税费 | | 8,126,118.09 | 4,209,130.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,766,706.38 | 38,620,628.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 201,780,001.82 | 313,485,369.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 十、（五） | 3,794,660.45 | -5,582,299.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 666,028.21 | 6,841,080.00 |
| 投资支付的现金 | | - | 1,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | 20,330,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 666,028.21 | 28,171,080.00 |

| | | | |
|---------------------------|-------|---------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -666,028.21 | -28,171,080.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 38,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | - | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,150,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,150,000.00 | 38,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | 77,993.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,950,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,950,000.00 | 77,993.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,800,000.00 | 38,422,006.22 |
| 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 | 十、（五） | 328,632.24 | 4,668,626.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十、（五） | 10,255,592.05 | 5,586,965.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十、（五） | 10,584,224.29 | 10,255,592.05 |

法定代表人：张帅

主管会计工作负责人：张文果

会计机构负责人：张文果

(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 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 1,431,833.87 | - | 7,396,861.52 | - | 78,828,695.39 |
| 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 | 70,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 1,431,833.87 | - | 7,396,861.52 | - | 78,828,695.39 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 12,500,000.00 | - | - | - | 3,154,097.53 | - | - | -716,747.48 | - | 9,289,659.42 | - | 24,227,009.47 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,692,309.47 | - | 10,692,309.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 11,500,000.00 | - | - | - | 2,034,700.00 | - | - | - | - | - | - | 13,534,700.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 11,500,000.00 | - | - | - | 2,034,700.00 | - | - | - | - | - | - | 13,534,700.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 715,086.39 | - | -715,086.39 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 715,086.39 | - | -715,086.39 | - | - |
| 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 | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,119,397.53 | - | - | - | - | -1,431,833.87 | - | -687,563.66 | - |
| 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 | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,119,397.53 | - | - | - | - | -1,431,833.87 | - | -687,563.66 | - |
| (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 | 82,500,000.00 | - | - | - | 3,154,097.53 | - | - | - | - | 715,086.39 | - | 16,686,520.94 | 103,055,704.86 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|----------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 16,400,000.00 | - | - | - | 719,064.71 | - | 8,799,991.33 | 3,913,473.86 | 49,832,529.90 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 16,400,000.00 | - | - | - | 719,064.71 | - | 8,799,991.33 | 3,913,473.86 | 49,832,529.90 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 50,000,000.00 | - | - | - | -16,400,000.00 | - | - | - | 712,769.16 | - | -1,403,129.81 | -3,913,473.86 | 28,996,165.49 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|---|---|---|----------------|---|---|---|----------------------|---------------------|---------------|----------------------|
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 13,539,711.17 | 267,045.64 | 13,806,756.81 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 38,500,000.00 | - | - | - | -16,400,000.00 | - | - | - | -1,348.05 | - | - | 22,098,651.95 |
| 1. 股东投入的普通股 | 38,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 38,500,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | -16,400,000.00 | - | - | - | -1,348.05 | - | - | -16,401,348.05 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 714,117.21 | -3,442,840.98 | - | -2,728,723.77 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 714,117.21 | -714,117.21 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -77,993.78 | - | -77,993.78 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,650,729.99 | - | -2,650,729.99 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 11,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,500,000.00 | - | - |
| 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 | 11,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,500,000.00 | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -4,180,519.50 | -4,180,519.50 |
| 四、本年年末余额 | 70,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -1,431,833.87 | 7,396,861.52 | - | 78,828,695.39 |

法定代表人：张帅

主管会计工作负责人：张文果

会计机构负责人：张文果

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|---------------|--------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 70,000,000.00 | - | - | - | 1,527,300.05 | - | - | - | 1,431,833.87 | 687,563.66 | 73,646,697.58 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 70,000,000.00 | - | - | - | 1,527,300.05 | - | - | - | 1,431,833.87 | 687,563.66 | 73,646,697.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 12,500,000.00 | - | - | - | 3,154,097.53 | - | - | - | -716,747.48 | 5,748,213.83 | 20,685,563.88 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,150,863.88 | 7,150,863.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 11,500,000.00 | - | - | - | 2,034,700.00 | - | - | - | - | - | 13,534,700.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 11,500,000.00 | - | - | - | 2,034,700.00 | - | - | - | - | - | 13,534,700.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 715,086.39 | -715,086.39 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 715,086.39 | -715,086.39 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,119,397.53 | - | - | - | -1,431,833.87 | -687,563.66 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|-------------------|---------------------|----------------------|---|
| 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 | 1,000,000.00 | - | - | - | 1,119,397.53 | - | - | -1,431,833.87 | -687,563.66 | - | - |
| （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 | 82,500,000.00 | - | - | - | 4,681,397.58 | - | - | 715,086.39 | 6,435,777.49 | 94,332,261.46 | - |

法定代表人：张帅 主管会计工作负责人：张文果 会计机构负责人：张文果

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------------|---------------|---------------|-------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 719,064.71 | 5,838,502.54 | 26,557,567.25 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 719,064.71 | 5,838,502.54 | 26,557,567.25 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 50,000,000.00 | - | - | - | 1,527,300.05 | - | - | 712,769.16 | -5,150,938.88 | 47,089,130.33 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,141,172.11 | 7,141,172.11 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 38,500,000.00 | - | - | - | 1,527,300.05 | - | - | -1,348.05 | - | 40,025,952.00 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 38,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 38,500,000.00 | |
| 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 | - | - | - | - | 1,527,300.05 | - | - | - | -1,348.05 | - | - | 1,525,952.00 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 714,117.21 | -792,110.99 | - | -77,993.78 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 714,117.21 | -714,117.21 | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -77,993.78 | - | -77,993.78 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | 11,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,500,000.00 | - | - |
| 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 | 11,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,500,000.00 | - | - |
| (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 | 70,000,000.00 | - | - | - | 1,527,300.05 | - | - | - | 1,431,833.87 | 687,563.66 | - | 73,646,697.58 |

法定代表人：张帅

主管会计工作负责人：张文果

会计机构负责人：张文果

海南成功网联科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

一、公司基本情况

(一) 公司概况

海南成功网联科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名为洋浦成功物流有限公司和洋浦美琪物流有限公司,系由洪安前、洋浦成功好运资本管理合伙企业(有限合伙)、洪安基共同投资组建的股份有限公司,于2005年11月10日在海南省洋浦经济开发区工商行政管理局登记注册。企业法人统一社会信用代码:91460300780708068H。公司住所:洋浦经济开发区金洋路浦馨苑18栋9层902房。法定代表人:张帅。公司注册资本8,250.00万元,其中:洪安前持43,471,300.00股,持股比例52.69%;洋浦成功好运资本管理合伙企业(有限合伙)持30,274,400.00股,持股比例36.70%;洪安基持8,754,300.00股,持股比例10.61%。股东洪安前、洪安基系兄弟关系。

本公司经营范围:国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输;船舶代理,货物代理,网络技术开发。(一般经营项目自主经营,许可经营项目凭相关部门许可证或批准文件经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

(二) 历史沿革

2005年11月,洋浦美琪物流有限公司取得海南省洋浦工商行政管理局核发的浦名称预核内字【2005】第317号《企业名称预先核准通知书》。

2005年11月10日,由自然人股东林美杏、陈雪花、林维智、共同投资设立有限公司,根据章程的规定,公司申请登记的注册资本为人民币101万元,其中:林美杏出资人民币40.40万元,占注册资本的40%,出资方式为货币;陈雪花出资人民币30.30万元,占注册资本的30%,出资方式为货币;林维智出资人民币30.30万元,占注册资本的30%,出资方式为货币。公司三位自然人股东缴纳注册资本101万元,实收资本占注册资本的100.00%,本次出资情况经海南中灏会计师事务所出具的中灏验字【2008】第1691号《验资报告》审验确认。

本公司设立时的股权结构如下:

| 序号 | 股东 | 出资额(万元) | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|------|
| 1 | 林美杏 | 40.40 | 40.00 | 货币资金 |
| 2 | 陈雪花 | 30.30 | 30.00 | 货币资金 |
| 3 | 林维智 | 30.30 | 30.00 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>101.00</u> | <u>100.00</u> | -- |

2008 年 7 月 13 日，公司召开股东会并通过决议，同意股东林美杏将持有公司 40%股权转让给洪安前；同意股东陈雪花将持有公司 30%股权转让给洪安前；同意股东林维智将持有公司 30%股权转让给洪安基。公司于 2008 年 8 月完成变更登记手续。本次股东变更后，各股东出资额及出资比例、出资方式如下：

| 序号 | 股东 | 出资数额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|------|
| 1 | 洪安前 | 70.70 | 70.00 | 货币资金 |
| 2 | 洪安基 | 30.30 | 30.00 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>101.00</u> | <u>100.00</u> | -- |

2008 年 8 月 18 日，公司召开股东会并通过决议，同意公司名称由洋浦美琪物流有限公司变更为洋浦成功物流有限公司。

公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本由 101 万元增至 2000 万元。公司股东洪安前出资 70.70 万元增加到 1400 万元，占注册资本 70%；股东洪安基出资 30.30 万元增加到 600 万元，占注册资本 30%。本次出资情况经海南厚积会计师事务所出具的厚积会验字（2008）第 090015 号《验资报告》审验确定，本次股东变更后，各股东出资额及出资比例、出资方式如下：

| 序号 | 股东 | 出资数额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|-----|-----------------|---------------|------|
| 1 | 洪安前 | 1,400.00 | 70.00 | 货币资金 |
| 2 | 洪安基 | 600.00 | 30.00 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>2,000.00</u> | <u>100.00</u> | |

