



沃美物流

NEEQ:838819

福建沃美综合物流股份有限公司

Fujian Walmay Integrated Logistics



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年01月01日,沃美物流与川崎轮船签订货运订舱代理协议,为川崎轮船在福州地区的订舱代理业务提供综合物流服务。



2016年01月01日,沃美物流协同希伯仑国际物流联合为泰朗管业集团南非进口高碳铬铁至宁德口岸提供综合物流服务。



2016年05月16日,沃美物流与中国软包装集团签订国内贸易综合物流协议,为中国软包装集团江阴及罗源工厂运送聚丙烯至上海及鞍山口岸提供综合物流服务。



2016年10月,沃美物流参加OWN(ONE WORLD NETWORK)曼谷年会,积极开发海外代理,完善海外站点布局。

目 录

第一节	声明与提示	5
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	10
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	公司治理及内部控制	27
第十节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、沃美物流	指	福建沃美综合物流股份有限公司
报告期	指	2016 年年度
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
监事会	指	福建沃美综合物流股份有限公司公司监事会
董事会	指	福建沃美综合物流股份有限公司公司董事会
股东大会	指	福建沃美综合物流股份有限公司公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计师事务所	指	致同会计师事务所
公司章程	指	福建沃美综合物流股份有限公司公司章程
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

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

致同会计师事务所对公司出具了致同审字(2017)第351ZB0048号标准无保留审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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
一、宏观经济波动风险	综合物流行业是一个与贸易流通密切相关的行业,进出口贸易周期波动、全球经济运行周期波动等因素都将对物流行业带来直接影响。2014年后全球经济增速放缓,欧洲经济持续处于低靡状态,作为产业链条上重要环节,物流行业不可避免受到了一定冲击。
二、市场竞争风险	我国物流行业中小企业众多,且数量成不断上升趋势,业内竞争激烈。国外大型物流企业积极开拓我国物流市场,在各大口岸及内陆大城市建立物流网点,其凭借先进的管理理念、专业的服务团队、雄厚的资金参与市场竞争,从而导致未来物流市场竞争将日益激烈。如若无法在不断优化的市场竞争中取得优势,将对公司经营发展产生不利影响。
三、净利润及毛利率水平较低的风险	2016年公司销售费用较2015年增加871,186.54元,增加比例为:76.01%。主要原因:厦门分公司处于业务扩展阶段,公司不断招募行业销售人才,因此销售人员职工薪酬及销售差旅、招待费等相关期间费用同比较2015年增加621,067.69元,增幅为178.31%。公司目前主营业务:向国内外贸易公司及同行业货运代理公司提供综合物流服务。受全球经济面影响,国内进出口企业货量整体下滑,航运业随之进入低谷。公司2016年营业收入为145,457,187.38元,净利润为-412,810.46元,毛利率为6.04%,公司的净利润及毛利率水平处于较低水平。2016年公司管理费用较2015年增加75.94%,原因:1)由于公司处于业务扩

	<p>展阶段,因此公司努力逐步完善人才管理福利制度,职工薪酬本年费用 3,739,841.57 元,占 2016 年管理费用总额的 50.15%,比上年同期增长 50.03%。2)支付企业挂牌咨询费 1,504,158.49 元,占 2016 年管理费用总额的 20.32%,比上年同期增长 1,445.27%。3)公司业务规模的扩大,导致 2016 年度公司的办公费用的增长,2016 年办公费用 792,862.33 元,较去年同期增长了 290,468.45 元,增幅为 57.82%。若公司主营业务增长规模及盈利增长不能覆盖公司的费用增长,则公司经营面临亏损风险。</p>
四、承运人选择不当的风险	<p>公司作为托运人的代理人,需为托运人选择适当的承运人,尽到合理谨慎的义务,但在实际操作中,存在由于承运人自身的原因造成货物在运输中损毁、灭失、迟延或者无单放货等,而给托运人造成损失的情况。托运人在找承运人索赔不成的情况下,很可能转而以货运代理企业选择承运人不当为由向货运代理企业索赔,或者直接要求货运代理企业承担赔偿责任,从而导致公司遭受损失,影响公司的经营业绩。</p>
五、汇率变动风险	<p>国际货物运输行业一般采用外汇进行结算,汇率变动将给所处该行业的企业带来一定程度的汇兑风险。截至 2016 年 12 月 31 日,公司货币资金中美元折算为记账本位币金额为 1,084,614.59 元,占货币资金总额的 32.58%。2016 年,公司汇兑损益金额分别为-205,902.22 元,占当期净利润的 49.88%。未来人民币的汇率如发生大幅变动,可能会对公司的经营成果产生不利影响。</p>
六、公司治理风险	<p>有限公司阶段,公司的规模较小,法人治理结构较为简单,整体变更为股份公司后,公司建立健全了法人治理结构,并根据实际情况,制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度,但整体变更为股份公司时间尚短,公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程,因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。</p>
七、人力资源风险	<p>综合物流行业对人力资源要求较高,通常需要长时间的学习、磨练、积累才能培养一位专业、全面的物流操作人员,以应对并解决各种复杂的问题和突发状况,从而为客户提供优质服务。随着综合物流业不断发展,对复合型、管理型人才的需求量日益增加,目前我国此类人力资源相较匮乏,因此随着业务的不断扩张及新型态业务的开展,公司将面临现有人力资源可能无法满足企业发展需求的风险。</p>
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	福建沃美综合物流股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Walmay Integrated Logistics Co.,Ltd
证券简称	沃美物流
证券代码	838819
法定代表人	杨松
注册地址	福州市鼓楼区五四路 173 号 B 楼七层 A 单元
办公地址	福州市鼓楼区五四路 173 号 B 楼七层 A 单元
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦十四楼
会计师事务所	致同会计师事务所
签字注册会计师姓名	林庆瑜、郑海霞
会计师事务所办公地址	福州市台江区祥坂路口阳光城时代广场 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谢俊华
电话	0591-28306997
传真	0591-28309999
电子邮箱	foc.sxie@walmay.com
公司网址	www.walmay.com
联系地址及邮政编码	福州市鼓楼区五四路 173 号 B 楼七层 A 单元 350003
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	公司行政部办公室

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	2016-08-04
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	装卸搬运及运输代理
主要产品与服务项目	货物运输代理货物检验代理服务货物报关代理服务联合运输代理服务无船承运业务仓储代理服务省、自治区、直辖市快递业务供应链服务管理商务信息咨询互联网技术服务会展服务货物及技术的进出口咨询。（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）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
做市商数量	0
控股股东	杨松
实际控制人	杨松

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	91350100784524928H	否
税务登记证号码	91350100784524928H	否
组织机构代码	91350100784524928H	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	145,457,187.38	94,984,642.42	53.14%
毛利率%	6.04%	5.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-412,810.46	111,754.15	-469.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-405,521.84	87,828.56	-561.72%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.65%	1.59%	-
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)	-2.60%	1.25%	-
基本每股收益	-0.03	0.01	-311.54%

二、偿债能力

单位:元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	33,501,262.21	24,008,574.03	39.54%
负债总计	18,111,003.13	8,205,504.49	120.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,390,259.08	15,803,069.54	-2.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.05	-2.61%
资产负债率%	54.06%	34.18%	-
流动比率	1.79%	2.83%	-
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	-4,184,493.63	-3,380,387.36	-
应收账款周转率	8.92%	9.89%	-
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%	39.54%	35.06%	-
营业收入增长率%	53.14%	42.52%	-
净利润增长率%	-469.39%	-104.59%	-

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	15,000,000	15,000,000	-
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
非经常性损益合计	-7,438.86
所得税影响数	-150.24
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	-7,288.62

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
税金及附加	0.00	9,251.18	-	-	-	-
管理费用	9,251.18	0.00	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司是一家提供货运代理等综合物流服务的企业,主营业务为向国内外贸易公司及同行业货运代理公司提供综合物流服务,具体服务内容主要包括:物流咨询、方案设计、订舱管理、单证管理、报关管理、报检管理、运输代理、仓储装卸代理、财务结算以及航程信息、关检信息等物流信息服务。

公司凭借自身多年积累的管理和专业技术经验为客户提供定制化的物流解决方案,藉此获得业务订单。获得订单之后,公司再将该业务转至下一级代理商或直接承运的船公司,从而获得这一中间环节的利润。在该业务模式中,公司会全程跟踪货物的流动情况,为客户解决运输中的相关专业问题。解决方案的内容包括物流咨询、方案设计、订舱管理、单证管理、报关管理、报检管理、运输代理、仓储装卸代理、财务结算以及航程信息、关检信息等物流信息服务等。

凭借良好的信誉及专业的服务能力,公司与业内实力优质同行建立长期合作关系。此外,通过推行专业、高效的综合物流方案以及优质的客户服务,形成了较为稳定的客户资源体系。依托多年积累的经验及资源储备,公司已形成较为成熟的商业模式,并分别在厦门、宁波、深圳、上海开设了分公司,形成了以东南沿海地区(尤其是福建地区)为基点并辐射内陆大城市的业务网络,具有良好的声誉和口碑。

随着网络技术、电子商务、交通运输和管理现代化的推行,公司意识到综合物流市场潜在巨大的空间。在现有业务的基础上,未来公司将持续加大对综合物流的人力、物力、财力配比,顺应市场需求,围绕客户和产品的特性,不断拓深和拓宽综合物流服务,力求将触角延伸到物流环节之最初及最末领域,为客户量身定制高效、精细、优质、周全的综合物流方案。

