



恒胜澜海

NEEQ : 837147

宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记



2017 年 8 月，在宁波市企业家活动日暨百强企业颁奖典礼上，宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司再次入围“2017 宁波市服务业百强企业”。



2017 年 7 月，公司控股子公司宁波恒胜物流有限公司被授予企业信用 AAA 等级证书。

（或）致投资者的信



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	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司/恒胜澜海/股份公司	指	宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司/恒胜澜海及其控股子公司
恒胜物流	指	宁波恒胜物流有限公司
海晖国际	指	宁波海晖国际物流有限公司
恒生美誉	指	宁波恒生美誉汽车销售有限公司
海胜供应链	指	宁波海胜供应链管理有限公司
陆港运输	指	宁波陆港运输服务有限公司
鸿晖汽贸	指	宁波鸿晖汽车贸易有限公司
电集网络	指	电集网络数据科技（浙江）股份有限公司
上海裕鸣	指	上海裕鸣网络科技有限公司
前程供应链	指	宁波前程供应链有限公司
远亚仓储	指	宁波经济技术开发区远亚仓储有限公司
甬创汽车或江北甬创	指	宁波江北甬创汽车销售有限公司
海尔金融	指	海尔金融保理（重庆）有限公司
平安银行	指	平安银行股份有限公司宁波分行
宁波市工商局	指	宁波市工商行政管理局
宁波市市监局	指	宁波市市场监督管理局
股东会	指	宁波恒胜澜海控股集团有限公司股东会
股东大会	指	宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司董事会
监事会	指	宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、华鑫证券	指	华鑫证券有限责任公司
炜衡律师、律师事务所	指	北京炜衡（宁波）律师事务所及其经办律师
立信中联、会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
交通银行	指	交通银行股份有限公司
宁波银行	指	宁波银行股份有限公司
审计报告	指	宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司 2016 年度审计报告
TEU	指	以长度为 20 英尺的集装箱为国际标准箱单位
CFS	指	集装箱货运站及仓库管理系统
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止

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。

公司负责人周海东、主管会计工作负责人史旭波及会计机构负责人（会计主管人员）史旭波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	一、宏观经济运行受多方面因素的影响而具有一定的周期性，经济形势向下波动时，企业产、供和销等生产经营活动将会受到较大影响。现代物流行业服务于实体经济，与实体经济运行情况关系较为紧密。随着国际、国内经济增长持续放缓，实体经济出现波动，外向型贸易首当其冲饱受艰难的困境，很大程度波及港口产业，进而影响到进出口领域的物流服务企业。
市场竞争加剧的风险	二、国外竞争对手纷纷抢滩国内市场，由于这些公司有国际背景且经营时间较长，资金实力雄厚，在国际市场上的成功案例较多，与国际知名厂商的合作历史较长，一旦进入国内会使得国内本土的市场受到冲击。另一方面，国外物流服务商的培训体系、薪酬激励政策也较国内本土企业更为领先，行业人才的吸引力较大。随着我国对外开放扩大，国内改革的深入，宏观政策的引导效果不佳，市场规模化集约化程度较低，对第三方物流业准入门槛的过于迁就，国际货运市场面临竞争进一步加剧的风险。
操作安全和货物损失风险	三、恒胜澜海及其控股子公司（以下简称“公司”）主要从事国际集装箱运输、国内干线配送、进出口仓储场站经营、国际货运代理等业务。交通安全事故，货物保管及运送途中的损毁有可能使得公司面临货主索赔、车辆损毁、人员伤亡、交通主管部