2014 年 3 月 30 日，公司召开股东会并通过决议，同意股东洪安前将持有公司 70%股权转让给辽宁神州船舶管理有限公司；同意股东洪安基将持有公司 18%股权转让给郑伟民、持有公司 12%股权转让给辽宁神州船舶管理有限公司。本次股东变更后，各股东出资额及出资比例、出资方式如下：

| 序号 | 股东 | 出资数额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 辽宁神州船舶管理有限公司 | 1,640.00 | 82.00 | 货币资金 |
| 2 | 郑伟民 | 360.00 | 18.00 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>2,000.00</u> | <u>100.00</u> | |

2014 年 11 月 20 日，公司股东辽宁神州船舶管理有限公司的名称变更为大连成功创新集团有限公司。

2015 年 12 月 1 日，公司召开股东会并通过决议，以 2015 年 11 月 30 日经过审计的未分配利润数 1150 万元转增实收资本，注册资本由 2000 万增加到 3150 万元。公司于 2015 年 12 月完成变更登记手续。本次股东增资后，各股东出资额及出资比例、出资方式如下：

| 序号 | 股东 | 出资数额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 大连成功创新集团有限公司 | 2,583.00 | 82.00 | 货币资金 |
| 2 | 郑伟民 | 567.00 | 18.00 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>3,150.00</u> | <u>100.00</u> | |

2015 年 12 月 3 日，公司召开股东会并通过决议，同意股东大连成功创新集团有限公司将所持有公司 45.03%股权转让给洪安前；将所持有公司 12.33%股权转让给洪安基；将所持有公司 24.64%股权转让给洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙）。郑伟民将所持有公司 18%股权转让给洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙）；上述股权转让同时，公

司注册资本由 3150 万元增至 6000 万元，公司股东洪安前、洪安基、洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙）按持股比例同比增资，本次出资情况经海口诚诺会计师事务所出具的诚诺验字（2015）第 0021 号《验资报告》审验确定。本次股东变更后，各股东出资额及出资比例、出资方式如下：

| 序号 | 股东 | 出资数额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|----------------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 洪安前 | 2,701.80 | 45.03 | 货币资金 |
| 2 | 洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙） | 2,558.40 | 42.64 | 货币资金 |
| 3 | 洪安基 | 739.80 | 12.33 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>6,000.00</u> | <u>100.00</u> | |

2015 年 12 月 15 日，公司召开股东会并通过决议，同意公司注册资本由 6000 万元增至 7000 万元。公司股东洪安前、洪安基、洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙）按原持股比例同比增资。本次出资情况经北京中瑞城会计师事务所有限公司海南分所出具的中瑞诚海分验字（2015）第 0182 号《验资报告》审验确定，本次股东变更后，各股东出资额及出资比例、出资方式如下：

| 序号 | 股东 | 出资数额（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|----------------------|-----------------|---------------|------|
| 1 | 洪安前 | 3,152.10 | 45.03 | 货币资金 |
| 2 | 洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙） | 2,984.80 | 42.64 | 货币资金 |
| 3 | 洪安基 | 863.10 | 12.33 | 货币资金 |
| | 合计 | <u>7,000.00</u> | <u>100.00</u> | |

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本 7,000.00 万元，实收资本 7,000.00 万元。股东洪安前、洪安基系兄弟关系。

2016 年 1 月 1 日，洋浦成功物流有限公司董事会作出决定，同意将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2016 年 1 月 13 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京会兴审字 60000004 号《审计报告》，根据该《审计报告》，洋浦成功物流有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的账面净资产为 73,646,697.58 元。

2016 年 1 月 13 日，北京国融兴华资产评估有限公司出具了国融兴华评报字 [2016] 第 010029 号《评估报告》，根据该《评估报告》，洋浦成功物流有限公司截至 2015 年 12 月 31 日的账面净资产评估值为 7,546.64 万元。

2016 年 1 月 16 日，洋浦成功物流有限公司召开股东会并形成决议：全体股东一致同意，决定将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，以洋浦成功物流截至 2015 年 12 月 31 日经审计后的账面净资产为依据，折合股份公司的注册资本 71,000,000.00 元，剩余部分计入股份公司资本公积。洋浦成功物流有限公司股东以其在成功物流的股权所对应的净资产按上述比例折成股份有限公司的股份。股份公司的名称为“海南成功网联科技股份有限公司”。

2016 年 1 月 16 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对各发起人投入公司的资产进行了审验并出具了（2016）京会兴验字第 60000004 号《验资报告》，审验确认：截至 2015 年 12 月 31 日，海南成功网联科技股份有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 7100 万元整，出资方式为净资产折股。

2016 年 2 月 1 日，海南省洋浦经济技术开发区工商行政管理局向公司核发了《企业法人营业执照》，公司类型变更为股份有限公司。

股份公司成立后，其股本结构如下表：

| 股东名称 | 出资额（元） | 出资比例 | 出资方式 |
|--------------------------|----------------------|----------------|-------|
| 洪安前 | 31,971,300.00 | 45.03% | 净资产折股 |
| 洪安基 | 8,754,300.00 | 12.33% | 净资产折股 |
| 洋浦成功好运资本管理合 伙企业(有限合伙) | 30,274,400.00 | 42.64% | 净资产折股 |
| 合计 | <u>71,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> | |

洋浦成功物流有限公司注册资本为7,000万元，整体变更为海南成功网联科技股份有限公司后，注册资本变更为7,100万元。公司整体变更过程中，存在以未分配利润转增股本的情况，对于转增股本 100 万元，发起人股东需缴纳所得税。2016 年 3 月 4 日，海南省洋浦经济开发区地方税务局出具《中华人民共和国税收完税凭证》，证明已收到发起人股东洪安前个人所得税 90,060 元，发起人股东洪安基个人所得税 24,660 元。

2016年2月12日，辽宁元正资产评估有限公司出具了元正（沈）评报字[2016]第011号《资产评估报告书》，纳入本次评估范围的资产为房产9套，面积总计1134.64平方米。被评估资产为洪安前拥有的九套房产，其中三套位于辽宁省营口市鲅鱼圈区，四套位于辽宁省大连市中山区，两套位于上海市宝山区。该九套房产的房屋所有权人为洪安前。截止评估基准日2015年12月31日，委估资产的评估价值为人民币13,534,700.00元。

相关房产情况如下：

| 所有权人 | 房产证号 | 坐落 | 规划用途 | 面积(m ²) |
|------|----------------------|----------------------------|------|---------------------|
| 洪安前 | (中股份) 201600089 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 12 层 | 住宅 | 112.21 |
| 洪安前 | (中股份) 2016200088 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 11 层 | 住宅 | 92.24 |
| 洪安前 | (中股份) 201620090 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 9 号 | 住宅 | 97.02 |
| 洪安前 | (中股份) 2016200091 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 10 号 | 住宅 | 125.02 |
| 洪安前 | 鲅房权字第 00539476 号 | 09—海星芳华园 B 座-4062 | 住宅 | 131.77 |
| 洪安前 | 鲅房权字第 00539477 号 | 09—海星芳华园 B 座-4071 | 住宅 | 127.43 |
| 洪安前 | 鲅房权字第 00539483 号 | 09—海星. 芳华园 B 座-4072 | 住宅 | 131.77 |
| 洪安前 | 沪房地字（2016）第 018606 号 | 友谊路 1588 弄 1 号 | 办公 | 154.02 |
| 洪安前 | 沪房地字（2016）第 018603 号 | 友谊路 1588 弄 1 号 | 办公 | 163.16 |

2016 年 2 月 12 日，海南成功网联科技股份有限公司与洪安前于大连市签订了《附条件生效认购新增股份协议》，同意根据股东大会决议公司股本由 7,100 万元增至 8,250 万元，其中新增股本 1,150 万元，由洪安前以实物方式认购。洪安前此次认购标的股份的价格为每股 1.17 元；该价格系参照截至审计基准日 2015 年 12 月 31 日，成功网联每股净资产值 1.13 元确定。认购价格高于股票面值部分计入成功网联资本公积。根据辽宁元正资产评估有限公司评估报告（元正（沈）评报字[2016]第 011 号），洪安前用于认购标的股份的实物资产的评估价值为 1,353.47 万元。