报告期内,公司通过加强自身的业务能力、调整业务方向、积极开拓新客户、新市场、控制业务成本等

途径应对经济低潮及市场竞争。2016年开始,凭借优质、高效的服务,公司与福耀玻璃的合作进一步提升,在稳固老客户的同时,公司积极拓展新市场,增强进口贸易综合物流服务、国内贸易综合物流服务、海铁联运综合物流服务,以改善出口贸易综合物流服务的单一性及利润低的状况,报告期内新增四大知名客户,川崎轮船、福人集团、泰朗管业集团及中国软包装集团,该四家企业在其所属行业属于领先地位。通过不断的磨合、积累、总结,公司综合物流服务能力逐渐得到客户认可。

报告期内,公司的商业模式没有发生重大变化。

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:

1、报告期内财务状况:

报告期内,公司总资产 33,501,262.21 元,较上年末增长 39.54%。负债总计 18,111,003.13 元,较上年末增长 120.72%。归属于挂牌公司股东的净资产为 15,390,259.08 元,比上年末减少 2.61%。经营活动现金流量净额-4,184,493.63 元,上年同期为-3,380,387.36 元,较上年增长 37.29%。

2、报告期内经营成果:

(1) 报告期内,公司营业总收入 145,457,187.38 元,较上年同期营业收入 94,984,642.42 元,同比增长 53.14%; (2) 报告期内,公司营业总成本 136,671,178.16 元,较上年同期营业成本 489,547,460.49 元,同比增加 52.62%。毛利润 8,786,009.22 元,毛利率为 6.04%,较上年同期毛利率 5.72%,增加 5.52%; (3) 报告期内,公司期间费用总额为 9,327,615.93 元,较上年同期期间费用 5,246,908.31 元,同比增加 77.77%。其中:销售费用 2,017,387.78 元,较上年同期销售费用 1,146,201.24 元增加 76.01%。管理费用 7,456,590.44 元,较上年同期管理费用 4,238,183.64 元,增加 75.94%。财务费用-146,362.29 元,较上年同期-137,476.57 元减少 6.46%; (4) 报告期内,公司实现归属于挂牌公司股东的净利润-412,810.46 元,上年同期净利润为 111,754.15 元,同比减少 469.39%。

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	145,457,187.38	53.14%	-	94,984,642.42	42.52%	-
营业成本	136,671,178.16	52.62%	93.96%	89,547,460.49	39.40%	94.28%
毛利率	6.04%	-	-	5.72%	-	-
管理费用	7,456,590.44	75.94%	5.13%	4,238,183.64	10.46%	4.46%
销售费用	2,017,387.78	76.01%	1.39%	1,146,201.24	53.39%	1.21%

财务费用	-146,362.29	6.46%	-0.10%	-137,476.57	-403.61%	-0.14%
营业利润	-456,744.07	-374.24%	-0.31%	166,548.35	-107.04%	0.18%
营业外收入	26.33	-96.08%	-	671.97	5.27%	-
营业外支出	7,465.19	2,809.61%	0.01%	256.57	-99.29%	-
净利润	-412,810.46	-469.39%	-0.28%	111,754.15	-104.59%	0.12%

项目重大变动原因:

1、2016年,营业收入为145,457,187.38元,相比于上年同期94,984,642.42元增长53.14%。公司营业收入上升,主要原因是2016年公司业务拓展取得显著成效,公司进一步加强与优质客户的合作,从而提升公司营业收入。同时前期公司多点布局策略已见成效,各分公司营业收入有所增长,其中厦门分公司业绩增长迅速。报告期内厦门分公司营业收入48,206,609.72元,较上年同期增长65.74%。

2、2016年,营业成本为136,671,178.16元,相比于上年同期89,547,460.49元增长52.62%。公司营业成本增加,主要原因是由于物流行业的营业特性,营业收入增长的同时,营业成本亦随之增长。报告期内公司营业收入较上年同期增长53.14%,营业成本较上年同期增长52.63%,营业收入增长比例略高于营业成本。

3、2016年,管理费用为7,456,590.44元,相比于上年同期增加3,218,406.80元,增幅为长75.94%。主要原因是:

- (1) 公司新三板挂牌中介费用1,504,158.49元,较上年97339.62元增加1,406,818.87元。
- (2) 职工薪酬3,739,841.57元,较上年2,492,736.64元增长1,247,104.93元。
- (3) 办公管理费792,862.33元,较上年同期502,393.88元增加290,468.45元。

4、2016年销售费用为2,017,387.78元,较上年同期1,146,201.24元增加871,186.54元,增幅为76.01%。主要原因是:公司着力于加强业务拓展,随之各分公司与之相关的业务招待费、差旅费及销售人员的工资有较大幅度增长。(1)报告当期,销售人员工资薪酬为1,689,866.33元,较上年同期957,580.24元增加了732,286.09元。(2)销售招待费及差旅费326,251.45元,较上年同期188,621元,增加137,630.45元。

5、2016年营业利润-456,744.07元,较上年同期166,548.35元,减少623,292.42元。主要原因是:

- (1) 公司管理费用增加,主要用于支付新三板挂牌所应支付的中介费以及职工薪酬的增加。
- (2) 销售费用的增加,主要是公司与2016年为了扩大销售规模,在销售方面增加了投入。

6、营业外支出2016年发生额7,465.19元,较上年同期增加7,208.62,主要是因为(1)补缴以前年度税额而产生的滞纳金6,233.45元。(2)固定资产处置损失638.18元。

7、2016年净利润:-412,810.46元,较上年同期111,754.15元,减少524,564.61元。主要原因是:

- (1) 公司管理费用增加,主要是新三板挂牌支付的中介费和职工薪酬的增加。
- (2) 销售费用的增加,主要是公司与2016年为了扩大销售规模,在销售方面增加了投入。

(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	145,457,187.38	136,671,178.16	94,984,642.42	89,547,460.49
其他业务收入	-	-	-	-
合计	145,457,187.38	136,671,178.16	94,984,642.42	89,547,460.49

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%
综合物流服务	145,457,187.38	100.00%	94,984,642.42	100.00%

收入构成变动的的原因:

公司收入构成未发生变动,与之前保持一致。

(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	-4,184,493.63	-3,380,387.36
投资活动产生的现金流量净额	4,370,852.70	-5,296,354.55
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,520,000.00

现金流量分析:

1、2016年经营活动产生的现金流量金额-4,184,493.63元,净利润为-412,810.46元。经营活动现金流量净额与净利润存在一定的差异。差异波动主要系经营性应收、应付项目的变动。应收账款增加1314.52万元,其他应收款增加14.87万元,应付账款增加1193.45万元,其他应付款减少125.71万元。上述原因导致公司现金流量与净利润存在较大差异。

2、2016年投资活动产生的现金流量净额4,370,852.70元,相比于上年同期-5,296,354.55元增加9,667,207.25元。主要原因是:公司上年货币增资,用于购买理财产品。投资支付的现金相比于上年同期减少了10,000,000.00元的支出。

3、2016年筹资活动产生的现金流量净额0元,较去年同期减少9,520,000.00元。主要原因是:2016年未发生新的筹资活动,而2015年收到了股东的资金投入9,520,000.00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	福耀玻璃工业集团股份有限公司	18,124,667.66	12.46%	否
2	福建中景石化有限公司	6,249,185.00	4.30%	否
3	香港泛华国际货运代理有限公司	4,766,582.65	3.28%	否
4	青岛怡之航物流有限公司厦门分公司	4,646,492.03	3.19%	否
5	广州艾科普化工有限公司	3,635,369.44	2.50%	否
合计		37,422,296.78	25.73%	-

(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	以星综合航运(中国)有限公司厦门分公司	23,726,126.67	17.36%	否
2	中国厦门外轮代理有限公司	20,970,725.40	15.34%	否
3	厦门中远国际货运有限公司福州分公司	8,339,103.78	6.10%	否
4	上海奥吉实业有限公司国际货运分公司	6,356,527.90	4.65%	否
5	川崎汽船(中国)有限公司	5,968,873.15	4.37%	否
合计		65,391,356.90	47.82%	-

(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	本年末			上年末			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	3,328,881.48	13.36%	9.94%	2,936,620.19	52.95%	12.23%	-18.76%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,516,373.30	-44.89%	16.47%	10,010,135.95	100%	41.69%	-60.49%
应收账款	22,613,518.81	138.83%	67.5%	9,468,274.49	-0.29%	39.44%	71.16%
其他应收款	480,814.23	44.76%	1.44%	332,134.33	-50.92%	1.39%	4.35%
存货	-	-	-	-	-	-	-
其他流动资产	285,564.20	68.51%	0.85%	169,461.16	173.87%	0.71%	19.72%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	496,851.29	4.86%	1.48%	473,832.00	44.66%	1.97%	-24.85%
无形资产	11,025.05	-59.51%	0.03%	27,230.00	72.23%	0.11%	-72.73%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
递延所得税资产	362,857.39	37.38%	1.08%	264,119.34	47.28%	1.10%	-1.82%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	17,369,037.56	219.60%	51.85%	5,434,544.39	-28.06%	22.64%	129.02%
预收账款	48,018.50	-71.53%	0.14%	168,660.40	100%	0.70%	-80%
应付职工薪酬	528,843.28	-52.42%	1.58%	1,111,506.59	66.49%	4.63%	-65.87%
应交税费	34,968.36	-66.23%	0.10%	103,554.76	39.65%	0.43%	-76.74%
其他应付款	130,135.43	-90.62%	0.39%	1,387,238.35	-58.07%	5.78%	-93.25%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	33,501,262.21	39.54%	-	24,008,574.03	35.06%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、2016年年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为5,516,373.30元,较上年年末余额10,010,135.92元减少4,493,762.62元,减少比列为44.89%。主要原因是:公司减少对金融资产的持有。