	门处罚等风险，对公司生产经营产生不利影响。
毛利率偏低风险	四、报告期内，公司毛利率为 13.02%，公司相关业务毛利率受到当时市场供需状况、合同约定价格、燃料成本及人力成本等众多因素影响。而公司资产投入大、固定成本较高，相关收入成本的波动易导致毛利率的波动。
依赖政府补助的风险	五、2015 年、2016 年、2017 年公司净利润分别为 282.15 万元、-31.15 万元、247.59 万元，政府补助各期分别为 356.15 万元、147.44 万元、336.59 万元。政府补助对公司净利润有较大的影响，而一旦政策变化使得政府补助未能得到实现，则会对当期净利润产生较大的影响。
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	宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo hengsheng lanhai holdings group CO., LTD.
证券简称	恒胜澜海
证券代码	837147
法定代表人	周海东
办公地址	宁波高新区沧海路 588 号 8-5 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王时欣
职务	董事兼董事会秘书
电话	0574-86717366
传真	0574-86812111
电子邮箱	wsx@h-s-l.com.cn
公司网址	www.h-s-l.com.cn
联系地址及邮政编码	浙江省宁波经济技术开发区新碶太河北路 218 号 315800
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
成立时间	2012-9-21
挂牌时间	2016-05-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业
主要产品与服务项目	公司投资于国际集装箱运输、国内干线配送、进出口仓储场站经营、国际货运代理、自营或代理进出口商品业务、品牌商务乘用车销售等全程供应链服务。属于现代物流背景下的综合服务型物流。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周海东
实际控制人	周海东

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913302000538076924	否
注册地址	宁波高新区沧海路 588 号 8-5 室	否
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华鑫证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 28 层 A01、B01(b) 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	俞德昌、陈春波
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 区 10 层

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	140,794,765.94	122,552,763.90	14.89%
毛利率%	13.02%	12.71%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	1,052,359.73	-1,362,362.94	177.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,268,395.84	-2,640,349.64	51.96%
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）	3.24%	-4.22%	—
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）	-4.81%	-8.17%	—
基本每股收益	0.04	-0.05	260%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	78,931,252.61	78,937,161.54	-0.01%
负债总计	34,761,813.04	37,494,868.11	-7.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,170,848.71	31,828,704.12	4.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.06	4.72%
资产负债率%（母公司）	1.96%	1.02%	—
资产负债率%（合并）	44.04%	47.50%	—
流动比率	1.74	1.33	—
利息保障倍数	6.42	1.84	—

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	13,746,495.18	4,592,616.4	199.32%
应收账款周转率	7.09	7.82	—
存货周转率	68.73	33.33	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.01%	-13.92%	-
营业收入增长率%	14.89%	-30.87%	-
净利润增长率%	894.85%	-111.04%	-

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	30,000,000	30,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-62,899.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,365,904.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,625.58
非经常性损益合计	3,490,630.80
所得税影响数	875,054.74
少数股东权益影响额（税后）	294,820.49
非经常性损益净额	2,320,755.57

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

√适用 □不适用

单位：元

科目	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
资产处置收益		-884.81		-686,309.48

营业外收入	1,607,924.75	1,603,356.78	69,510.58	
营业外支出	126,686.09	121,233.31	863,585.94	107,765.88

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司主要的商业模式是在“第三方物流服务细分行业”内，依托宁波港码头深水良港特殊的地理位置，为外向型企业提供专业的国际集装箱运输，进出口货物配送，货运站（站）经营（货运配载、货运代理、仓储理货），国际货运代理，自营或代理进出口商品业务，品牌集卡车销售等一条龙全程供应链综合型服务。

公司在关键资源方面，主要是道路运输经营许可证、国际海运辅助业备案证、国际货物运输代理备案证、二类机动车维修（大中型货车维修）许可证等；同时，拥有核心管理团队，平均有十五年以上行业经验，深谙行业运行规则，和港口及有关单位已经形成长期、稳定的合作关系，并且熟悉多式联运的物流网络，在报关报检、港口操作、仓储、运输配送等方面均具有丰富的管理经验和技巧。公司是以物流服务作为基础产业，通过向永强股份、奥克斯等国内生产制造业，以及天津泛艺国际货运代理有限公司（UPS）、天翔货柜、宁波江东亚顾货运代理等第三方物流企业，分别提供集装箱运输、专业仓储装卸、进出口代理、二类机动车辆维修等服务以获取收入。