洪安前用于认购标的股份的实物资产在 2016 年 3 月 21 日前变更至海南成功网联科技股

份有限公司名下交由其控制，并约定了限售安排以及附条件生效条款。

2016年2月16日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于对洪安前用以认购公司新增股份的实物资产评估价值予以认可的议案》、《关于同意公司与洪安前签署〈附条件生效的认购新增股份协议〉的议案》、《关于洪安前认购公司新增股份涉及关联交易事项的议案》、《关于委托北京兴华会计师事务所对本次新增注册资本进行验资的议案》、《关于因公司本次新增注册资本修改章程相应条款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次新增股份相关事宜的议案》、《关于提议召开2016年第一次临时股东大会的议案》等议案，同意股东洪安前以实物资产认购公司新增股本11,500,000.00元。关联董事洪安前、洪安基对上述议案回避表决。2016年3月3日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于对洪安前用以认购公司新增股份的实物资产评估价值予以认可的议案》、《关于同意公司与洪安前签署〈附条件生效的认购新增股份协议〉的议案》、《关于委托北京兴华会计师事务所对本次新增注册资本进行验资的议案》、《关于因公司本次新增注册资本修改章程相应条款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次新增股份相关事宜的议案》等议案，同意公司注册资本由7,100万元增至8,250万元。新增股本由股东洪安前以实物出资认购。

2016年3月21日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了【2016】京会兴验字第60000026号《验资报告》，经审验，截至2016年3月21日公司收到股东洪安前以房产认购新增股份的出资13,534,700.00元，其中新增注册资本（实收资本）11,500,000.00元，其余2,034,700.00元则计入资本公积。详见附注（十五）“股本”及（十六）“资本公积”。

（三）合并范围

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共2家，分别为海南和盛海运有限公司和大连梦想网络科技有限公司，详见附注六“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未有变化。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收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. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行

复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十三）“长期股权投资的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十三）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（十）金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；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) 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

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

持有至到期投资取得时按公允价值(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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。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。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终

止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值（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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

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

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

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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) 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之和；(2) 所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2) 终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照

公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

(3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

(十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款、预付账款)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 100.00 万元。

对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试,对预计回收时间可确定的应收款项,按其未来现金流量现值低于账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;对单项金额重大的关联方应收款项不计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 坏账准备的计提方法 |
|-------|-----------------|-----------|
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 以对关联方的应收款项为确认依据 | 不计提坏账准备 |

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------------|-------------|--------------|
| 0—6 个月(含 6 月) | 0 | 0 |
| 7—12 个月(含 12 月 下同) | 3 | 3 |
| 1—2 年 | 5 | 5 |
| 2—3 年 | 10 | 10 |
| 3—4 年 | 30 | 30 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 达不到单项金额重大标准的估计难以收回的应收款项和达不到单项金额重大标准的关联方应收款项。

坏账准备的计提方法 单独进行减值损失的测试,对于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,计提减值准备;对单项金额不重大的关联方应收款项不计提坏账准备。

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等),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。

5. 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。

(十二) 划为待售资产的确认和计量

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售:

- (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出售;
- (2) 公司已经处置该部分(或非流动资产)做出决议,如按规定需要得股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 公司已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。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(十三) 长期股权投资的确认和计量

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的指定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合同形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业

会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，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应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四）固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧方法 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率(%) |
|--------|-------|-----------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5% | 4.5 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3、5 | 0 | 20、33.33 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 0 | 33.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4、5、10 | 5% | 9.5、19、23.75 |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十五）在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十六）借款费用的确认和计量

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

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构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。

(3) 停止资本化：当所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。当构建或者生产符合资本化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。构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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。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。

(十七) 长期资产的减值损失

1. 长期资产的减值计提方法

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

2. 判断相关长期资产减值迹象的方法

(1) 长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低

于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

1) 对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续 2 年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续 2 年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

2) 对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(2) 固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(十八) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。

最佳估计数分别分以下情况处理：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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入确认原则

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司的主要业务为货物运输服务，运输收入按航次作为收入核算对象。本公司在航次结束后，同时满足以下条件时，确认该航次的收入：航次的收入金额能够可靠地计量；与航次相关的经济利益很可能流入；与航次相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果航次结果不能够可靠估计且已经发生的航次运行成本预计能够得到补偿的，按已经发生的航次运行成本金额确认收入；发生的航次运行成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的运行成本确认收入；发生的航次运行成本预计全部不能够达到补偿的，不确认收入。

(二十二) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助

2. 政府补助的确认和计量

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证

据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易

不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

(二十四) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租入人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长

期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅是为了再出售而取得的子公司。

(二十六) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

2016 年 12 月财政部发布财会【2016】22 号文，规定原营业税金及附加科目名称调整为税金及附加并改变了相关会计科目的核算内容范围。

除上述事项外，本公司 2016 年度无其他会计政策、会计估计变更。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

(二十七) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|--|----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 6%、11% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除20%—30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

（二）税收优惠及批文

海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2011】104号洋浦经济开发区企业扶持优惠政策暂行规定：对注册在洋浦开发区的交通运输（不含港口），一个会计年度内缴纳企业所得税10万元以上（含10万元）的企业，按所缴纳企业所得税的20.8%给予资金扶持。

海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2013】72号洋浦经济开发区交通运输等企业营改增后扶持优惠政策暂行规定：对注册在海南省洋浦的交通运输企业，在营业税改征增值税试点期间内，并且营改增所涉及财政收入全部洋浦留存前提下，执行扶持政策为对认定为一般纳税人的企业，营改增后按所缴纳税款（增值税及城建税和教育附加）的78%予以扶持。

海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2016】59号洋浦经济开发区交通运输等企业营改增后扶持优惠政策暂行规定：对注册在海南省洋浦且认定为一般纳税人的交通运输企业，增值税按照企业所缴纳税款的39%给予扶持，城建税及教育费附加按照企业所缴纳税费的50%给予扶持。对注册在洋浦的投资、中介代理等现代服务企业，增值税按照企业所缴纳税款的39%给予扶持，城建税及教育税附加按照企业所缴纳税费的50%给予扶持。

本公司及本公司子公司海南和盛海运有限公司注册地同为洋浦经济开发区金洋路浦馨苑18幢9层902房。本公司和子公司海南和盛海运有限公司在营改增及报告期内享受上述优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指2016年1月1日，期末系指2016年12月31日；本期系指2016年度，上年系指2015年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 明细情况

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------|----|----------------------|------|----|----------------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
| 库存现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 4,760.84 | | | 90,784.31 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 11,918,134.63 | | | 12,554,063.85 |
| 合计 | | | <u>11,922,895.47</u> | | | <u>12,644,848.16</u> |

2. 期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

（二）应收票据

1. 明细情况

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 24,977,375.02 | 18,330,077.22 |
| 商业承兑汇票 | 9,500,000.00 | |
| 合 计 | <u>34,477,375.02</u> | <u>18,330,077.22</u> |

2. 期末公司已背书或者贴现且在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 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 13,341,471.16 | 38,519,750.41 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 小 计 | <u>13,341,471.16</u> | <u>38,519,750.41</u> |

期末已背书或贴现未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 出票日 | 到期日 | 2016年12月31日 |
|------------------|--------|------------|------------|---------------------|
| 鞍钢股份有限公司 | 非关联方 | 2016.07.29 | 2017.01.25 | 1,611,471.16 |
| 鞍钢股份有限公司 | 非关联方 | 2016.07.14 | 2017.01.14 | 2,000,000.00 |
| 鞍钢股份有限公司 | 非关联方 | 2016.08.26 | 2017.02.26 | 2,700,000.00 |
| 本溪钢铁（集团）国贸腾达有限公司 | 非关联方 | 2016.07.28 | 2017.01.27 | 1,000,000.00 |
| 本溪钢铁（集团）国贸腾达有限公司 | 非关联方 | 2016.07.28 | 2017.01.27 | 1,000,000.00 |
| 小 计 | | | | <u>8,311,471.16</u> |

(三) 应收账款

1. 明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|----------------------|---------------|---------------------|------------------|----------------------|---------------|-------------------|-----------------|
| | 账面余额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 计提 比 例 (%) | 账面余额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 计提 比例 (%) |
| 单 项 金 额 重 大 并 单 项 | 3,510,529.23 | 3.75 | 3,510,529.23 | 100.00 | | | | |
| 计 提 坏 账 准 备 | | | | | | | | |
| 按 组 合 计 | | | | | | | | |
| 提 坏 账 准 备 | 90,184,827.12 | 96.25 | 620,537.95 | 0.69 | 63,680,131.43 | 100.00 | 405,102.57 | 0.64 |
| 单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 | | | | | | | | |
| 合 计 | <u>93,695,356.35</u> | <u>100.00</u> | <u>4,131,067.18</u> | <u>4.41</u> | <u>63,680,131.43</u> | <u>100.00</u> | <u>405,102.57</u> | <u>0.64</u> |

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 理由 |
|----------------|--------------|--------------|---------|-------|
| 西林钢铁集团阿城钢铁有限公司 | 3,510,529.23 | 3,510,529.23 | 100.00 | 公司已停产 |

(2) 期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|--------|----------------------|-------------------|---------|
| 6个月以内 | 81,636,685.72 | | |
| 7-12个月 | 3,314,250.85 | 99,427.52 | 3 |
| 1-2年 | 2,737,489.83 | 136,874.49 | 5 |
| 2-3年 | 1,823,421.40 | 182,342.14 | 10 |
| 3-4年 | 672,979.32 | 201,893.80 | 30 |
| 小计 | <u>90,184,827.12</u> | <u>620,537.95</u> | |