2、应收账款2016年年末金额22,613,518.81元,相比于上年同期9,468,274.49元,增加13,145,244.32元,增长比例为138.83%。主要原因是:2016年公司扩大了市场,在增加营业收入同时,为了增加在综合物流市场的占有率,同意部分客户的结款周期延长,因此直接影响了应收账款余额较大。但是应收账款的规模仍在合理范围内,一年内账龄的应收账款占比为95.53%。

3、其他应收款2016年年末余额480,814.23元,较上年年末其他应收款余额332,134.33元增加148,679.90,增幅44.76%。主要原因是:1、保证金增加250,871.65元,2、本年转回坏账准备金额81,142.19元。

4、2016年年末其他流动资产285,564.20元,相比于上年同期169,461.16元增加116103.04元。主要原因是:本年末进项税额留底额增加106,823.89元。

5、2016年年末无形资产金额11,025.05元,较上年年末余额27,230元减少了16,204.95元,减少比例

为 59.51%。减少的原因是 2016 年进行的无形资产摊销金额 16,204.95 元。

6、2016 年年末递延所得税资产 362,857.39 元,较上年年末余额 264,119.34 元增加 97,938.05 元,增加比例为 37.38%。其中因为 1、资产减值准备产生的递延所得税较上年增加 40,351.01 元。2、可弥补亏损产生的递延所得税资产较上年年末增加 58,387.04 元。

7、应付账款 2016 年年末金额是 17,369,037.56 元,较上年年末金额 5,434,544.39 元,增加 11,934,493.17 元,增加比例为 219.60%。增加的主要原因是 2016 年公司为了扩大在综合物流市场占有率,增大营业收入的通知也增大了营业成本,因此公司向供应商申请了结款周期的延长,减少资金压力。

8、预收账款 2016 年年末金额 48,018.50 元,较上年年末余额 168,660.40 元减少 120,641.90 元,减少比例为 71.53%。主要是因为公司完善并加强管理,减少了公司已到账未确认收入金额。

9、应付职工薪酬 2016 年年末金额 528,843.28 元,相比于上年同期 1,111,506.59 元,减少 582,663.31 元,减少比例为 52.42%。主要原因是:上年同期补提往年薪酬所致期末余额增加。

10、应交税费 2016 年年末金额 34,968.36 元,相比于上年同期 103,554.76 元,减少 68,586.40 元,减少比例为 66.23%。主要原因是:本年利润总额较上年减少 631,146.68 元,导致本年末应交所得税 28,535.61 元,较上年年末应交所得税 96,923.63 相应减少 68,388.02 元。

11、其他应付款 2016 年年末金额 130,135.43 元,相比于上年同期 1,387,238.35 元,减少 1,257,102.92 元,减少比例为 90.62%。主要原因是:公司依据关联交易的管理要求,于本年内结清了与关联方的资金往来。

12、资产总计 2016 年年末余额 33,501,262.21 元,相比与上年同期 24,008,574.03 元增加 9,492,688.18 元。主要原因:(1)截止资产负债表日,货币资金比上年同期增加 392,261.29 元,(2)应收账款较上年同期增加 13,145,244.32 元。(2)相较于去年同期,对金融资产的持有,减少 4,493,762.62 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内,公司委托兴业证券股份有限公司购买易方达基金公司的基金产品,基金代码 000648。截止资产负债表日,基金市值 5,516,373.30 元。2016 年实现投资收益为 256,237.38 元。

(三) 外部环境的分析

随着国内外贸易的顺畅互通、网络技术的高速发展、运输工具更新及升级、运输渠道扩建及改善、人们生活及消费方式的改变、一带一路战略布局的有序推进,市场对物流行业的需求将越来越大,要求越来越高。近几年来国务院相关部门出台一系列支持物流业发展的政策文件,把物流业定位于支撑国民经济发展的基础性,战略性产业,明确了物流行业发展方向,为该行业的发展提供了良好的政策法规和运营环境。伴随着现代科学技术、现代化制造技术,现代化信息交换技术的迅猛发展,物流行业经历了从传统的货运代理、单一的运营模式,低端的人工操作流程发展成高速运转的全方位物流服务链条。目前我国物流运行呈现“总体平稳、市场细分、结构优化”的特点,物流需求规模增速虽小幅回落但较为平稳,物流市场需求结构优化调整步伐加快,物流费用规模增速继续回落,物流服务价格持续低位震荡。

我国的物流企业虽然数量众多,但多为中小企业,专业服务能力参差不齐,运营成本偏高,难以承载完整的综合物流服务。综合物流行业有广阔的市场空间等待优质物流企业深入发掘。我国的综合物流业发展较晚,专业化和规模程度不高,综合服务理念较为落后,总体上仍然与国际先进物流企业有较大差距。近年来,国内的大型物流企业已经开始有效整合物流资源、运用现代化交通工具、提升企业的综合服务理念,力求赶超欧美、日韩等大型物流企业。

(四) 竞争优势分析

1、团队优势:公司主管团队成员及核心员工均有十几年以上从业经历,具备丰富的业务经验和社会资源,对物流行业发展现状以及未来发展趋势都具有独到的理解。此外,公司通过提供良好的薪酬待遇、激励计划、培训计划等多种方式沉淀,招募优秀人才,公司团队不仅具有良好的稳定性,且不断发展壮大,为公司的发展打下坚实基础。

2、合作伙伴优势：公司擅于优化整合合作伙伴，凭借良好的信誉及专业的服务能力，本着互惠互利准则，取其之长，补己之短，与业内实力优质同行建立长期合作关系。中国远洋、以星综合航运（ZIM LINE）、达飞轮船、地中海航运、川崎轮船、长荣航运、上海平帆货运、福州/厦门外轮代理等多家公司形成了长期稳定的合作关系。同时公司在开拓客户方面也取得了重大进展，2016年新增多位优质客户，极大提升公司营收水平和盈利能力。

3、完善的分支机构优势：面对激烈的市场竞争，公司意识到单一服务网点的必将处于弱势，所以近几年来，公司分四线完成业务站点布局；1）东南沿海线：分别厦门、宁波、深圳、上海开设新的业务站点；2）北方口岸：与当地优质物流代理建立长期合作关系，未来公司将视业务发展情况，计划在青岛、天津设立站点；3）内陆城市：公司以福建省为示范，借助先进的运输工具，通过铁路、水路、公路为运输渠道，分别在宁德、南平、莆田派驻专人为客户提供服务。4）国外网络：公司加入 ONE WORLD NETWORK，积极开发海外代理。通过四线业务站点布局，提高公司综合物流服务能力，可以为客户提供点到点专业、高效、完整的物流运转。

（五）持续经营评价

公司自成立以来一直致力于综合物流业务的开展和延伸。经过多年的努力和积累，创建了成熟的商业模式、稳定的客户资源、专业的服务团队及先进的管理理念、具备较强的市场竞争优势。报告期内，公司经营状况良好，主营业务发展稳定，市场开拓能力稳步增强，不断新增优质客户。报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续发展能力良好。未来公司将进一步完善业务网络布局、积极探索“互联网+”模式、进行产业链纵向整合进一步提高综合物流服务的深度和宽度。

（六）扶贫与社会责任

无。

（七）自愿披露

无。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

无。

（二）公司发展战略

无。

（三）经营计划或目标

无。

（四）不确定性因素

无。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）宏观经济波动风险

综合物流行业是一个与贸易流通密切相关的行业。2008年的金融危机对实体经济产生了较大冲击，全球经济增速放缓，作为产业链条上重要环节，物流行业不可避免受到了一定冲击。2014年以来，全球经济再次陷入低谷，欧洲经济持续处于低靡状态，航运业及物流业进入低潮。

应对措施：对于企业而言，宏观经济波动风险无法控制，公司将通过加强自身的业务能力、调整业务方向、积极开拓新客户、新市场、控制业务成本等途径进行应对。

（二）市场竞争风险

我国物流行业中小企业众多，且数量呈不断上升趋势，业内竞争激烈。国外大型物流企业积极开拓我国物流市场，在各大口岸及内陆大城市建立物流网点，其凭借先进的管理理念、专业的服务团队、雄厚的资金

参与市场竞争,从而导致未来物流市场竞争将日益激烈。如若无法在不断优化的市场竞争中取得优势,将对公司经营发展产生不利影响。

应对措施:面对激烈的市场竞争,公司意识到依赖于单一服务网点的思路必将处于弱势,近几年来,公司加强站点建设,分东南沿海、北方口岸、内陆城市、国外网络四线逐步推进业务站点的扩张布局,通过上述四线业务站点布局,公司综合物流服务能力得到了提高,能够为客户提供点到点的专业、高效、完整的物流服务。

(三) 净利润及毛利率水平较低的风险

公司目前主营业务:向国内外贸易公司及同行业货运代理公司提供综合物流服务。受全球经济面影响,国内进出口企业货量整体下滑,航运业随之进入低谷。公司 2016 年营业收入为 145,457,187.38 元,净利润为-412,810.46 元,毛利率为 6.04%,公司的净利润及毛利率水平处于较低水平。2016 年公司管理费用较 2015 年增加 75.94%,原因:1)支付企业挂牌咨询费 1,504,158.49 元,占管理费用总额的 20.17%。2)厦门分公司处于业务扩展阶段,公司不断招募行业人才,因此管理费用较 2015 年增加 911,750.05 元。若公司主营业务增长规模及盈利增长不能覆盖公司的费用增长,则公司经营面临亏损风险。

2016 年公司销售费用较 2015 年增加 871,186.54,增加比例为 76.01%。主要原因:厦门分公司处于业务扩展阶段,公司不断招募行业销售人才,因此厦门分公司销售费用较 2015 年增加 621,067.69 元,增幅为 178.31%。