报告期内，公司的业务、主要产品服务与上一年度保持一致，公司的商业模式较上年度无明显变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司牢抓安全主线，加强治理规范建设，强化提升服务品质，不断完善管理制度和技术保障体系，虽然外部的经济环境持续下行的情况下，但通过政策扶持与自身的努力下，攻坚克难，平稳渡过临港产业低谷时期。公司架构、规章制度、服务流程以及服务品质得到了进一步的完善和提升，特别是各业务板块的结构都有明显的调整，服务区域资源整合并且得到充分的发挥。报告期内总体基本完成了年初制定的各项经营计划，实现营业收入 14079.48 万元，同比增长 14.89%，实现净利润 247.59 万元，其中归属母公司股东的净利润 105.24 万元，同比增长 894.85 %。主营业务中除集装箱运输业务板块营业收入有所下降外，其他业务板块的营业收入均呈现明细增长趋势，其中仓储板块、集卡销售板块、货代服务板块分别同比增长 19.86%、85.89%和 199.29%。增长的业务板块主要得益于公司资源优势价值的提升，核心客户回归以及对市场的深度拓展，对公司 2017 年业绩的实现起到积极的作用。

（二） 行业情况

根据浙江省海洋港口发展“十三五”规划，到 2020 年，宁波舟山港货物吞吐量力争达到 10 亿吨，全球第一大港地位更加巩固。为了实现这一目标，在各级政府指导帮助下，在社会各界大力支持下，努力克服全球经济持续疲软、市场竞争空前激烈等带来的不利影响，充分发挥宁波舟山港自身优势，积极抢抓市场机遇，最终提前 3 年实现了这一奋斗目标，宁波舟山成为全球首个年货物吞吐量突破 10 亿吨的港口。随着宁波舟山港在全球地位进一步稳定，成为临港产业繁荣和发展起到积极的助推手作用。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	19,143,313.50	24.25%	12,815,149.32	16.23%	49.38%
应收账款	22,353,797.73	28.32%	17,387,852.83	22.03%	28.56%
存货	2,416,966.02	3.06%	1,680,042.09	2.13%	43.86%
长期股权投资					
固定资产	22,696,727.90	28.76%	32,579,438.54	41.27%	-30.33%
在建工程					
短期借款	9,710,000.00	12.30%	10,310,000.00	13.06%	-5.82%
长期借款					
资产总计	78,931,252.61	-	78,937,161.54	-	-0.01%

资产负债项目重大变动原因：

（1）2017 年货币资金 1914.33 万元，同比上升 49.38%，其中承兑保证金 206.34 万元，按揭贷款保证金 150 万元。主要系本期收入比上期增加 1824.2 万元，上升 14.89%，销售商品及提供劳务收到的现金增加 1328.41 万，上升 10.15%，企业持有的可随时用于支付的银行存款增加。

（2）应收账款 2235.38 万元，同比增加 496.59 万元，上升 28.56%。主要系子公司海晖国际 10-12 月销售较大，应收款增加 363.8 万元，收款政策不变，导致余额增加。子公司鸿晖汽车销售量增加，应收帐款余额增加 67.5 万。

（3）存货 241.7 万元，同比上升 43.86%。主要系子公司恒生美誉为了更好的拓展车辆销售业务，年底采购了一部份牵引车及半挂车，致使期末库存增加所致。

（4）固定资产 2269.67 万元，同比下降 30.33%。2017 年公司为优化成本管理，提高生产效率，逐步淘汰了部分高能耗、维修成本相对较高的设备。本期减少固定资产 988.27 万元，固定资产计提折旧 957.49 万元，其中运输设备原值减少 430.95 万元，平均折旧年限为 5 年，2017 年运输设备折旧 629.62 万元。

（5）2017 年资产合计 7893.13 万元，负债合计 3476.18 万元，资产负债率为 44.04%，同比下降 3.46%。针对当前行业低迷期，公司作出了战略调整。依托宁波舟山港优势，以国家推进互联网+高效物流为契

机，以先进信息技术为依托，以优化物流业务流程、创新物流活动组织方式、拓展物流金融增值服务为抓手，发挥新技术引领的经营管理创新，在物流行业转型升级中起到关键作用，提升物流核心竞争能力。