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

3. 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------------|-------------|--------------|
| 鞍钢股份有限公司 | 非关联方 | 14,516,901.48 | 6个月以内 | 15.49 |
| 舟山沪航船务有限公司 | 非关联方 | 9,974,183.33 | 6个月以内 | 10.65 |
| 本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司 | 非关联方 | 9,682,020.31 | 6个月以内 | 10.33 |
| 山东泰通达物流有限公司 | 非关联方 | 5,990,811.63 | 7-12月, 1-2年 | 6.39 |
| 吉林建龙钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 5,429,042.38 | 6个月以内 | 5.79 |
| 小计 | | <u>45,592,959.13</u> | | <u>48.66</u> |

(四) 预付款项

1. 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------------|---------------|---------------------|------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,436,274.83 | 100.00 | 1,214,101.94 | 100 |
| 合计 | <u>1,436,274.83</u> | <u>100.00</u> | <u>1,214,101.94</u> | <u>100</u> |

2. 预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------------|--------|---------------------|------|-------|
| 鞍钢营口港务有限公司 | 非关联方 | 807,062.39 | 1年以内 | 未完结 |
| 营口港船货代理有限公司 | 非关联方 | 356,610.89 | 1年以内 | 未完结 |
| 中国人民财产保险股份有限公司厦门市分公司 | 非关联方 | 115,380.00 | 1年以内 | 未完结 |
| 盘锦港物流发展有限公司 | 非关联方 | 66,721.14 | 1年以内 | 未完结 |
| 唐山市新翕昊船舶代理有限公司 | 非关联方 | 22,431.64 | 1年以内 | 未完结 |
| 小计 | | <u>1,368,206.06</u> | | |

3. 无账龄超过1年且金额重大的预付款项

(五) 其他应收款

1. 明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------|---------------------|---------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 5,715,934.70 | 100.00 | 651,007.01 | 11.39 | 9,341,825.85 | 100.00 | 785,382.90 | 8.41 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | <u>5,715,934.70</u> | <u>100.00</u> | <u>651,007.01</u> | | <u>9,341,825.85</u> | <u>100.00</u> | <u>785,382.90</u> | |

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------|---------------------|-------------------|----------|
| 6 个月以内 | 1,235,701.00 | | |
| 7-12 个月 | 900,233.70 | 27,007.01 | 3 |
| 1-2 年 | 1,400,000.00 | 70,000.00 | 5 |
| 2-3 年 | 1,000,000.00 | 100,000.00 | 10 |
| 3-4 年 | 680,000.00 | 204,000.00 | 30 |
| 4-5 年 | 500,000.00 | 250,000.00 | 50 |
| 小计 | <u>5,715,934.70</u> | <u>651,007.01</u> | |

3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------------|--------|------------|
| 营口港务股份有限公司三分公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 6 个月以内 | 17.49 |
| 大连上方房地产开发有限公司 | 非关联方 | 680,000.00 | 3-4 年 | 11.90 |
| 本钢集团国际经济贸易有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1 年以内 | 8.75 |
| 抚顺新钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1-2 年 | 8.75 |
| 黑龙江建龙钢铁有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1-2 年 | 8.75 |
| 小计 | | <u>3,180,000.00</u> | | 55.63 |

(六) 固定资产

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末数 |
|---------|----------------------|----------------------|------------|------------|-------|----|----------------------|
| | | 购置 | 在建工程 转入 | 企业合并 增加 | 处置或报废 | 其他 | |
| 1) 账面原值 | | | | | | | |
| 房屋及建筑物 | | 13,879,691.16 | | | | | 13,879,691.16 |
| 办公设备 | 425,993.38 | 35,738.72 | | | | | 461,732.10 |
| 运输工具 | 26,708,984.80 | | | | | | 26,708,984.80 |
| 电子设备 | 182,048.47 | 100,680.86 | | | | | 282,729.33 |
| 固定资产装修 | | 566,749.71 | | | | | 566,749.71 |
| 合 计 | <u>27,317,026.65</u> | <u>14,582,860.45</u> | | | | | <u>41,899,887.10</u> |
| 2) 累计折旧 | | | | | | | |
| | | 计提 | | | | | |
| 房屋及建筑物 | | 494,463.71 | | | | | 494,463.71 |
| 机器设备 | 113,933.35 | 104,232.55 | | | | | 218,165.90 |
| 运输工具 | 3,040,094.98 | 3,521,897.62 | | | | | 6,561,992.60 |
| 电子设备 | 145,814.87 | 109,835.98 | | | | | 255,650.85 |
| 固定资产装修 | | 110,201.35 | | | | | 110,201.35 |
| 合 计 | <u>3,299,843.20</u> | <u>4,340,631.21</u> | | | | | <u>7,640,474.41</u> |
| 3) 账面价值 | | | | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | | | | 13,385,227.45 |
| 机器设备 | 312,060.03 | | | | | | 243,566.20 |
| 运输工具 | 23,668,889.82 | | | | | | 20,146,992.20 |
| 电子及其他设备 | 36,233.60 | | | | | | 27,078.48 |
| 固定资产装修 | | | | | | | 456,548.36 |
| 合 计 | <u>24,017,183.45</u> | | | | | | <u>34,259,412.69</u> |

2. 固定资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无经营租赁租出的固定资产。

(七) 商誉

1. 明细情况

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|----------------------------|---------------------|------------|----|------|----|---------------------|
| | | 企业合并形 成 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 母公司初始非同 一控制下购买子 公司形成 | 1,533,441.16 | | | | | 1,533,441.16 |
| 合 计 | <u>1,533,441.16</u> | | | | | <u>1,533,441.16</u> |

商誉形成原因：大连成功创新集团有限公司 2014 年 3 月 30 日购买郑江华持有本公司

50%股权，购买股东郑伟民持有本公司 32%股权，支付股权转让款 16,400,000.00 元，享有的公允价值份额为 14,866,558.84 元，商誉为 1,533,441.16 元。2015 年 12 月本公司购买大连成功创新集团有限公司持有海南和盛海运有限公司 82%股权，为同一控制下企业合并，相对于最终控制方（大连成功创新集团有限公司）形成的商誉由本公司享有。

本公司资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。本公司根据最近未来 5 年财务预算（且假设超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定），对该资产组的未来现金流量现值进行测算，对可收回金额的预计结果并没有导致确认减值损失。但预计该资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，管理层认为如果关键假设发生负面变动，则可能会导致本公司的账面价值超过其可收回金额。

（八）长期待摊费用

| 项 目 | 期 初 | | 其 他 | |
|-------|-------------------|-------------------|-----|-------------------|
| | 本 期 | 增 加 | 减 少 | 期 末 |
| 服 务 费 | 884,905.66 | 147,484.28 | | 737,421.38 |
| 房 租 | 50,032.71 | | | 39,034.00 |
| 物 业 费 | | 10,998.71 | | |
| 合 计 | <u>934,938.37</u> | <u>158,482.99</u> | | <u>776,455.38</u> |

（九）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

| 递延所得税资产项目 | 期 末 数 | | 期 初 数 | |
|------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 递延所得税资 产 | 可抵扣暂时性差 异 | 递延所得税资 产 | 可抵扣暂时性差 异 |
| 坏账准备的所得税影响 | 1,195,518.55 | 4,782,074.19 | 297,621.37 | 1,190,485.47 |
| 合 计 | <u>1,195,518.55</u> | <u>4,782,074.19</u> | <u>297,621.37</u> | <u>1,190,485.47</u> |

（十）应付账款

1. 明细情况

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 69,533,725.38 | 44,153,086.94 |
| 合 计 | <u>69,533,725.38</u> | <u>44,153,086.94</u> |

2. 无账龄超过 1 年的大额应付账款

3. 应付账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 占总额的比例 (%) |
|------------------|--------|----------------------|-------|--------------|
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 非关联方 | 12,575,343.99 | 1 年以内 | 17.16 |
| 福州潮安船务有限公司南陵分公司 | 非关联方 | 6,884,693.55 | 1 年以内 | 9.40 |
| 平潭航源船务有限公司芜湖县分公司 | 非关联方 | 4,996,572.89 | 1 年以内 | 6.82 |
| 洋浦金琼船务有限公司 | 非关联方 | 4,482,542.46 | 1 年以内 | 6.12 |
| 厦门奥顺船务有限公司 | 非关联方 | 3,073,846.64 | 1 年以内 | 4.19 |
| 小 计 | | <u>32,012,999.53</u> | | <u>43.69</u> |

(十一) 预收款项

1. 明细情况

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 1,699,649.00 | 600,001.00 |
| 合 计 | <u>1,699,649.00</u> | <u>600,001.00</u> |

2. 无账龄超过 1 年的大额预收款项

3. 预收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 占总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|---------------------|-------|---------------|
| 海南粤海航运物流有限责任公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 8.83 |
| 上海良海工贸有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 11.77 |
| 江苏绿舟易联供应链管理有 限公司 | 非关联方 | 1,349,649.00 | 1 年以内 | 79.41 |
| 小 计 | | <u>1,699,649.00</u> | | <u>100.00</u> |

(十二) 应付职工薪酬

1. 明细情况

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------|
| (1) 短期薪酬 | 107,060.22 | 6,548,931.15 | 6,655,991.37 | |
| (2) 离职后福利—设定提存计划 | | 341,079.29 | 341,079.29 | |
| (3) 辞退福利 | | | | |
| (4) 其他一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | <u>107,060.22</u> | <u>6,890,010.44</u> | <u>6,997,070.66</u> | |