应对措施:公司客户群体广泛,具备持续经营能力所表现的各项要素。2016 年公司积极拓展进口贸易综合物流服务、国内贸易综合物流服务、海铁联运综合物流服务,以改善出口贸易综合物流服务的单一性及利润低的状况。报告期内新增四大知名客户,公司的综合物流服务能力逐渐得到客户认可。

(四) 承运人选择不当的风险

公司作为托运人的代理人,需为托运人选择适当的承运人,尽到合理谨慎的义务,但在实际操作中,存在由于承运人自身的原因造成货物在运输中损毁、灭失、迟延或者无单放货等,而给托运人造成损失的情况。托运人在找承运人索赔不成的情况下,很可能转而以货运代理企业选择承运人不当为由向货运代理企业索赔,或者直接要求货运代理企业承担赔偿责任,从而导致公司遭受损失,影响公司的经营业绩。

应对措施:综合评估各承运人经营情况,按客户需求选择信誉、服务优质的承运人并购买相关货运保险以避免因承运人经营问题或其它原因影响客户及公司利益。

(五) 汇率变动风险

国际货物运输行业一般采用外汇进行结算,汇率变动将给所处该行业的企业带来一定程度的汇兑风险。截至 2016 年 12 月 31 日,公司货币资金中美元折算为记账本位币金额为 1,084,614.59 元,占货币资金总额的 32.58%。2016 年,公司汇兑损益金额分别为-205,902.22 元,占当期净利润的 49.88%。未来人民币的汇率如发生大幅变动,可能会对公司的经营成果产生不利影响。

应对措施:及时关注人民币与美元动态,根据公司业务情况调整人民币及美元占比。

(六) 公司治理风险

有限公司阶段,公司的规模较小,法人治理结构较为简单,整体变更为股份公司后,公司建立健全了法人治理结构,并根据实际情况,制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度,但整体变更为股份公司时间尚短,公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程,因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施:公司在主办券商和律师的帮助下,积极完善法人治理结构,建立健全现代企业管理制度,构建适应公司发展需要的治理机制和组织结构,完善公司治理工作,同时引进和培养专业人才,加强对公司股东、董事、监事、高级管理人员的培训,积极参加相关的学习交流,提高公司治理能力。

(七) 人力资源风险

综合物流行业对人力资源要求较高,通常需要长时间的学习、磨练、积累才能培养一位专业、全面的物流操作人员,以应对并解决各种复杂的问题和突发状况,从而为客户提供优质服务。随着综合物流业不断发展,对复合型、管理型人才的需求量日益增加,目前我国此类人力资源相较匮乏,因此随着业务的不断扩张及新型态业务的开展,公司将面临现有的人力资源可能无法满足企业发展需求的

应对措施:公司将通过提供良好的薪酬待遇、激励计划、培训计划等多种方式沉淀、招募优秀人才。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

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
董事会就非标准审计意见的说明:无。	

(二) 关键事项审计说明:

无。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、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	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项:

清偿情况:

无。

(二) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供	2,250,000.00	1,865,560.41
3. 接受劳务委托, 委托或者受托销售	9,400,000.00	7,739,023.03
4. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
5. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
6. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
7. 其他	-	9,343.91
总计	11,650,000.00	9,635,239.53

报告期内发生的其他项目, 是深圳分公司代理侯世峰的社保结算, 深圳分公司 2016 年收到侯世峰支付的社保结算款 20,000.00 元, 深圳分公司 2016 年从该结算款中代为扣缴侯世峰的社会保险费和医疗保险费共计 10,656.09 元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员于 2016 年 3 月 23 日签署《避免同业竞争的承诺》。如有违反, 将承担由此产生的一切法律责任。

报告期内, 公司股东及全体董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、公司全体股东、董事、监事和高级管理人员于2016年3月23日签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

3、公司全体股东于2016年3月23日出具了《关于规范资金往来的承诺函》承诺将规范股东与公司之间的资金往来，不利用股东在公司的地位和影响损害公司的利益，如有违反将承担由此给公司造成的一切损失。

报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未出现违背承诺的事项。

4、公司控股股东杨松于2016年3月23日就公司租赁事宜作出承诺，承诺如果因为出租方无法办理完毕租赁手续，造成公司无法在现有租赁场所正常经营时，将承担公司搬迁产生的搬迁费用。

报告期内，公司尚未发生搬迁的事宜，控股股东未违背该项承诺。

5、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员于2016年3月23日出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺本人将按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条及《公司章程（草案）》第二十六条规定锁定其所持有公司股份。

报告期内，公司股份均处于锁定期，未发生违背承诺的事项。

6、公司全体董事、监事、高级管理人员于2016年3月23日签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内其本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；其本人并不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内其本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；其本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；其本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；其本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

报告期内，上述人员严格遵守承诺，未发生违背承诺的事项。

7、公司全体董事、监事、高级管理人员于2016年3月23日签署《承诺函》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的事项。

报告期内，上述人员严格遵守承诺，未发生违背承诺的事项。

（四）自愿披露重要事项

无。

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	15,000,000	100.00%	-15,000,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	80.00%	-12,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	12,000,000	80.00%	-12,000,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	15,000,000	15,000,000	100.00%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0.00%	12,000,000	12,000,000	80.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	12,000,000	12,000,000	80.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
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	杨松	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	9,000,000	0
2	张菁	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	3,000,000	0
3	福州市鼓楼区德朴投资 合伙企业 (有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	3,000,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

前十名股东间相互关系说明:

杨松持有福州市鼓楼区德朴投资合伙企业(有限合伙)60.00%的出资额并担任其普通合伙人及执行事务合伙人。除此之外,公司其他股东之间不存在关联关系。

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

-

(二) 实际控制人情况

-

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:

无。

二、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:

无。

公开发行债券的披露特殊要求:

无。

三、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:

无。

四、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
杨松	董事长、总经理	男	45	本科	2016年1月至2019年1月	是
张菁	董事、副总经理	女	43	大专	2016年1月至2019年1月	是
徐宇峰	董事	男	42	大专	2016年1月至2019年1月	是
忙建军	董事	男	46	本科	2016年1月至2019年1月	是
许英武	董事	男	42	大专	2016年1月至2019年1月	是
郭思远	监事会主席	男	47	本科	2016年1月至2019年1月	是
潘小莉	监事	女	36	大专	2016年1月至2019年1月	是
黄燕	监事	女	39	大专	2016年1月至2019年1月	是
邱玲	财务总监	女	35	本科	2016年1月至2019年1月	是
谢俊华	董事会秘书	男	40	本科	2016年1月至2019年1月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
杨松	董事长、总经理	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	-
张菁	董事长、总经理	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	-
徐宇峰	董事	-	0	-	-	-
忙建军	董事	-	0	-	-	-
许英武	董事	-	0	-	-	-
郭思远	监事会主席	-	0	-	-	-
潘小莉	监事	-	0	-	-	-
黄燕	监事	-	0	-	-	-
邱玲	财务总监	-	0	-	-	-
谢俊华	董事会秘书	-	0	-	-	-
合计		12,000,000	0	12,000,000	80.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是		
	总经理是否发生变动	是		
	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)	期末职务	简要变动原因

		届、离任)		
杨松	总经理	新任	董事长、总经理	成立股份公司,新选举、聘任
张菁	副总经理	新任	董事、副总经理	成立股份公司,新选举、聘任
徐宇峰	副总经理	新任	董事	成立股份公司,新选举
忙建军	分公司经理	新任	董事	成立股份公司,新选举
许英武	分公司经理	新任	董事	成立股份公司,新选举
郭思远	分公司经理	新任	监事会主席	成立股份公司,新选举
黄燕	财务计费员	新任	监事	成立股份公司,新选举
潘小莉	操作部操作员	新任	监事	成立股份公司,职工大会选举
邱玲	财务经理	新任	财务总监	成立股份公司,新聘任
谢俊华	人事行政主管	新任	董事会秘书	成立股份公司,新聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

杨松,男,1972年3月生,中国国籍,无境外永久居留权。毕业于上海海运学院运输经济专业,本科学历。1993年9月至2004年8月,就职于福建省轮船总公司,担任集装箱业务三部经理;2004年8月至2006年2月,就职于厦门沃美国际物流有限公司福州分公司,担任经理室总经理;2006年2月至今,就职于公司,历任执行董事、总经理、董事长等职务;现任股份公司章程法定代表人、董事长兼总经理,任期至2019年1月。

张菁,女,董事,1974年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于福州大学工业设计专业,大专学历。1996年10月至1998年1月就职于福建中艺国际储运有限公司,担任操作部操作员;1998年1月至1999年12月就职于香港永丰船务有限公司福州办事处,担任操作部操作员;1999年12月至2004年6月就职于北京惠航国际货运代理有限责任公司福州分公司,担任经理室总经理;2004年6月至2006年2月就职于厦门沃美国际物流有限公司福州分公司,担任经理室副总经理;2006年2月始就职于有限公司,任监事;现任股份公司董事、副总经理,任期至2019年1月。

徐宇峰,男,董事,1975年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于上海大学国际商学院国际贸易专业,大专学历。1995年7月至2002年9月,就职于长荣香港有限公司福州代表处,担任业务员;2002年10月至2008年10月,就职于福建中艺国际储运有限公司业务三部,担任经理室经理;2008年11月至2012年1月,就职于福州康全物流有限公司,担任总经理;2012年2月始就职于公司,现任股份公司董事,任期至2019年1月。

忙建军,男,董事,1971年5月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于上海海运学院运输经济专业,本科学历。1993年8月至2004年1月,就职于浙江远洋运输公司,担任货运部运输经理;2004年2月至2012年2月,就职于深圳鹏城海国际物流有限公司宁波分公司,任总经理;2012年3月始就职于公司,任福建沃美国际物流有限公司宁波分公司总经理兼上海分公司总经理;现任股份公司董事,任期至2019年1月。