（6）2017 年流动资产 5166.25 万元，流动负债 2972.88 万元，流动比率为 174%，同比上升 41%。说明公司资产变现能力增强，短期偿债能力有所提高。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	140,794,765.94	-	122,552,763.90	-	14.89%
营业成本	122,462,230.12	86.98%	106,982,363.95	87.29%	14.47%
毛利率%	13.02%	-	12.71%	-	-
管理费用	10,827,907.91	7.69%	10,292,344.08	8.4%	5.2%
销售费用	4,233,492.11	3.01%	4,756,795.48	3.88%	-11%
财务费用	870,650.47	0.62%	913,640.69	0.75%	-4.71%
营业利润	4,049,103.24	2.88%	-692,919.18	-0.57%	684.35%
营业外收入	749,178.91	0.53%	1,603,356.78	1.31%	-53.27%
营业外支出	72,297.23	0.05%	121,233.31	0.10%	-40.37%
净利润	2,475,918.59	1.76%	-311,496.67	-0.25%	894.85%

项目重大变动原因：

（一）2017 年公司营业收入 14079.48 万元，增加 1824.2 万元，同比上升 14.89%。

其中：（1）仓储板块服务收入 4893.62 万元，占总体销售额 34.76%，同比增加 810.94 万元，同比上升 19.86%。变化原因主要为公司对业务的深度开发、资源整合利用所致。报告期内，公司强调进出口货物的合理配比，在确保出口货源的前提下，多渠道组织进口货源的引入，如：进口木浆、进口塑料粒子、进口红酒、进口啤酒以及进口金矿粉等货源。报告期内，进口货物装卸业务收入 715 万元。

（2）集卡车销售板块收入 1864.46 万元，占总体销售额 13.24%，增加 861.48 万元，同比上升 85.89%。变动主要原因，公司借助集卡品牌优势，调整营销策略，加强营销力度。

（3）货代服务板块收入 2685.37 万元，占总体销售额 19.07%，增加 1788.11 万元，同比上升 199.29%。主要原因，2017 年度利用集团公司内部资源优势，加速调整业务结构，促进核心客户回归合作，包括对业务的深度拓展所致。

（4）集装箱运输收入 4046.12 万元，占总销售收入 28.74%，同比减少 1578.31 万元，下降了 28.06%。主要变动原因一方面由于集卡运输市场运力呈现饱和趋势，价格竞争加剧；另一方面公司司机人员紧缺的情况下，车辆利用率下降；另外，根据对市场分析以及内部业务结构的调整，淘汰一部分能耗高且维修成本相对较高的设备，导致业务收入减少。

（二）2017 年营业成本 12246.22 万元，同比上升 14.47%。

其中：（1）装卸服务成本 3774.03 万元，占总体销售成本 30.82%，增加 281.55 万元，同比上升 8.06%

因业务量增加，随着收入上升 19.86%，相应的装卸成本也增加。

（2）集卡车销售成本 1781.38 万元，占总体销售成本 14.55%，增加 773.18 万元，同比上升 76.69%，主要变动原因系在业务收入增加的基础上，成本相应也成正比增加。

（3）货代服务成本 2473.22 万，占总体销售成本 20.2%，增加 1623.23 万元，同比上升 190.97%，成本与收入基本配比。

（4）集装箱运输成本 3907.48 万元，占总成本 31.91%，减少 1020.31 万元，下降了 20.71%，与劣势环境有着必然的关联。

应对措施：首先，调整市场营销的策略，挖掘优质客户的潜力；其次增强司机队伍补充力度，特别在薪酬分配上再作适当的调整，尽可能使车辆利用率有新的提高；借鉴先进管理理念和技术革新，进一步增强增效降本意识，深挖降本潜力；最后，利用互联网+物流平台，逐步减少重资产的投入，通过信息化手段充实集装箱运输的活力。

（三）销售费用 423.35 万元，减少 52.33 万元，同比下降 11%，主要系报告期内空箱驳运项目因亏损未计提销售佣金所致。

（四）营业利润 404.91 万元，增加 474.7 万元，同比上升 684.35%。主要系装卸服务毛利增加 529.39 万元，同比上升 89.70%；集卡车销售毛利增加 88.3 万元，同比上升 1692.34%，货代服务毛利增加 164.87 万元，同比上升 348.74%；运输服务毛利减少 558.01 万元，同比下降 80.1%。2017 年与企业日常生产经营活动相关的政府补助 284.59 万元计入其他收益。