2. 短期薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期支付 | 期末数 |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----|
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 107,060.22 | 5,696,036.00 | 5,803,096.22 | |
| (2)职工福利费 | | 480,693.78 | 480,693.78 | |
| (3)社会保险费 | | 195,713.37 | 195,713.37 | |
| 其中：医疗保险费 | | 143,706.19 | 143,706.19 | |
| 工伤保险费 | | 19,403.36 | 19,403.36 | |
| 生育保险费 | | 14,006.46 | 14,006.46 | |
| (4)住房公积金 | | 147,950.00 | 147,950.00 | |
| (5)工会经费和职工教育经费 | | 28,538.00 | 28,538.00 | |
| (6)短期带薪缺勤 | | | | |
| (7)短期利润分享计划 | | | | |
| 小 计 | <u>107,060.22</u> | <u>6,548,931.15</u> | <u>6,655,991.37</u> | |

3. 设定提存计划

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期支付 | 期末数 |
|-----------|-----|-------------------|-------------------|-----|
| (1)基本养老保险 | | 327,276.53 | 327,276.53 | |
| (2)失业保险费 | | 13,802.76 | 13,802.76 | |
| (3)企业年金缴费 | | | | |
| 小 计 | | <u>341,079.29</u> | <u>341,079.29</u> | |

4. 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额

(十三) 应交税费

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 2,484,999.12 | -132,970.43 |
| 城市维护建设税 | 173,949.94 | 36,764.58 |
| 企业所得税 | 3,153,715.67 | 6,690,646.97 |
| 印花税 | | 33,702.28 |
| 教育费附加 | 74,549.98 | 15,756.25 |
| 地方教育附加 | 49,699.96 | 10,504.17 |
| 代扣代缴个人所得税 | 4,596.05 | 2,739.00 |
| 待抵扣进项税额 | | -488,241.26 |
| 合 计 | <u>5,941,510.72</u> | <u>6,168,901.56</u> |

(十四) 其他应付款

1. 明细项目

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|-----------|
| 1 年以内 | | 11,000.00 |

| | | |
|-----|-----|------------------|
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 合 计 | | <u>11,000.00</u> |

(十五) 股本

1. 明细情况

| 投资人/股东 | 期初数 | 投资比例 (%) | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 出资比例 (%) |
|--------------------------|----------------------|---------------|----------------------|------|----------------------|---------------|
| 洪安前 | 31,521,000.00 | 45.03 | 11,950,300.00 | | 43,471,300.00 | 52.69 |
| 洪安基 | 8,631,000.00 | 12.33 | 123,300.00 | | 8,754,300.00 | 10.61 |
| 洋浦成功好运资本管理合 伙企业(有限合伙) | 29,848,000.00 | 42.64 | 426,400.00 | | 30,274,400.00 | 36.70 |
| 合计 | <u>70,000,000.00</u> | <u>100.00</u> | <u>12,500,000.00</u> | | <u>82,500,000.00</u> | <u>100.00</u> |

2. 本期实收资本/股本变动情况说明

2016年1月1日，洋浦成功物流有限公司董事会作出决定，同意将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2016年1月13日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京会兴审字60000004号《审计报告》，根据该《审计报告》，洋浦成功物流有限公司截至2015年12月31日的账面净资产为73,646,697.58元。

2016年1月13日，北京国融兴华资产评估有限公司出具了国融兴华评报字[2016]第010029号《评估报告》，根据该《评估报告》，洋浦成功物流有限公司截至2015年12月31日的账面净资产评估值为7,546.64万元。

2016年1月16日，洋浦成功物流有限公司召开股东会并形成决议：全体股东一致同意，决定将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，以洋浦成功物流截至2015年12月31日经审计后的账面净资产为依据，折合股份公司的注册资本71,000,000.00元，剩余部分计入股份公司资本公积。洋浦成功物流有限公司股东以其在成功物流的股权所对应的净资产按上述比例折成股份有限公司的股份。股份公司的名称为“海南成功网联科技股份有限公司”。

2016年1月16日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对各发起人投入公司的资产进行了审验并出具了（2016）京会兴验字第60000004号《验资报告》，审验确认：截至2015年12月31日，海南成功网联科技股份有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币7100万元整，出资方式为净资产折股。

2016年2月1日，海南省洋浦经济技术开发区工商行政管理局向公司核发了《企业法人营业执照》，公司类型变更为股份有限公司。

股份公司成立后，其股本结构如下表：

| 股东名称 | 出资额（元） | 出资比例 | 出资方式 |
|--------------------------|----------------------|----------------|-------|
| 洪安前 | 31,971,300.00 | 45.03% | 净资产折股 |
| 洪安基 | 8,754,300.00 | 12.33% | 净资产折股 |
| 洋浦成功好运资本管理合 伙企业(有限合伙) | 30,274,400.00 | 42.64% | 净资产折股 |
| 合计 | <u>71,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> | |

洋浦成功物流有限公司注册资本为7,000万元，整体变更为海南成功网联科技股份有限公司后，注册资本变更为7,100万元。公司整体变更过程中，存在以未分配利润转增股本的情况，对于转增股本 100 万元，发起人股东需缴纳所得税。2016 年 3 月 4 日，海南省洋浦经济开发区地方税务局出具《中华人民共和国税收完税凭证》，证明已收到发起人股东洪安前个人所得税 90,060 元，发起人股东洪安基个人所得税 24,660 元。

2016年2月12日，辽宁元正资产评估有限公司出具了元正（沈）评报字[2016]第011号《资产评估报告书》，纳入本次评估范围的资产为房产9套，面积总计1134.64平方米。被评估资产为洪安前拥有的九套房产，其中三套位于辽宁省营口市鲅鱼圈区，四套位于辽宁省大连市中山区，两套位于上海市宝山区。该九套房产的房屋所有权人为洪安前。截止评估基准日2015年12月31日，委估资产的评估价值为人民币13,534,700.00元。

相关房产情况如下：

| 所有权人 | 房产证号 | 坐落 | 规划用途 | 面积(m ²) |
|------|----------------------|----------------------------|------|---------------------|
| 洪安前 | (中股份) 201600089 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 12 层 | 住宅 | 112.21 |
| 洪安前 | (中股份) 2016200088 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 11 层 | 住宅 | 92.24 |
| 洪安前 | (中股份) 201620090 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 9 号 | 住宅 | 97.02 |
| 洪安前 | (中股份) 2016200091 号 | 中山区港湾街 20B 号 1 单元 8 层 10 号 | 住宅 | 125.02 |
| 洪安前 | 鲅房权字第 00539476 号 | 09—海星芳华园 B 座-4062 | 住宅 | 131.77 |
| 洪安前 | 鲅房权字第 00539477 号 | 09—海星芳华园 B 座-4071 | 住宅 | 127.43 |
| 洪安前 | 鲅房权字第 00539483 号 | 09—海星. 芳华园 B 座-4072 | 住宅 | 131.77 |
| 洪安前 | 沪房地字（2016）第 018606 号 | 友谊路 1588 弄 1 号 | 办公 | 154.02 |
| 洪安前 | 沪房地字（2016）第 018603 号 | 友谊路 1588 弄 1 号 | 办公 | 163.16 |

2016年2月12日，海南成功网联科技股份有限公司与洪安前于大连市签订了《附条件生效认购新增股份协议》，同意根据股东大会决议公司股本由7,100万元增至8,250万元，其中新增股本1,150万元，由洪安前以实物方式认购。洪安前此次认购标的股份的价格为每股1.17元；该价格系参照截至审计基准日2015年12月31日，成功网联每股净资产值1.13元确定。认购价格高于股票面值部分计入成功网联资本公积。根据辽宁元正资产评估有限公司评估报告（元正（沈）评报字[2016]第011号），洪安前用于认购标的股份的实物资产的评估价值为1,353.47万元。

洪安前用于认购标的股份的实物资产在2016年3月21日前变更至海南成功网联科技股份有限公司名下交由其控制，并约定了限售安排以及附条件生效条款。

2016年2月16日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于对洪安前用以认购公司新增股份的实物资产评估价值予以认可的议案》、《关于同意公司与洪安前签署〈附条件生效的认购新增股份协议〉的议案》、《关于洪安前认购公司新增股份涉及关联交易事项的议案》、《关于委托北京兴华会计师事务所对本次新增注册资本进行验资的议案》、《关于因公司本次新增注册资本修改章程相应条款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次新增股份相关事宜的议案》、《关于提议召开2016年第一次临时股东大会的议案》等议案，同意股东洪安前以实物资产认购公司新增股本11,500,000.00元。关联董事洪安前、洪安基对上述议案回避表决。2016年3月3日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于对洪安前用以认购公司新增股份的实物资产评估价值予以认可的议案》、《关于同意公司与洪安前签署〈附条件生效的认购新增股份协议〉的议案》、《关于委托北京兴华会计师事务所对本次新增注册资本进行验资的议案》、《关于因公司本次新增注册资本修改章程相应条款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次新增股份相关事宜的议案》

等议案，同意公司注册资本由 7,100 万元增至 8,250 万元。新增股本由股东洪安前以实物出资认购。

2016 年 3 月 21 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了【2016】京会兴验字第 60000026 号《验资报告》，经审验，截至 2016 年 3 月 21 日公司收到股东洪安前以房产认购新增股份的出资 13,534,700.00 元，其中新增注册资本（实收资本）11,500,000.00 元，其余 2,034,700.00 元则计入资本公积。