许英武,男,董事,1975年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于厦门大学(成教)广告网络与营销专业,大专学历。1998年2月至2003年5月,就职于厦门大华海经贸有限公司,担任进出口部报关员;2003年5月至2012年12月,就职于厦门外代国际货运有限公司,担任市场部经理;2013年1月至2014年12月,就职于中国厦门外轮代理有限公司,任外代国运部总经理助理;2015年3月始就职于公司,现任股份公司董事,任期至2019年1月。

郭思远,男,监事会主席,1970年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于上海海运学院运输经济专业,本科学历。1993年8月至2000年4月,就职于深圳市龙江船务有限公司,任船务部经理;2000年4月至2004年3月,就职于深圳市森邦国际货运有限公司,任总经理助理;2004

年3月至2015年11月,就职于深圳市远扬国际货运代理有限公司,任总经理;2015年12月始就职于公司,任深圳分公司总经理;现任股份公司监事会主席,任期至2019年1月。

黄燕,女,监事,1978年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于福建师范大学商务英语专业,大专学历。1999年7月至2000年4月,就职于福建清禄鞋业有限公司生产部;2000年5月至2004年6月,任职于北京惠航国际货运代理有限责任公司福州分公司,担任操作部操作员;2004年6月至2006年2月就职于厦门沃美国际物流有限公司福州分公司,任操作部操作员;2006年2月始就职于公司,先后任公司财务部计费、操作部操作员;现任股份公司监事,任期至2019年1月。

潘小莉,女,职工代表监事,1981年7月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于福建华南女子职业学院实用英语专业,大专学历。2001年8月至2004年12月,就职于香港骏达货运代理有限公司福州分公司,担任操作部操作员;2005年1月至2006年2月就职于厦门沃美国际物流有限公司福州分公司,任操作部操作员;2006年2月始就职于公司,担任操作部操作员;现任股份公司职工代表监事,任期至2019年1月。

邱玲,女,财务总监。1982年4月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于石家庄经济学院会计学专业,本科学历。2005年1月至2010年7月,就职于永柏国际货运(中国)有限公司福州分公司,担任财务部会计;2010年8月至2012年9月,就职于福建沃美国际物流有限公司,担任财务部会计;2012年10月至2015年11月,就职于福建沃德航运有限公司,任财务部主办会计;2015年12月始就职于公司,任财务部经理;现任股份公司财务总监,任期至2019年1月。

谢俊华,男,董事会秘书。1977年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于厦门大学经济学专业,本科学历。2001年7月至2003年12月就职于福建康达科教图书中心,担任门市部经理助理;2004年2月至2006年10月就职于福州银德宽带网络服务有限公司,担任人事行政部人事行政专员;2006年11月至2008年5月就职于北京世纪奥通科技有限公司,担任行政部行政经理;2008年6月至2010年11月就职于福州皓联电子有限公司,担任人事行政部经理;2010年12月至2013年6月,就职于福州译国译民翻译有限公司,任人事行政部经理;2013年7月始就职于公司,任人事行政部主管;现任股份公司董事会秘书,任期至2019年1月。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
操作人员	28	32
业务人员	26	29
财务人员	7	7
行政后勤人员	4	5
员工总计	73	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	31	39
专科	36	37
专科以下	6	5
员工总计	73	81

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:

1、报告期内公司员工保持相对稳定,无重大变化,略有增长。

2、公司鼓励并支持员工参加提升各项专业培训。报告期内持续对公司管理层进行了规范、优化公司治理结构的政策、法规培训。

3、报告期内公司薪酬政策未发生重大变化。公司薪酬包括基本工资、岗位工资、考核奖励和津贴；同时公司的薪酬标准与市场持平，部分岗位略优于市场，以能够达到吸引、保留和激发员工，推进公司发展战略的实现。

4、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

报告期内，依据国家和地方相关法规、规范性文件，公司与所有员工签订《劳动合同》，按时向员工支付薪酬，依法为员工办理养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险、缴纳住房公积金（退休返聘人员除外），并为员工代扣代缴个人所得税。

（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

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	否
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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等国家制定的法律、法规，以及中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的各项规范性文件的要求，在主办券商的指导下，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的需要。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，相关机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改情况如下：

1、2016年1月12日，公司章程记载的公司名称由“福建沃美物流有限公司”修改为“福建沃美综合物流股份有限公司”；

2、2016年1月12日，公司章程记载的公司经营范围由“海上、航空国际货运代理业务；仓储（不含危险品）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）”修改为：“货物运输代理；货物检验代理服务；货物报关代理服务；联合运输代理服务；无船承运业务；仓储代理服务；省、自治区直辖市快递业务；供应链服务管理；商务信息咨询；互联网技术服务；会展服务；货物及技术的进出口。（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）”；

3、2016年1月12日,公司章程记载的公司经营期限由“50年”修改为“长期”;

4、2016年3月23日,公司章程第十一条记载的公司的经营范围“货物运输代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;联合运输代理服务;无船承运业务;仓储代理服务;省、自治区、直辖市快递业务;供应链服务管理;商务信息咨询;互联网技术服务;会展服务;货物及技术的进出口。(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)。”修改为:“公司的经营范围:货物运输代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;联合运输代理服务;无船承运业务;仓储代理服务;省、自治区、直辖市快递业务;供应链服务管理;商务信息咨询;互联网技术服务;会展服务;货物及技术的进出口咨询。(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) 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	4	<p>一、2016年1月29日,公司召开第一届董事会第一次会议,审议通过如下决议:</p> <p>《关于财务管理制度的议案》、《关于总经理工作细则的议案》、《关于董事会秘书工作细则的议案》、《关于选举董事长的议案》,并一致同意选举杨松先生为公司董事长、聘任杨松先生为公司总经理、聘任张菁女士为公司副总经理、聘任邱玲女士为公司财务总监、聘任谢俊华先生为公司董事会秘书。</p> <p>二、2016年3月7日,公司召开第一届董事会第二次会议,审议通过如下决议:</p> <p>1、《关于公司申请股票在全国中小企业股权转让系统挂牌并公开转让的议案》,并决议将该议案提请公司于2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议;2、《关于聘请兴业证券为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让主办券商的议案》,并决议将该议案提请公司于2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议;3、《关于聘请致同会计师事务所为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让提供审计服务的议案》,并决议将该议案提请公司于2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议;4、《关于聘请福建创元律师事务所为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让提供法律服务的议案》,并决议将该议案提请公司于2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议;5、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》,并决议将该议案提请公司于2016年3月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议;6、《关于修订福建沃美综合物流股份有限公司章程的议案》,并决议将该议案及修订后的</p>

		<p>公司章程提请公司于 2016 年 3 月 23 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议;7、《关于董事会对公司治理机制的评估报告的议案》;8、《信息披露事务管理制度》;9、《投资者关系管理制度》;10、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》,同意公司拟于 2016 年 3 月 23 日召开 2016 年第二次临时股东大会。</p> <p>三、2016 年 4 月 21 日,公司召开第一届董事会第三次会议,审议通过如下决议:1、《关于预估公司 2016 年度日常性关联交易金额的议案》,并决议将该议案提请公司于 2016 年 5 月 9 日召开的 2016 年第三次临时股东大会会议审议;2、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》,同意公司拟于 2016 年 5 月 9 日召开 2016 年第三次临时股东大会会议。</p> <p>四、2016 年 8 月 22 日,公司召开第一届董事会第三次会议,审议通过《福建沃美综合物流股份有限公司 2016 年半年报》。</p>
监事会	2	<p>一、2016 年 1 月 29 日,公司召开第一届监事会第一次会议,审议通过了《关于选举监事会主席的议案》,选举郭思远为监事会主席。</p> <p>二、2016 年 8 月 22 日,公司召开第一届监事会第二次会议,审议通过了《福建沃美综合物流股份有限公司 2016 年半年报》。</p>
股东大会	4	<p>一、2016 年 1 月 12 日,福建沃美物流有限公司召开股东会,全体股东一致同意公司以经审计的账面净资产值(基准日 2015 年 12 月 31 日)折股整体变更为股份有限公司,同时将公司名称变更为福建沃美综合物流股份有限公司,并变更经营范围、经营期限,同意股份有限公司订立新章程时废止原有限公司章程,新章程由变更后的股份有限公司订立。</p> <p>二、2016 年 1 月 29 日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,通过设立股份公司的议案,同意以有限公司截至 2015 年 12 月 31 日账面净资产值 1580.31 万元中的 1,500.00 万元折为公司股本 1,500.00 万股,余额列入股份公司的资本公积。股份公司的注册资本为 1,500.00 万元,每股面值 1 元,总股本为 1,500 万股,各股东持股比例保持不变。大会审议通过了《福建沃美综合物流股份有限公司章程》、《福建沃美综合物流股份有限公司股东大会议事规则》、《福建沃美综合物流股份有限公司董事会议事规则》、《福建沃美综合物流股份有限公司监事会议事规则》、《福建沃美综合物流股份有限公司防范大</p>