（五）营业外收入 74.92 万元，同比下降 53.27%。主要原因一，2017 年子公司恒胜物流响应政府节能减排号召购置大批量天然气集卡车，收到节能减排与安全生产更新补助款 104.21 万元。原因二，2017 年子公司恒胜物流享受营改增优惠政策，收到补助款 154 万元。以上政府补助款因会计政策变更导致与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，所以导致报告期内营业外收入减少。

（六）营业外支出 7.23 万元，减少 4.89 万元，同比下降 40.37%，主要原因 2017 年公司享受财政水利基金全额减免政策所致。

（七）净利润 247.59 万，增加 278.74 万元，同比上升 894.85%，主要系本期营业利润增加 474.7 万元，同比上升 684.35%；营业外收入减少 85.42 万元，同比下降 53.27%；营业外支出减少 4.89 万，同比下降 40.37%；所得税费用增加 114.94 万，同比上升 104.42%所致。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	134,895,723.72	116,073,601.07	16.22%
其他业务收入	5,899,042.22	6,479,162.83	-8.95%
主营业务成本	119,361,150.70	102,784,614.18	16.13%
其他业务成本	3,101,079.42	4,197,749.77	-26.13%

按产品分类分析：

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%
-------	--------	----------	--------	----------

运输服务	40,461,165.97	28.74%	56,244,297.14	45.89%
装卸服务	48,936,246.08	34.76%	40,826,862.91	33.31%
集卡车销售	18,644,615.14	13.24%	10,029,829.10	8.19%
货代服务	26,853,696.53	19.07%	8,972,611.92	7.32%
其他业务(检测停车、房租、代理、维修)	5,899,042.22	4.19%	6,479,162.83	5.29%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

(1) 仓储装卸收入 4893.62 万, 收入同比增加 810.94 万元, 同比增幅为 19.86%。主要系公司对业务的深度开发、资源整合利用所致。报告期内, 公司强调进出口货物的合理配比, 在确保出口货源的前提下, 多渠道组织进口货源的引入, 如: 进口木浆、进口塑料粒子、进口红酒、进口啤酒以及进口金矿粉等货源。报告期内, 进口箱装卸业务收入 715 万元。

(2) 集卡车销售板块收入 1864.46 万元, 占总体销售额 13.24%, 增加 861.48 万元, 同比上升 85.89%。变动主要原因, 公司借助集卡品牌优势, 调整营销策略, 加强营销力度。

(3) 货代服务板块收入 2685.37 万元, 占总体销售额 19.07%, 增加 1788.11 万元, 同比上升 199.29%。主要原因, 2017 年度利用集团公司内部资源优势, 加速调整业务结构, 促进核心客户回归合作, 包括对业务的深度拓展所致。

(4) 集装箱运输收入 4046.12 万元, 占总销售收入 28.74%, 同比减少 1578.31 万元, 下降了 28.06%。主要变动原因一方面由于集卡运输市场运力呈现饱和趋势, 价格竞争加剧; 另一方面公司司机人员紧缺的情况下, 车辆利用率下降; 另外, 根据对市场分析以及内部业务结构的调整, 淘汰一部分能耗高且维修成本相对较高的设备, 导致业务收入减少。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	天津泛艺国际货运代理有限公司 宁波分公司	15,134,037.40	10.75%	否
2	宁波奥克斯进出口有限公司	13,613,570.40	9.67%	否
3	宁波天翔货柜有限公司	10,295,944.79	7.31%	否
4	浙江永强集团股份有限公司	7,754,812.83	5.51%	否
5	宁波江东亚顺货物运输代理有限公司	7,618,764.76	5.41%	否
合计		54,417,130.18	38.65%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	宁波江北甬创汽车销售有限公司	12,729,850.00	11.66%	是
2	中海油浙江新能源有限公司	7,814,579.01	7.16%	否
3	上海中集汽车销售服务有限公司	5,385,117.00	4.93%	否