（十六）资本公积

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|---------------------|------|---------------------|
| 股本溢价 | | 2,034,700.00 | | 2,034,700.00 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合 计 | | <u>2,034,700.00</u> | | <u>2,034,700.00</u> |

（十七）盈余公积

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,431,833.87 | 715,086.39 | | 2,146,920.26 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合 计 | <u>1,431,833.87</u> | <u>715,086.39</u> | | <u>2,146,920.26</u> |

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

法定盈余公积按本期企业净利润 10% 计提。

（十八）未分配利润

1. 明细情况

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------|----------------------|
| 上年年末余额 | 7,396,861.52 |
| 加：年初未分配利润调整 | |
| 调整后本年初余额 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,793,250.29 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 715,086.39 |
| 提取任意盈余公积 | |
| 应付普通股股利 | |
| 转作股本的普通股利润 | 1,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | <u>16,374,084.60</u> |

(十九) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 341,909,264.44 | 318,028,520.21 | 410,516,826.10 | 390,826,884.18 |
| 其他业务 | | | | |
| 合 计 | <u>341,909,264.44</u> | <u>318,028,520.21</u> | <u>410,516,826.10</u> | <u>390,826,884.18</u> |

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

| 业务类别 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 期租 | 317,014,055.09 | 296,168,188.72 | 386,683,938.19 | 369,198,911.09 |
| 代理 | 7,773,776.90 | 7,030,854.37 | 11,677,934.99 | 10,657,627.58 |
| 自有船只 | 17,121,432.45 | 14,829,477.12 | 12,154,952.92 | 10,970,345.51 |
| 小 计 | <u>341,909,264.44</u> | <u>318,028,520.21</u> | <u>410,516,826.10</u> | <u>390,826,884.18</u> |

3. 公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 鞍钢股份有限公司 | 73,252,069.33 | 66,098,067.69 |
| 本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司 | 53,480,505.02 | 54,068,109.74 |
| 浙江荣通物流有限公司 | 35,084,290.45 | 36,859,804.05 |
| 舟山沪航船务有限公司 | 17,516,390.88 | |
| 宁波营港利信物流有限公司 | 14,700,139.18 | |
| 吉林通钢(营口)物流有限责任公司 | | 41,835,355.06 |
| 青岛钰也发展股份有限公司 | | 21,302,779.61 |
| 向前5名客户销售的收入总额 | <u>194,033,394.86</u> | <u>220,164,116.15</u> |
| 占当年营业收入比例(%) | 56.75 | 53.63 |

(二十) 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 333,623.85 | 240,997.24 |
| 土地使用税 | 565.92 | |
| 房产税 | 48,680.82 | |
| 教育费附加 | 142,981.65 | 103,284.53 |
| 地方教育附加 | 95,321.07 | 68,856.35 |
| 印花税 | 248,523.99 | 446,827.40 |
| 车船税 | 19,182.00 | 19,182.00 |
| 合 计 | <u>888,879.30</u> | <u>879,147.52</u> |

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(二十一) 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|----------------------|---------------------|
| 办公费 | 190,133.84 | 51,349.40 |
| 差旅费 | 550,736.75 | 278,771.51 |
| 招待费 | 491,010.32 | 715,087.40 |
| 电话宽带费 | 122,775.78 | 69,732.41 |
| 工资 | 1,898,240.00 | 834,000.00 |
| 社保费 | 536,792.66 | 125,669.12 |
| 公积金 | 171,950.00 | |
| 工会经费 | 28,538.00 | 18,931.36 |
| 残障金 | 125,088.04 | |
| 福利费 | 480,693.78 | |
| 房租 | 1,471,677.44 | 1,950,579.00 |
| 物业费 | 502,128.36 | 473,111.00 |
| 汽车费用 | 223,286.93 | 71,922.42 |
| 折旧 | 1,046,300.86 | 151,439.56 |
| 中介服务费 | 1,733,130.86 | |
| 教育经费 | 8,400.00 | |
| 广告费 | 24,130.00 | |
| 招标服务费 | | 50,000.00 |
| 中标费 | 244,694.00 | |
| 其他 | 252,748.43 | 740,713.38 |
| 合计数 | <u>10,102,456.05</u> | <u>5,531,306.56</u> |

(二十二) 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------|-------------------|---------------------|
| 利息支出 | | 1,241,096.56 |
| 减：利息收入 | 23,852.01 | 24,704.73 |
| 手续费支出 | 15,169.17 | 19,850.38 |
| 贴现利息 | 726,198.08 | |
| 其他 | 5,986.72 | 4,876.04 |
| 合 计 | <u>723,501.96</u> | <u>1,241,118.25</u> |

(二十三) 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------|---------------------|-------------------|
| 坏账损失 | 3,591,588.72 | 603,003.68 |
| 合 计 | <u>3,591,588.72</u> | <u>603,003.68</u> |

(二十四) 营业外收入

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 政府补助 | 5,353,820.27 | 5,850,108.23 | 5,353,820.27 |
| 保险赔款 | 68,271.13 | 269,206.81 | 68,271.13 |
| 其他 | 25,298.16 | | 25,298.16 |
| 合 计 | <u>5,447,389.56</u> | <u>6,119,315.04</u> | <u>5,447,389.56</u> |

2. 政府补助说明

| 政府补助项目 | 本期数 | 上年数 | 与资产相关/与收益相关 | 说明 |
|--------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|
| 建设基金 | 3,353,820.27 | 5,850,108.23 | 与收益相关 | 洋浦经济开发区开发建设基金 |
| 新三板补贴 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 | 企业上市的扶持资金 |
| 小 计 | <u>5,353,820.27</u> | <u>5,850,108.23</u> | | |

(1) 海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2011】104号洋浦经济开发区企业扶持优惠政策暂行规定：对注册在洋浦开发区的交通运输（不含港口），一个会计年度内缴纳企业所得税10万元以上（含10万元）的企业，按所缴纳企业所得税的20.8%给予资金扶持。公司本期收到洋浦经济开发区开发建设基金1,524,121.93元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

(2) 海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2013】72号洋浦经济开发区交通运输等企业营改增后扶持优惠政策暂行规定：对注册在海南省洋浦的交通运输企业，在营业税改征增值税试点期间内，并且营改增所涉及财政收入全部洋浦得到前提下，执行扶持政策为对认定为一般纳税人的企业，营改增后按所缴纳税款（增值税及城建税和教育附加）的78%予以扶持。

海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2016】59号洋浦经济开发区交通运输等企业营改增后扶持优惠政策暂行规定：对注册在海南省洋浦且认定为一般纳税人的交通运输企业，增值税按照企业所缴纳税款的39%给予扶持，城建税及教育费附加按照企业所缴纳税费的50%给予扶持。对注册在洋浦的投资、中介代理等现代服务企业，增值税按照企业所缴纳税款的39%给予扶持，城建税及教育税附加按照企业所缴纳税费的50%给予扶持。

公司本期收到洋浦经济开发区开发建设基金1,829,698.34元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

(3) 海南省洋浦经济开发区管理委员会文件浦管【2016】22号文件洋浦经济开发区企业上市扶持专项资金管理暂行办法，从开发区年度财政预算中安排专项用于企业上市的扶持资金，凡符合浦管【2015】150号文件所规定条件的企业，在材料完备的情况下，可随时向管委会提出资金申请。

公司本期收到申报上市第一阶段即股份制改制奖励资金500000.00元，申报上市第二和

第三阶段奖励1500000.00元，合计获得企业上市专项扶持基金2000000.00元，系与收益相关的政府补助，已计入本期营业外收入。

（二十五）营业外支出

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
|-------------|-------------------|-----|-------------------|
| 非流动资产处置损失 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 货损支出 | 438,112.53 | | 438,112.53 |
| 合 计 | <u>438,112.53</u> | | <u>438,112.53</u> |

（二十六）所得税费用

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 本期所得税费用 | 3,789,182.94 | 3,898,675.06 |
| 递延所得税费用 | -897,897.18 | -150,750.92 |
| 合 计 | <u>2,891,285.76</u> | <u>3,747,924.14</u> |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 |
|--------------------------------|---------------------|
| 利润总额 | 13,583,595.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,395,898.81 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -504,613.05 |
| 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 | |
| 所得税费用 | <u>2,891,285.76</u> |

（二十七）合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 11,504,556.52 | 12,287,875.87 |
| 政府补贴款 | 5,353,820.27 | 5,627,248.66 |
| 押金保证金 | 4,650,000.00 | 850,000.00 |
| 利息收入 | 23,852.01 | 24,704.73 |
| 理赔款 | 68,271.13 | 579,904.41 |
| 退港杂费 | 141,088.99 | 59,534.20 |