	<p>股东及其他关联方资金占用管理制度》、《福建沃美综合物流股份有限公司关联交易管理制度》、《福建沃美综合物流股份有限公司对外担保管理办法》《福建沃美综合物流股份有限公司决策经营管理办法》。大会还同意选举杨松、张菁、徐宇峰、忙建军、许英武为福建沃美综合物流股份有限公司首届董事会成员,同意选举郭思远、黄燕为公司监事,并与职工代表监事潘小莉共同组成公司第一届监事会。</p> <p>三、2016年3月23日,公司召开了第二次临时股东大会,大会审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于聘请兴业证券为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让主办券商的议案》、《关于聘请致同会计师事务所为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让提供审计服务的议案》、《关于聘请福建创元律师事务所为公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让提供法律服务的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜的议案》、《关于修订福建沃美综合物流股份有限公司章程的议案》。大会同意将股份公司经营范围由原来的:“货物运输代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;联合运输代理服务;无船承运业务;仓储代理服务;省、自治区直辖市快递业务;供应链服务管理;商务信息咨询;互联网技术服务;会展服务;货物及技术的进出口。(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)”变更为:“货物运输代理;货物检验代理服务;货物报关代理服务;联合运输代理服务;无船承运业务;仓储代理服务;省、自治区、直辖市快递业务;供应链服务管理;商务信息咨询;互联网技术服务;会展服务;货物及技术的进出口咨询。(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)”。大会还审议通过《福建沃美综合物流股份有限公司章程修正案》,经公司股东签署后生效。同时大会审议通过《福建沃美综合物流股份有限公司章程(草案)》,并于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后生效实施。</p> <p>四、2016年5月9日,公司召开了第三次临时股东大会,大会审议通过了《关于预估公司2016年度日常性关联交易金额的议案》。</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

报告期内公司三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定,并按挂牌公司有关规定及时进行披露公告。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司依据有关法律、法规和相关规定的要求,规范公司经营操作,加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习,加深公司合规性治理理念,提高其规范治理公司的意识,促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定,勤勉尽职的履行义务,切实维护股东权益。同时进一步发挥监事会的作用,督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律规定履行职责,保证公司治理的合法合规,切实有效地保障股东及投资者利益。公司目前暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照相关法律法规规定,及时通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行信息披露,切实有效地保护投资者权益,并遵守《公司法》、《证券法》等有关法律法规及全国中小企业股份转让系统有关业务规则的规定切实做好投资者关系管理工作,建立了通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理的有效途径,确保了公司股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作的开展。

(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

报告期内,未设立专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年内的监督活动中未发现公司存在的重大风险,监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作,在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立,公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

公司主营业务是向国内外货易公司及同行业货运代理公司提供综合物流服务,服务具体内容主要包括:物流咨询、方案设计、订舱管理、单证管理、报关管理、报检管理、运输代理、仓储装卸代理、财务结算以及航程信息、关检信息等物流信息服务。

公司已取得与业务开展相关的所有资质或许可,并且该等资质或许可均合法有效,不存在超越资质或许可范围开展业务的情况。公司能够独立对外开展业务,具有面向市场独立自主经营能力。公司的主营业务收入主要来自向非关联方的独立客户提供服务。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

(二) 资产独立

沃美物流系由沃美有限整体变更而来,公司历史沿革过程中的历次出资、注册资本变化均依法依规验证,并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司属于轻资产企业,固定资产金额较小,目前的固定资产主要为办公设备和办公轿车等,公司不存在注册商标、专利技术及著作权等无形资产。办公设备主要是用于日常办公中使用的电脑、打印机以及桌椅等。运输工具主要是公司日常办理业务使用的小汽车(非运输用货车)。该等资产完整、权属明确,不存在重大或潜在的纠纷,公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明晰,

公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。公司目前固定资产规模与公司的经营活动相匹配，状态良好，能够满足公司日常的业务运营需求。

(三) 人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用、考勤、薪酬福利、劳动纪律、员工守则以及独立的奖惩管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险及公积金。

公司现有董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定经选举或聘任产生。公司现全体高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，制定了《财务管理制度》，建立独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(五) 机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，已经聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设总经理办公室、董事会办公室、人事行政部、综合业务部、操作部、信息技术部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均规范运行，公司完全拥有机构设置自主权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系方面：报告期内，公司能够严格按照国家法律法规有关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算具体细节方面的管理制度，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、关于财务管理体系方面：报告期内，公司能够严格贯彻落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到严格管理、有序工作，从建立、完善、落实财务管理方面继续强化财务管理体系建设。

3、关于风险控制体系方面：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，从规范企业综合治理的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截止报告期末，公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌信息披露细则（试运行）》等法律、法规及其他规范性文件的规定，制定了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，等董事会审议通过后按程序披露。

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
审计报告编号	致同审字(2017)第 351ZB0048 号
审计机构名称	致同会计师事务所
审计机构地址	福州市台江区祥坂路口阳光城时代广场 22 层
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	林庆瑜、郑海霞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p>审计报告</p> <p>致同审字(2017)第 351ZB0048 号</p> <p>福建沃美综合物流股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的福建沃美综合物流股份有限公司（以下简称沃美物流公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是沃美物流公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，沃美物流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，公允反映了沃美物流公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>致同会计师事务所 （特殊普通合伙）</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：林庆瑜 中国注册会计师：郑海霞</p> <p>中国·北京</p> <p style="text-align: right;">二〇一七年四月二十六日</p>	

二、财务报表

(一) 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、1	3,328,881.48	2,936,620.19
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	五、2	5,516,373.30	10,010,135.92
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、3	22,613,518.81	9,468,274.49
预付款项	五、4	234,071.16	326,766.60
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、5	480,814.23	332,134.33
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	-	-	-
其他流动资产	五、6	285,564.20	169,461.16
流动资产合计	-	32,459,223.18	23,243,392.69
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、7	496,851.29	473,832.00
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	11,025.05	27,230.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、9	362,857.39	264,119.34
其他非流动资产	五、10	171,305.30	-
非流动资产合计	-	1,042,039.03	765,181.34
资产总计	-	33,501,262.21	24,008,574.03
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、11	17,369,037.56	5,434,544.39
预收款项	五、12	48,018.50	168,660.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	528,843.28	1,111,506.59
应交税费	五、14	34,968.36	103,554.76
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	130,135.43	1,387,238.35
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	-	18,111,003.13	8,205,504.49
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	-	18,111,003.13	8,205,504.49
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、16	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	2,520,000.00	2,520,000.00
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	五、18	-2,129,740.92	-1,716,930.46
归属于母公司所有者权益合计	-	15,390,259.08	15,803,069.54
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	15,390,259.08	15,803,069.54
负债和所有者权益总计	-	33,501,262.21	24,008,574.03

法定代表人：杨松

主管会计工作负责人：张菁

会计机构负责人：邱玲

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、19	145,457,187.38	94,984,642.42
其中：营业收入	-	145,457,187.38	94,984,642.42
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、19	146,170,168.83	94,849,579.46
其中：营业成本	-	136,671,178.16	89,547,460.49
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、20	9,970.65	-

销售费用	五、21	2,017,387.78	1,146,201.24
管理费用	五、22	7,456,590.44	4,238,183.64
财务费用	五、23	-146,362.29	-137,476.57
资产减值损失	五、24	161,404.09	55,210.66
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)	五、25	256,237.38	31,485.39
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)	-	-456,744.07	166,548.35
加:营业外收入	五、26	26.33	671.97
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	五、27	7,465.19	256.57
其中:非流动资产处置损失	-	638.18	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	-464,182.93	166,963.75
减:所得税费用	五、28	-51,372.47	55,209.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-412,810.46	111,754.15
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	-	-412,810.46	111,754.15
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-412,810.46	111,754.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益:	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.03	0.01
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 杨松主管会计工作负责人: 张菁会计机构负责人: 邱玲**(三) 现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	132,516,024.29	95,324,097.87
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、29(1)	3,992.95	332,362.62
经营活动现金流入小计	-	132,520,017.24	95,656,460.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	125,321,366.61	92,182,624.11
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	-	6,012,038.78	3,006,347.01
支付的各项税费	-	161,789.86	120,852.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、29(2)	5,209,315.62	3,727,024.15
经营活动现金流出小计	-	136,704,510.87	99,036,847.85

经营活动产生的现金流量净额	-	-4,184,493.63	-3,380,387.36
二、投资活动产生的现金流量:	-		
收回投资收到的现金	-	4,750,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	21,349.47
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	-	4,750,000.00	5,021,349.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	379,147.30	317,704.02
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	379,147.30	10,317,704.02
投资活动产生的现金流量净额	-	4,370,852.70	-5,296,354.55
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	-	9,520,000.00
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	-	-	9,520,000.00
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	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	9,520,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	205,902.22	173,326.26
五、现金及现金等价物净增加额	-	392,261.29	1,016,584.35
加:期初现金及现金等价物余额	-	2,936,620.19	1,920,035.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,328,881.48	2,936,620.19

法定代表人: 杨松主管会计工作负责人: 张菁会计机构负责人: 邱玲

(四) 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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	-1,716,930.46	-	15,803,069.54
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	15,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	-1,716,930.46	-	15,803,069.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-412,810.46	-	-412,810.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-412,810.46	-	-412,810.46
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	-2,129,740.92	-	15,390,259.08

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,828,684.61	-	6,171,315.39
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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,828,684.61	-	6,171,315.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	111,754.15	-	9,631,754.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111,754.15	-	111,754.15
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,520,000.00
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,520,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	-1,716,930.46	-	15,803,069.54

法定代表人：杨松主管会计工作负责人：张菁会计机构负责人：邱玲

一、公司基本情况

福建沃美综合物流股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系由福建沃美国际物流有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。

福建沃美国际物流有限公司（以下简称“沃美国际物流”）是由自然人杨松、张菁共同出资设立的有限责任公司，经福建省工商行政管理局核准登记，于2006年2月21日取得企业法人营业执照，初始注册资本为人民币500万元。

2010年11月，沃美国际物流增加注册资本300万元，由原股东杨松、张菁以货币资金出资，增资后的两股东出资比例分别为50%。2010年12月，股东张菁将其所持有的沃美国际物流15%、10%、5%股权分别转让给转让给原股东杨松、新股东张晓云以及郑晖。2012年7月，股东杨松、张晓云、郑晖分别将其所持有的沃美国际物流5%、10%、5%股权转让给新股东徐宇峰。2015年10月，股东徐宇峰分别将其所持有的沃美国际物流15%、5%股权转让给原股东杨松、张菁。2015年11月，沃美国际物流增加注册资本700万元，由股东杨松、张菁、福州市鼓楼区德朴投资合伙企业(有限合伙)以货币资金出资。经过历次增资及股权转让后，截止2015年12月31日，沃美国际物流注册资本为1,500万元，股权结构如下：