4	宁波市安普国际物流有限公司	4,352,405.45	3.99%	否
5	宁波市北仑环林集装箱服务有限公司	4,149,060.00	3.80%	否
合计		34,431,011.46	31.54%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	13,746,495.18	4,592,616.40	199.32%
投资活动产生的现金流量净额	-1,263,271.82	-779,450.39	-62.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,831,828.24	-4,804,653.70	-0.57%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流：本期经营活动产生的现金净额为 13,746,495.18 元，上期经营活动产生的现金净额为 4,592,616.40 元，变动额为 9,153,878.78 元。原因一，本年收入增加 18,242,002.04 元，导致与销售/采购商品、提供/接收劳务收到的现金增加 13,284,132.36 元。原因二、收到的其他与经营活动有关的现金减少 796,945.06 元，包括租赁收入减少 112,885.86 元，收到外单位及非合并关联方往来款减少 2,724,754.86 元，政府补助增加 1,856,459 元，除政府补助外营业外收入增加 155,143.61。

(2) 投资活动产生的现金流：本期投资活动产生的现金净额为-1,263,271.82 元，上期投资活动产生的现金净额为-779,450.39 元，变动额为-483,821.43 元。主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期比上期增加 377,684.33 元，其中子公司电集网络购买长期资产支付的现金增加 1,489,764.92 元。

(3) 筹资活动产生的现金流：本期筹资活动产生的现金净额为-4,831,828.24 元，上期筹资活动产生的现金净额为-4,804,653.70，变动额为-27,174.54 元。主要系上期投资上海裕鸣支付的现金增加 525,000 元，本期子公司恒胜物流收到借款的现金减少 600,000 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、截至 报告期末，公司拥有 2 家全资子公司、5 家控股子公司和 1 家参股公司，分别为：

(1) 公司的全资子公司，宁波海胜供应链管理有限公司，统一社会信用代码 91330201695068086M，公司类型：有限责任公司（法人独资），住所：宁波高新区沧海路 588 号 8 楼，法定代表人：周海东，注册资本：伍佰万元整，成立日期：2009 年 10 月 13 日，经营期限：2009 年 10 月 13 日至 2019 年 10 月 12 日止，经营范围：供应链管理服务；国际货运代理；自营或代理各类商品技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外；软件开发。（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）

(2) 公司的全资子公司，宁波陆港运输服务有限公司，统一社会信用代码 91330206557983585J，公司类型：有限责任公司，住所：宁波市北仑区新碶太河北路 218 号，法定代表人：周海东，注册资本：贰佰万元整，成立日期：2010 年 8 月 2 日，经营期限：2010 年 8 月 2 日至 2020 年 8 月 1 日止，经营范围：货运：普通货运、货物专用运输（集装箱）；普通货物仓储、装卸服务；车辆检测技术咨询；车辆租赁；机电设备租赁。（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) 公司控股 90%子公司，宁波恒胜物流有限公司，统一社会信用代码 91330201758868858G，公司类型：有限责任公司，住所：宁波高新区沧海路 588 号 8F4-6 室，法定代表人：周海东，注册资本：壹仟

万元整，成立日期：2004 年 3 月 9 日，经营期限：2004 年 3 月 9 日至长期，经营范围：货运：普通货运、货物专用运输（集装箱）；（在许可证有效期内经营）。国际货运代理。（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）

（4）公司控股 51%子公司，宁波海晖国际物流有限公司，统一社会信用代码 913302067960032578，公司类型：有限责任公司，住所：宁波市北仑区霞浦街道云台山路 56 号 1#库，法定代表人：周海东，注册资本：壹仟万元整，成立日期：2006 年 11 月 29 日，经营期限：2006 年 11 月 29 日至长期，经营范围：货运：货物专用运输（集装箱）；站场：货运站（场）经营（货运配载、货运代理、仓储理货）（以上经营范围在许可证件有效期内经营）。国际货运代理，装卸服务。（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）