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 合 计 | <u>21,741,588.92</u> | <u>19,429,267.87</u> |
| 2. 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
| 银行手续费 | 21,155.89 | 24,826.42 |
| 房租物业费 | 1,903,112.32 | 2,045,882.40 |
| 往来款 | 12,527,701.03 | 33,715,835.61 |
| 办公电话费 | 314,700.74 | 343,417.82 |
| 中介机构服务费 | 2,438,740.03 | 291,000.00 |
| 差旅费招待费 | 737,951.36 | 993,858.91 |
| 押金保证金 | 900,000.00 | 4,936,927.00 |
| 诉讼费 | 74,324.00 | 26,417.00 |
| 汽车费 | 223,286.93 | |
| 招标服务费 | 380,395.00 | |
| 保险费 | | 247,137.22 |
| 合 计 | <u>19,521,367.30</u> | <u>42,625,302.38</u> |

(二十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 10,692,309.47 | 13,806,756.81 |
| 加：资产减值准备 | 3,591,588.72 | 603,003.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,340,631.21 | 2,223,247.04 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 158,482.99 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -897,897.18 | -150,750.92 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -41,603,916.84 | 1,608,464.56 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 23,666,577.15 | -13,933,048.83 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,224.48 | 4,157,672.34 |

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 二、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 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 11,922,895.47 | 12,644,848.16 |
| 减：现金的期初余额 | 12,644,848.16 | 6,065,045.31 |
| 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 | -721,952.69 | 6,579,802.85 |

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 11,922,895.47 | 12,644,848.16 |
| 其中：库存现金 | 4,760.84 | 90,784.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,918,134.63 | 12,554,063.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 11,922,895.47 | 12,644,848.16 |

六、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|----|------------------------|------------|-------|---------|----|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 海南和盛海运有限公司 | 2 | 洋浦经济开发区金洋路浦馨苑18幢9层902房 | 海南省洋浦经济开发区 | 交通运输业 | 100 | | 非同一控制下企业合并 |
| 大连梦想网络科技有限公司 | 2 | 辽宁省大连市中山区五路4A号28层1号 | 大连市中山区 | 软件业 | 100 | | 设立 |

(1) 海南和盛海运有限公司

海南和盛海运有限公司，成立于2010年06月02日，在海南省洋浦经济开发区工商行政管理局登记注册。统一社会信用代码 91460300552795868E。住所：洋浦经济开发区金洋路浦馨苑18幢9层902房。法定代表人：郑江华。注册资本：2,000.00万元。公司

类型：有限责任公司（法人独资）。经营范围：国内沿海、长江中下游及珠海三角洲普通货船运输；船舶代理；货运代理。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

根据大连成功创新集团有限公司股东会决议及大连成功集团有限公司和本公司股权转让协议，大连成功创新集团有限公司将所持海南和盛海运有限公司 82%股权转让给本公司，已经大连匀一联合会计师事务所审计海南和盛海运有限公司 2015 年 11 月 30 日净资产为作价依据。大连匀一联合会计师事务所出具匀一会师内审【2015】141 号审计报告显示：海南和盛海运有限公司 2015 年 11 月 30 日经审计净资产为 20,322,510.84 元，大连成功创新集团有限公司持有海南和盛海运有限公司 82%股权份额的净资产为 16,664,458.89 元，转让对价为 16,670,600.00 元，溢价 6,141.11 元。

根据本公司与洪安基签订关于海南和盛海运有限公司股权转让协议，购买洪安基持有海南和盛海运有限公司 18%股权，以经大连匀一联合会计师事务所审计海南和盛海运有限公司 2015 年 11 月 30 日净资产为作价依据。大连匀一联合会计师事务所出具匀一会师内审【2015】141 号显示：海南和盛海运有限公司 2015 年 11 月 30 日经审计净资产为 20,322,510.84 元，洪安基持有海南和盛海运有限公司 18%股权份额的净资产为 3,658,051.95 元，转让对价为 3,659,400.00 元，溢价 1,348.05 元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司持有海南和盛海运有限公司 100%的股权。

（2）大连梦想网络科技有限公司

大连梦想网络科技有限公司，成立于 2015 年 11 月 10 日，大连市中山区市场监督管理局登记注册。统一社会信用代码：91210202MA0QCBL853。住所：辽宁省大连市中山区五五路 4A 号 28 层 1 号。法定代表人：郑伟民。注册资本：100.00 万元。企业类型：有限责任公司（法人投资）。经营范围：计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；网页维护设计；电子工程设计施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司持有大连梦想网络科技有限公司 100%的股权。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

本公司不存在合营和联营企业情况。

七、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）关联方关系

1. 本公司的股权结构

| 股东 | 企业类型 | 注册地 | 持股数额（股） | 对本企业的持股比例（%） | 对本企业的表决权比例（%） |
|------------------|--------|----------|---------------|--------------|---------------|
| 洪安前 | | | 43,471,300.00 | 52.69 | 52.69 |
| 洪安基 | | | 8,754,300.00 | 10.61 | 10.61 |
| 洋浦成功好运资本管理合伙企业（有 | 有限合伙企业 | 海南省洋浦经济技 | 30,274,400.00 | 36.70 | 36.70 |

| 股东 | 企业类型 | 注册地 | 持股数额（股） | 对本企业的持股比例（%） | 对本企业的表决权比例（%） |
|-------|------|------|----------------------|--------------|---------------|
| 有限合伙） | | 术开发区 | | | |
| 合计 | | | <u>82,500,000.00</u> | <u>100</u> | <u>100</u> |

本企业的实际控制人是洪安前和郑珊珊夫妻。截止 2016 年 12 月 31 日洪安前持有本公司股份比例为 52.69%，第二大股东洋浦成功好运资本管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为 36.70%，洪安前持洋浦成功合伙企业 56.35% 份额。洪安前主持公司经营活动，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免。郑珊珊持有大连成功创新集团有限公司 70% 的股权。因此洪安前、郑珊珊两人为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注六（一）“在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司不存在合营和联营企业情况。

4. 本公司的其他关联方情况

| 单位名称 | 与本公司的关系 |
|----------------|---|
| 大连成功创新集团有限公司 | 实际控制人郑珊珊持股 70%、董事洪安基持股 8%，公司法定代表人、总经理、董事张帅持股 8%。 |
| 大连成功资源贸易发展有限公司 | 与本公司为法定代表人，公司法定代表人、总经理、董事张帅持股 20%。 |
| 浙江舟山鹭盛油品有限公司 | 实际控制人、董事长洪安前持股 50% |
| 大连盛业石油化工有限公司 | 公司董事洪安基为法定代表人 |
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 原实际控制人郑珊珊控制的其他企业，已于 2015 年 11 月进行股权转让，在本报告期内与公司无关联关系。 |

（二）关联方交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务情况

（1）采购商品/接受劳务情况表

| 关联方名称 | 关联交 易内容 | 定价方 式及决 策程序 | 本期数 | | 上年数 | |
|------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | | | 金额 | 占同类交易 金额比例 (%) | 金额 | 占同类交易金 额比例 (%) |
| 大连盛业石油化 工有限公司 | 自有船只 加油服务 | 市场价 | 15,705,476.10 | 77.63 | 11,021,490.00 | 39.69 |
| 大连成功物流有 限公司 | 代理费、港 杂费 | 市场价 | | | 4,072,047.78 | 8.13 |
| 浙江舟山鹭盛油 品有限公司 | 租赁、自有 船只加油 服务 | 市场价 | | | 3,541,150.00 | 41.39 |
| 合计 | | | <u>15,705,476.10</u> | | <u>16,265,611.41</u> | |

（2）出售商品/提供劳务情况表

| 关联方名称 | 关联交 易内容 | 定价方式 及决策程 序 | 本期数 | | 上年数 | |
|-------|------------|-------------------|-----|-------------------|-----|-------------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额 比例 (%) | 金额 | 占同类交易 金额比例 (%) |

| | | | | | |
|------------|--------|-----|----------------------|---------------|---------------------|
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 海运费 | 市场价 | 48,446,055.05 | 20.75% | |
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 出售固定资产 | 市场价 | | | 6,707,692.30 |
| 合计 | | | <u>48,446,055.05</u> | <u>20.75%</u> | <u>6,707,692.30</u> |

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况表

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 新鹭盛 5 | 4,811,226.00 | 5,103,895.79 |
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 新鹭盛 9 | 5,910,000.00 | 2,875,212.00 |
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 新鹭盛 15 | 5,476,362.00 | 2,714,637.00 |
| 厦门鹭盛船运有限公司 | 舟盛 | 2,242,901.45 | 4,061,244.00 |

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------|---------|-----------------|-----------------|------------|
| 海南和盛海运有限公司 | 厦门鹭盛船运有限公司 | 1200 万元 | 2014 年 3 月 25 日 | 2017 年 3 月 13 日 | 是 |

(2) 关联担保情况说明

2014 年 3 月 25 日，公司下属公司海南和盛与中国银行股份有限公司厦门市分行签订了编号为“350781446SME2014 保 02”的《最高额保证合同》，为厦门鹭盛船运有限公司与中国银行厦门分行签订的编号为“350781446SME2014 额”《授信额度协议》提供最高额保证。保证期限为 2014 年 3 月 25 日至 2017 年 3 月 13 日，担保金额为 1200 万元。2016 年 6 月 13 日，厦门鹭盛船运公司已向中国银行厦门分行偿还上述借款，本公司子公司海南和盛担保义务因被担保人已履行债务而解除。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|--------------|------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| (1) 预付款项 | 大连盛业石油化工有限公司 | | | 189,000.00 | |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|--------------|------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| (1) 应付账款 | 大连盛业石油化工有限公司 | 701,775.00 | | 393,670.00 | |
| | 大连成功物流有限公司 | | | 810,000.00 | |
| | 厦门鹭盛船运有限公司 | | | 1,341,287.48 | |