投资者名称	出资金额	出资比例（%）
杨松	9,000,000.00	60.00
张菁	3,000,000.00	20.00
福州市鼓楼区德朴投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	20.00
合计	15,000,000.00	100.00

2016年3月，沃美国际物流依法整体变更为股份有限公司，发起人认购全部股份并以其各自拥有的截止2015年12月31日经审计的沃美国际物流净资产折股，股本为人民币1,500万元。

本公司统一社会信用代码为91350100784524928H，法定代表人为杨松。本公司注册地址为福州市鼓楼区五四路173号B楼7层A单元。

本公司目前设总经办、业务部、操作部、财务部、后勤部等部门，拥有宁波、上海、厦门、深圳4个分公司。

本公司所属行业：运输代理业；经营范围主要包括货物运输代理；货物检验代理服务；货物报关代理服务；联合运输代理服务；无船承运业务；仓储代理服务；省、自治区直辖市快递业务；供应链服务管理；商务信息咨询；互联网技术服务；会展服务；货物及技术的进出口咨询。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第五次会议于2017年4月26日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报

规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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。

7、金融工具

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权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，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。

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。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。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。除减值损失及外币货币性金融资产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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。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。

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。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(5) 金融资产减值

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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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；
 - 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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(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。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00

3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。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。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	3-5	5	19~31.67
运输设备	3-10	5	9.5~31.67

其中，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确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、12。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

11、无形资产

本公司无形资产包括外购软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
外购软件	3-5 年	直接法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、12。

12、资产减值

对固定资产、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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。

(2) 短期薪酬

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。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。

(3) 离职后福利

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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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。

14、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

15、收入

(1) 一般原则

①提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司综合物流服务收入确认的具体方法如下：

于提供服务完成时确认收入。海运出口相关业务在货物离港后根据服务内容的完成情况确认收入；海运进口相关业务在货物到港后根据服务内容的完成情况确认收入。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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。

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。

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，本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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

17、经营租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。本公司仅涉及经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

18、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	① 税金及附加 ② 管理费用	① 9,251.18 ③ -9,251.18

(2) 重要会计估计变更

本年未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、0
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税（注）	应纳税所得额	25、20

注：本公司各分司独立核算并独立缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2014年第42号）规定，自2014年9月1日起，试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）附件3第一条第（十四）项免征增值税。本公司提供的国际货运代理服务收入享受该优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34号)，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2015]99号)规定，自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元(含30万元)之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2016年度本公司厦门分公司为小微企业，按20%税率缴纳企业所得税，同时经营所得享受减半征收的优惠政策。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			90,041.07			96,579.70
银行存款：						
人民币			2,154,225.82			1,501,024.59
美元	156,352.11	6.937	1,084,614.59	206,205.48	6.4936	1,339,015.90
合计			3,328,881.48			2,936,620.19

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
	5,516,373.30	10,010,135.92

说明：年末交易性金融资产系公司购买的开放型货币基金。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	年末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	23,007,509.38	100.00	393,990.57	1.71	22,613,518.81

组合小计	23,007,509.38	100.00	393,990.57	1.71	22,613,518.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	23,007,509.38	100.00	393,990.57	1.71	22,613,518.81

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	9,619,718.78	100.00	151,444.29	1.57	9,468,274.49
组合小计	9,619,718.78	100.00	151,444.29	1.57	9,468,274.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,619,718.78	100.00	151,444.29	1.57	9,468,274.49

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	年末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	21,978,498.34	95.53	219,784.99	1.00	21,758,713.35
1至2年	807,870.88	3.51	80,787.09	10.00	727,083.79
2至3年	57,171.96	0.25	11,434.38	20.00	45,737.58
3至4年	163,968.20	0.71	81,984.11	50.00	81,984.09
合计	23,007,509.38	100.00	393,990.57	1.71	22,613,518.81

续

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	9,238,305.53	96.04	92,383.06	1.00	9,145,922.47
1至2年	172,214.13	1.79	17,221.41	10.00	154,992.72
2至3年	209,199.12	2.17	41,839.82	20.00	167,359.30
合计	9,619,718.78	100.00	151,444.29	1.57	9,468,274.49

(2) 本年计提坏账准备金额 242,546.28 元。

(3) 本年不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 年末余额	占应收账款年末余额合 计数的比例%	坏账准备 年末余额
香港泛华国际货运代理有限公司	3,057,399.57	13.29	30,574.00
福建中景石化有限公司	2,621,085.00	11.39	26,210.85
广州艾科普化工有限公司	1,332,045.28	5.79	13,320.45
AMADA SHIPPING INC	950,861.73	4.13	9,508.62
厦门市华冈物流股份有限公司福州分公司	711,637.68	3.09	7,116.38
合计	8,673,029.26	37.69	86,730.30

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	225,399.16	96.30	309,430.60	94.69
1至2年			17,336.00	5.31
2至3年	8,672.00	3.70		
合计	234,071.16	100.00	326,766.60	100.00

说明：年末无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的预付款项年末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 年末余额	占预付款项年末余额 合计数的比例%
厦门象屿集团有限公司	74,373.00	31.77
中海集装箱运输厦门有限公司	65,693.39	28.07
福州港城国际船舶代理有限公司	25,512.00	10.90
厦门象屿高尚物业服务有限公司	14,874.00	6.35
福建中外运船务代理有限公司福州分公司	14,528.00	6.21
合计	194,980.39	83.30

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	593,922.10	100.00	113,107.87	19.04	480,814.23
组合小计	593,922.10	100.00	113,107.87	19.04	480,814.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	593,922.10	100.00	113,107.87	19.04	480,814.23

其他应收款按种类披露（续）

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	526,384.39	100.00	194,250.06	36.90	332,134.33
组合小计	526,384.39	100.00	194,250.06	36.90	332,134.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	526,384.39	100.00	194,250.06	36.90	332,134.33

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	419,960.03	70.71	4,199.60	1.00	415,760.43
1至2年	49,562.00	8.34	4,956.20	10.00	44,605.80
2至3年	24,560.00	4.14	4,912.00	20.00	19,648.00
3至4年	1,600.00	0.27	800.00	50.00	800.00
4至5年					
5年以上	98,240.07	16.54	98,240.07	100.00	
合计	593,922.10	100.00	113,107.87	19.04	480,814.23

续

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	277,836.16	52.78	2,778.36	1.00	275,057.80
1至2年	40,000.00	7.60	4,000.00	10.00	36,000.00
2至3年	6,523.16	1.24	1,304.63	20.00	5,218.53
3至4年					
4至5年	79,290.00	15.06	63,432.00	80.00	15,858.00
5年以上	122,735.07	23.32	122,735.07	100.00	
合计	526,384.39	100.00	194,250.06	36.90	332,134.33

(2) 本年转回坏账准备金额 81,142.19 元。

(3) 本年不存在实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	年末余额	年初余额
保证金	544,564.90	293,693.25
借款	10,000.00	13,000.00
备用金		22,602.93
代垫款项	38,783.38	8,948.63
其他	573.82	188,139.58
合计	593,922.10	526,384.39

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 年末余额
上海奥吉实业有限公司国际货运分公司	保证金	150,000.00	1年以内	25.26	1,500.00
厦门国际物流中心开发有限公司	保证金	89,247.00	1年以内 32,565.00, 1至2年 2,562.00, 5年以上 54,120.00	15.03	54,701.85
俞云	保证金	77,220.00	1年以内	13.00	772.20
中国福州外轮代理有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	8.42	500.00
中国厦门外轮代理有限公司	保证金	42,000.00	1至2年 32,000.00, 5年以上 10,000.00	7.07	13,200.00
合计		408,467.00		68.78	70,674.05

6、其他流动资产

项目	年末数	年初数
待抵扣进项税额		169,461.16
多交或预缴的增值税额	9,279.15	
增值税留抵税额	276,285.05	
合计	285,564.20	169,461.16

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：			
1.年初余额	878,796.38	588,283.62	1,467,080.00
2.本年增加金额		207,842.00	207,842.00
(1) 购置		207,842.00	207,842.00
3.本年减少金额		67,495.00	67,495.00
(1) 处置或报废		67,495.00	67,495.00
4.年末余额	878,796.38	728,630.62	1,607,427.00
二、累计折旧			
1.年初余额	465,966.79	527,281.21	993,248.00
2.本年增加金额	139,840.08	44,344.45	184,184.53
(1) 计提	139,840.08	44,344.45	184,184.53
3.本年减少金额		66,856.82	66,856.82
(1) 处置或报废		66,856.82	66,856.82
4.年末余额	605,806.87	504,768.84	1,110,575.71
三、减值准备			
四、账面价值			
1.年末账面价值	272,989.51	223,861.78	496,851.29
2.年初账面价值	412,829.59	61,002.41	473,832.00

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		

1.年初余额	27,230.00	27,230.00
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额	27,230.00	27,230.00
二、累计摊销		
1.年初余额		
2.本年计提金额	16,204.95	16,204.95
3.本年减少金额		
4.年末余额	16,204.95	16,204.95
三、减值准备		
四、账面价值		
1.年末账面价值	11,025.05	11,025.05
2.年初账面价值	27,230.00	27,230.00

9、递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	可抵扣/暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	507,098.44	126,774.61	345,694.35	86,423.60
可抵扣亏损	944,331.07	236,082.78	710,782.95	177,695.74
小计	1,451,429.51	362,857.39	1,056,477.30	264,119.34