（5）公司控股 80%子公司，宁波恒生美誉汽车销售有限公司，统一社会信用代码 91330206674701225N，公司类型：有限责任公司，住所：开发区新碶明州西路 611 号，法定代表人：周海东，注册资本：叁佰万元整，成立日期：2008 年 4 月 16 日，经营期限：2008 年 4 月 16 日至长期，经营范围：机动车维修：二类机动车维修（大中型货车维修）；货运：普通货运；机动车辆保险兼业代理；纺织品、服装、机械设备、五金建材、家用电器、办公用品、汽车配件、日用品的批发、零售，室内外装饰工程设计、施工，二手车经纪，商用车及九座以上乘用车的销售；车辆检测技术咨询；车辆租赁；机电设备租赁。（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）

（6）公司相对控股 55%子公司，宁波鸿晖汽车贸易有限公司，统一社会信用代码 91330206079241789J，公司类型：有限责任公司，住所：北仑区梅山盐场 1 号办公楼九号 199 室，法定代表人：余斌，注册资本：叁佰万元整，成立日期：2013 年 11 月 18 日，经营期限：2013 年 11 月 18 日至 2023 年 11 月 17 日止，经营范围：商用车及九座以上乘用车销售；汽车配件、普通机械设备、五金建材、家用电器、办公用品、日用品的批发、零售；自营或代理各类商品技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）；车辆租赁，机电设备租赁。（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）

（7）公司控股 66%子公司，电集网络数据科技（浙江）股份有限公司，统一社会信用代码 91330200MA282MEQ02，公司类型：股份有限公司（非上市），住所：宁波高新区沧海路 588 号 8-5、8-6 室，法定代表人：周海东，注册资本：壹仟万元整，成立日期：2016 年 9 月 20 日，经营期限：2016 年 9 月 20 日至长期，经营范围：计算机网络应用软件的开发、设计、制作、销售、技术服务、咨询服务；互联网信息服务；计算机信息系统集成、数据处理；公共软件技术服务、技术推广、技术转让；网站建设；自营或代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（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）

（8）公司参股 15%的公司，上海裕鸣网络科技有限公司，统一社会信用代码 91310109324322110E，公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股），住所：上海市虹口区汶水东路 351 号 2 号楼 2 层 207 室，法定代表人：毕钟鸣，注册资本：壹佰肆拾贰万元整，成立日期：2015 年 1 月 4 日，经营期限：2015 年 1 月 4 日至 2035 年 1 月 3 日止，经营范围：在网络科技专业领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让；汽车、汽车轮胎、汽车配件的销售；电子商务（不得从事增值电信、金融业务）。【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】，报告期内公司不存在取得或处置其他控股子公司、参股公司情况。

2、报告期内，主要控股子公司营业收入、净利润指标情况如下：

（1）宁波恒胜物流有限公司营业收入：47,407,998.20 元，净利润：-273,266.98 元，经营活动现金流量：6,614,173.01 元。总资产：39,760,832.91 元。净资产：11,734,659.77 元。

（2）宁波海晖国际物流有限公司营业收入：42,485,440.03 元，净利润：4,051,395.17 元，经营活动现金流量：5,287,935.19 元。总资产：19,152,503.78 元。净资产：15,338,644.21 元。

（3）宁波恒生美誉汽车销售有限公司营业收入：14,853,597.66 元，净利润：-264,167.00 元，经营活动现金流量：-115,027.80 元。总资产：7,714,205.79 元，净资产：341,771.06 元。

(4) 宁波鸿晖汽车贸易有限公司营业收入：12,357,790.83 元，净利润：-502,762.17 元，经营活动现金流量：54,349.53 元。总资产：4,741,843.27 元，净资产：2,400,048.72 元。

(5) 电集网络数据科技（浙江）股份有限公司营业收入：0，净利润：-750,652.02 元，经营活动现金流量：-507,674.62 元。总资产：4,038,956.80 元，净资产：3,918,862.05 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况发生。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、关于会计政策变更

①2017 年，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

本公司于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部于 2017 年修订及新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》准则，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

②2017 年，财政部发布了财会〔2017〕13 号文件，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则。