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 1 月 1 日，期末系指 2016 年 12 月 31 日；本期系指 2016 年度，上年系指 2015 年度。金额单位为人民币元。

(一) 应收账款

1. 明细情况

| 种 类 | 期 末 数 | | | | 期 初 数 | | | |
|--|----------------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 占总额 比例 (%) | 坏账准备 | 计 提 比 例 (%) | 账面余额 | 占总额 比例 (%) | 坏账准备 | 计 提 比 例 (%) |
| 单 项 金 额 重 大 并 单 项 | 3,510,529.23 | 5.84 | 3,510,529.23 | 100.00 | | | | |
| 计 提 坏 账 准 备 按 组 合 | | | | | | | | |
| 计 提 坏 账 准 备 单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 | 56,620,762.39 | 94.16 | 620,537.95 | 0.91 | 46,285,406.48 | 100.00 | 405,102.57 | 0.88 |
| 合 计 | <u>60,131,300.62</u> | <u>100.00</u> | <u>4,131,067.18</u> | <u>6.87</u> | <u>46,285,406.48</u> | <u>100.00</u> | <u>405,102.57</u> | <u>0.88</u> |

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 理由 |
|----------------|--------------|--------------|----------|-------|
| 西林钢铁集团阿城钢铁有限公司 | 3,510,529.23 | 3,510,529.23 | 100.00 | 公司已停产 |

(2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|--------|----------------------|-------------------|----------|
| 6 个月以内 | 44,330,075.07 | | |
| 7-12 月 | 3,314,250.85 | 99,427.52 | 3 |
| 1-2 年 | 2,737,489.83 | 136,874.49 | 5 |
| 2-3 年 | 1,823,421.40 | 182,342.14 | 10 |
| 3-4 年 | 672,979.32 | 201,893.80 | 30 |
| 小计 | <u>52,878,216.47</u> | <u>620,537.95</u> | |

2) 关联方组合:

| 关联方 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------------|--------------|------|----------|
| 海南和盛海运有限公司 | 3,742,554.92 | | |

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

3. 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占总额的比例 (%) |
|------------------|--------|----------------------|---------------|------------|
| 本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司 | 非关联方 | 9,682,020.31 | 6 个月以内 | 16.10 |
| 山东泰通达物流有限公司 | 非关联方 | 5,990,811.63 | 7-12 月, 1-2 年 | 9.96 |
| 吉林建龙钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 5,429,042.38 | 6 个月以内 | 9.03 |
| 浙江荣通物流有限公司 | 非关联方 | 4,580,114.00 | 6 个月以内 | 7.62 |
| 海南和盛海运有限公司 | 关联方 | 3,742,554.92 | 6 个月以内 | 6.22 |
| 小计 | -- | <u>29,424,543.24</u> | | 48.93 |

(二) 其他应收款

1. 明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|-----------|------------|----------|---------------|-----------|------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,130,233.70 | 100.00 | 641,507.01 | 5.76 | 11,095,472.00 | 100.00 | 767,382.90 | 6.92 |

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|---------------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备合计 | <u>11,130,233.70</u> | <u>100.00</u> | <u>641,507.01</u> | | <u>11,095,472.00</u> | <u>100.00</u> | <u>767,382.90</u> | |

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 账龄组合

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|---------|---------------------|-------------------|----------|
| 6 个月以内 | 1,100,000.00 | | |
| 7-12 个月 | 750,233.70 | 22,507.01 | 3 |
| 1-2 年 | 1,300,000.00 | 65,000.00 | 5 |
| 2-3 年 | 1,000,000.00 | 100,000.00 | 10 |
| 3-4 年 | 680,000.00 | 204,000.00 | 30 |
| 4-5 年 | 500,000.00 | 250,000.00 | 50 |
| 小计 | <u>5,330,233.70</u> | <u>641,507.01</u> | |

2) 关联方组合:

| 关联方 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------------|--------------|------|----------|
| 海南和盛海运有限公司 | 5,800,000.00 | | |

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

3. 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|---------------------|--------|--------------|
| 海南和盛海运有限公司 | 关联方 | 5,800,000.00 | 6 个月以内 | 27.04 |
| 营口港务股份有限公司第三分公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 6 个月以内 | 8.98 |
| 大连上方房地产开发有限公司 | 非关联方 | 680,000.00 | 3-4 年 | 6.11 |
| 本钢集团国际经济贸易有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1 年以内 | 4.49 |
| 抚顺新钢铁有限责任公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1-2 年 | 4.49 |
| 黑龙江建龙钢铁有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 1-2 年 | 4.49 |
| 小计 | | <u>8,980,000.00</u> | | <u>80.68</u> |

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

| 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 |
| 对子公司投资 | 22,855,952.00 | | 22,855,952.00 | 22,855,952.00 | | 22,855,952.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合 计 | <u>22,855,952.00</u> | | <u>22,855,952.00</u> | <u>22,855,952.00</u> | | <u>22,855,952.00</u> |

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

(1) 营业收入

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 231,680,423.72 | 215,238,241.42 | 283,208,973.43 | 270,836,936.42 |
| 其他业务 | | | | |
| 合 计 | <u>231,680,423.72</u> | <u>215,238,241.42</u> | <u>283,208,973.43</u> | <u>270,836,936.42</u> |

2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

| 业务类别 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 期租 | 218,137,148.23 | 203,155,131.30 | 270,481,245.09 | 259,322,866.28 |
| 代理 | 6,025,782.01 | 5,461,644.30 | 9,591,332.12 | 8,656,388.74 |
| 自有船只 | 7,517,493.48 | 6,621,465.82 | 3,136,396.22 | 2,857,681.40 |
| 合计 | <u>231,680,423.72</u> | <u>215,238,241.42</u> | <u>283,208,973.43</u> | <u>270,836,936.42</u> |

3. 公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 本溪钢铁(集团)国贸腾达有限公司 | 53,480,505.02 | 54,068,109.74 |
| 浙江荣通物流有限公司 | 35,084,290.45 | 36,859,804.05 |
| 山东鼎辉海运有限公司 | 13,793,041.78 | |
| 吉林建龙钢铁有限责任公司 | 12,132,024.39 | |
| 吉林通钢(营口)物流有限公司 | 10,686,321.17 | 41,835,355.06 |
| 青岛钰也发展股份有限公司 | | 21,302,779.61 |
| 山东泰通达物流有限公司 | | 16,673,690.90 |
| 向前5名客户销售的收入总额 | <u>125,176,182.81</u> | <u>170,739,739.36</u> |
| 占当年营业收入比例(%) | 54.03 | 60.29 |

(五) 母公司现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 7,150,863.88 | 7,141,172.11 |
| 加：资产减值准备 | 3,600,088.72 | 586,503.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧 | 1,430,108.23 | 539,380.64 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 158,482.99 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -900,022.18 | -146,625.92 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -25,016,840.28 | 535,769.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 17,371,979.09 | -14,238,499.72 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,794,660.45 | -5,582,299.59 |
| 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 | 10,584,224.29 | 10,255,592.05 |
| 减：现金的期初余额 | 10,255,592.05 | 5,586,965.42 |
| 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 | 328,632.24 | 4,668,626.63 |

十一、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|-----|
| 非流动资产处置损益 | |

| 项 目 | 本期数 |
|---|--------------|
| 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，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 5,353,820.27 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外 | |
| 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托投资损益 | |
| 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 | |
| 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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支净额 | -344,543.24 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小 计 | 5,009,277.03 |
| 减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示) | 1,252,319.26 |
| 非经常性损益净额 | 3,756,957.77 |
| 其中：归属于母公司股东的非经常性损益 | 3,756,957.77 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 | 每股收益(元/股) |
|-------|----------|-----------|
|-------|----------|-----------|

| | 益率(%) | 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 | 11.34 | 13.43% | 13.43% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.35 | 8.71% | 8.71% |

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|---------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 10,692,309.47 |
| 非经常性损益 | 2 | 3,756,957.77 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 6,935,351.70 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 78,828,695.39 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 5 | 13,534,700.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 6 | 9 |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 7 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 8 | |
| 其他交易或事项引起的净资产增减变动 | 9 | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 10 | |
| 报告月份数 | 11 | 12 |
| 加权平均净资产 | 12[注] | 94,325,875.13 |
| 加权平均净资产收益率 | 13=1/12 | 11.34% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 14=3/12 | 7.35% |

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 10,692,309.47 |
| 非经常性损益 | 2 | 3,756,957.77 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 6,935,351.70 |
| 期初股份总数 | 4 | 70,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | 1,000,000.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | 11,500,000.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7 | 9 |
| 报告期因回购等减少股份数 | 8 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | |
| 报告期缩股数 | 10 | |
| 报告月份数 | 11 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12 | 79,625,000.00 |
| 基本每股收益 | 13=1/12 | 13.43% |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | 14=3/12 | 8.71% |

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

海南成功网联科技股份有限公司
2017 年 3 月 30 日

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：

公司董事会秘书办公室