10、其他非流动资产

项目	年末数	年初数
预付办公室装修款	171,305.30	

11、应付账款

项目	年末数	年初数
海运费及港杂费	17,369,037.56	5,434,544.39

说明：年末无账龄超过1年的重要应付账款。

12、预收款项

项目	年末数	年初数
海运费及港杂费	48,018.50	168,660.40

说明：年末无账龄超过1年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	1,111,506.59	5,061,161.23	5,649,166.57	523,501.25
离职后福利-设定提存计划		368,546.67	363,204.64	5,342.03
合计	1,111,506.59	5,429,707.90	6,012,371.21	528,843.28

(1) 短期薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,111,506.59	4,281,042.23	4,904,136.47	488,412.35
职工福利费		351,668.99	326,737.99	24,931.00
社会保险费		258,752.81	255,904.91	2,847.90
其中：1. 医疗保险费		177,363.67	174,797.97	2,565.70
2. 工伤保险费		15,447.45	15,379.05	68.40
3. 生育保险费		65,941.69	65,727.89	213.80
住房公积金		162,448.00	155,138.00	7,310.00
工会经费和职工教育经费		7,249.20	7,249.20	
合计	1,111,506.59	5,061,161.23	5,649,166.57	523,501.25

(2) 设定提存计划

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
离职后福利		368,546.67	363,204.64	5,342.03
其中：1. 基本养老保险费		342,978.08	337,957.25	5,020.83
2. 失业保险费		25,568.59	25,247.39	321.20
合计		368,546.67	363,204.64	5,342.03

14、应交税费

税项	年末数	年初数
增值税	1,495.88	
企业所得税	28,535.61	96,923.93
个人所得税	1,575.32	1,242.89
城市维护建设税	722.92	618.21
教育费附加	307.23	262.35
地方教育费附加	213.08	183.16

其他税种	2,118.32	4,324.22
合计	34,968.36	103,554.76

15、其他应付款

项目	年末数	年初数
往来款		983,651.39
代收代付款项	11,133.91	327,475.25
其他	119,001.52	76,111.71
合计	130,135.43	1,387,238.35

说明：年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

16、股本

股东名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	股本	比例 %			股本	比例 %
杨松	9,000,000.00	60.00			9,000,000.00	60.00
张菁	3,000,000.00	20.00			3,000,000.00	20.00
福州市鼓楼区德朴投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	20.00			3,000,000.00	20.00
合计	15,000,000.00	100.00			15,000,000.00	100.00

17、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	2,520,000.00			2,520,000.00

18、未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
调整前上年年末未分配利润	-1,716,930.46	-1,828,684.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,716,930.46	-1,828,684.61
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-412,810.46	111,754.15
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-2,129,740.92	-1,716,930.46

19、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,457,187.38	136,671,178.16	94,984,642.42	89,547,460.49

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合物流	145,457,187.38	136,671,178.16	94,984,642.42	89,547,460.49

20、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	419.68	
教育费附加	179.88	
地方教育费附加	119.91	
印花税	9,251.18	
合计	9,970.65	

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

21、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,689,866.33	957,580.24
招待费	249,846.87	188,621.00
差旅费	76,404.58	
其他	1,270.00	
合计	2,017,387.78	1,146,201.24

22、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,739,841.57	2,492,736.64

中介服务费	1,504,158.49	97,339.62
办公管理费	792,862.33	502,393.88
租赁费	729,245.12	679,457.09
折旧费	184,184.53	154,423.79
物业水电费	160,779.22	161,238.79
业务招待费	138,392.40	18,789.00
差旅费	95,400.08	60,982.46
税金	29,539.41	28,751.27
无形资产摊销	16,204.95	5,580.00
其他	65,982.34	36,491.10
合计	7,456,590.44	4,238,183.64

23、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	3,966.62	5,983.55
汇兑损益	-205,902.22	-173,326.26
手续费及其他	63,506.55	41,833.24
合计	-146,362.29	-137,476.57

24、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	161,404.09	55,210.66

25、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	256,237.38	10,135.92
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,349.47
合计	256,237.38	31,485.39

说明：

26、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额

其他	26.33	671.97	26.33
----	-------	--------	-------

27、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	638.18		638.18
其中：固定资产处置损失	638.18		638.18
滞纳金	6,233.45		6,233.45
其他	593.56	256.57	593.56
合计	7,465.19	256.57	7,465.19

28、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,365.58	139,944.89
递延所得税费用	-98,738.05	-84,735.29
合计	-51,372.47	55,209.60

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	-464,182.93	166,963.75
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-116,045.73	41,740.94
某些子公司适用不同税率的影响	3,966.43	-65,612.61
对以前期间当期所得税的调整	18,956.50	
不可抵扣的成本、费用和损失	41,750.33	239,990.70
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-160,909.43
所得税费用	-51,372.47	55,209.60

29、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	3,966.62	5,983.55
收到往来款等	26.33	326,379.07

合计	3,992.95	332,362.62
----	----------	------------

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用除工资、税金外的付现支出	327,521.45	188,621.00
管理费用除工资、税金外的付现支出	3,486,819.98	1,575,208.71
支付往来款等	1,394,974.19	1,963,194.44
合计	5,209,315.62	3,727,024.15

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-412,810.46	111,754.15
加：资产减值准备	161,404.09	55,210.66
固定资产折旧	184,184.53	154,423.79
无形资产摊销	16,204.95	5,580.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）	638.18	
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）	-205,902.22	-173,326.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-256,237.38	-31,485.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-98,738.05	-84,735.29
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）	-13,362,632.87	89,135.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填 列）	9,789,395.60	-3,506,944.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,184,493.63	-3,380,387.36
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	3,328,881.48	2,936,620.19
减：现金的期初余额	2,936,620.19	1,920,035.84
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	392,261.29	1,016,584.35

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金		
其中：库存现金	90,041.07	96,579.70
可随时用于支付的银行存款	3,238,840.41	2,840,040.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,328,881.	2,936,620.

31、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	156,352.11	6.937	1,084,614.59
应收账款			
其中：美元	1,808,596.97	6.937	12,546,237.18
应付账款			
其中：美元	1,463,475.99	6.937	10,152,132.94

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本

公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、金融工具、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、其它大中型上市银行以及声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.69%（2015 年：33.90%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 68.78%（2015 年：78.81%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2016.12.31			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	1,736.90			1,736.90
其他应付款	13.01			13.01
金融负债合计	1,749.91			1,749.91

年初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2015.12.31			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：				
应付账款	450.48	92.98		543.45
其他应付款	138.72			138.72
金融负债合计	589.20	92.98		682.18

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司主要从事综合物流服务，主要业务以人民币和美元结算。本公司应收款项及应付款项账期相对较短，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注五、30。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为54.06%（2015年12月31日：34.18%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2016年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		5,516,373.30		5,516,373.30
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产 总额		5,516,373.30		5,516,373.30

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

八、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人是杨松，持股比例为 60%。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
福建沃德贸易有限公司	受实际控制人同一控制的公司
福建沃德航运有限公司	杨松之关系密切的家庭成员控制的公司
Walmay Logistics Inc	受实际控制人同一控制的公司
福建嘉航国际船务代理有限公司	杨松之关系密切的家庭成员控制的公司
福州开发区帆顺储运有限公司	受实际控制人同一控制的公司
张菁	股东、关键管理人员
郭思远	监事
忙建军	董事
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①接受劳务

关联方	关联交易内容	2016 年度采购额	2015 年度采购额
福建嘉航国际船务代理有限公司	船务代理	5,220,155.04	6,290,958.50
福州开发区帆顺储运有限公司	拖运服务	2,037,396.88	2,263,096.92
Walmay Logistics Inc	代理服务	481,471.11	420,059.93
合计		7,739,023.03	8,974,115.35

②提供劳务

关联方	关联交易内容	2016 年度销售额	2015 年度销售额
Walmay Logistics Inc	综合物流服务	1,036,917.62	1,295,567.33
福建嘉航国际船务代理有限公司	综合物流服务	402,201.81	257,244.38
福建沃德贸易有限公司	综合物流服务	294,083.78	46,672.00
福州开发区帆顺储运有限公司	综合物流服务	132,357.20	25,262.00
合计		1,865,560.41	1,624,745.71

说明：上述关联交易均按市场价结算。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员 10 人，上年关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2016 年度发生额	2015 年度发生额
关键管理人员薪酬	724,265.65	508,182.50

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福州开发区帆顺储运有限公司	7,219.20	72.19		
应收账款	Walmay Logistics Inc	659,785.91	33,273.08	923,873.65	16,848.93
应收账款	福建沃德贸易有限公司	221,057.55	2,210.58	46,672.00	4,667.20
应收账款	福建嘉航国际船务代理有限公司	200.00	2.00		

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
其他应付款	杨松		873,984.23
其他应付款	张菁		271,386.35
其他应付款	郭思远		33,259.55
其他应付款	忙建军		176,223.01
其他应付款	侯世峰	9,343.91	
应付账款	Walmay Logistics Inc	500,540.96	454,983.83
应付账款	福建嘉航国际船务代理有限公司	1,870,443.66	295,326.08
应付账款	福州开发区帆顺储运有限公司	143,114.20	180,446.80

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 26 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

除综合物流服务业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，因此本公司无需披露分部数据。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	-638.18	
委托他人投资或管理资产的损益		10,135.92
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,349.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,800.68	415.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-7,438.86	31,900.79
减：非经常性损益的所得税影响数	-150.24	7,975.20
非经常性损益净额	-7,288.62	23,925.59

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.65%	-0.03	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.60%	-0.03	

福建沃美综合物流股份有限公司

2017 年 4 月 26 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司行政部办公室