本公司于 2017 年 5 月 28 日起执行财政部于 2017 年新颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则，对该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理，对 2017 年 5 月 28 日起存在的持有待售资产及对应的处置损益根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将企业主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的划分为持有待售类别。

③本公司根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性交换利得和损失变更为

列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更对报表的影响如下：

影响报表项目	本期发生额影响金额	上期发生额影响金额
利润表科目		
资产处置收益	-32155.34	-884.81
其他收益	2845904.46	
营业外收入	-2895890.15	-4567.97
营业外支出	82141.03	-5452.78

2、会计估计变更

本年度公司主要会计估计未发生变更。

3、关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

中国有句古话：“天下兴亡，匹夫有责”，是说每个人都应该对国家和社会有一种责任感。恒胜澜海在发展中，始终秉承高度的社会责任感，不仅用高效的服务回馈客户，更是用积极的行动回报社会。

2008年6月在四川汶川大地震时，积极响应政府号召，周董事长亲自带队前往一线赈灾，整整奋战了2个月，突击抢运救灾物资累计1200TEU活动板房，圆满完成党和人民交给的光荣任务，被授予“宁波精神、宁波速度”至高无上的荣誉称号。

恒胜澜海历年来承担起宁波市应急救援运力储备责任，被授予“应急运输连”称号。2016年年初强寒潮、雨雪冰冻天气，6辆集卡担负起清除冰冻路面的应急任务；杭州G20峰会期间，公司集装箱营运车辆纳入反恐最小作战保障队。这是公司首次纳入反恐怖作战保障队，得到了宁波市交通委、宁波市道路运输管理局高度认可。

关心社会、关爱他人，由工会组织，职工踊跃参加了一支“义务志愿者队伍”，目前该支队伍人数已达到100多人。他们当中，有多次参加无偿献血的、有开展“五水共治”护河体验的、有清扫街道卫生死角以及轨道交通地铁口导向等义务志愿服务活动。

公司诚信经营、依法纳税。2016年度获得宁波市国家高新区突出贡献铜奖和高成长企业，2017年度获得宁波市国家高新区突出贡献铜奖的殊荣。未来，公司始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

恒胜澜海及其控股子公司（以下简称“公司”）主要从事以宁波港口为中心的国际集装箱运输、国内干线配送、进出口仓储场站经营、国际货运代理、自营或代理进出口商品业务、集装箱卡车及品牌商务乘用车销售等全程供应链领域。属于现代物流背景下的综合服务型物流。

公司始终立足于港口物流资源整合与配置，以满足客户需求和战略发展为导向，专业、高效、迅速的为客户提供从设计、实施到运作的综合物流整体解决方案。公司整合内部和外部资源，优化港口、铁路、公路、水路运输资源，向客户提供集方案设计、货代、运输、仓储于一体的专业化服务，形成了一站式专业化港口物流综合服务。公司业务由最初单一的国际集装箱运输扩展为一条龙全程供应链管理服务。

公司秉承着做优客户资源，做大客户规模，做深客户关系的理念，经过多年的发展，与众多优质客户形成了稳定长期的合作关系，核心客户均为国内外知名企业，如 UPS，永强集团，奥克斯集团，中集集团等。目前，公司已成为宁波港国际集装箱运输，仓储和货代的龙头企业。

几年来，公司始终顺应国家经济快速发展的浪潮，构建创新型综合物流服务平台，着力创建属于自己的供应链管理品牌并取得显著成果。无论在经营管理理念的转型升级，还是创业创新项目的开展都取得重大的突破。

公司作为综合物流服务企业，虽然受当下国际经济环境不景气影响，给公司业务发展带来一定不利影响，但是公司依托宁波港码头深水良港特殊的地理位置，凭借多年在物流领域的客户积累和口碑以及通过个性化、差异化的服务方案，公司将得到持续发展。

公司在报告期内，实现营业收入 14079.48 万元，实现净利润 247.59 万元，经营活动产生的现金流量净额为 1374.65 万元，公司的短期偿债风险较低，公司业务稳定，经营活动产生的现金流量为 14919.27 万元，公司具备持续经营能力。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

宏观经济运行受多方面因素的影响而具有一定的周期性，经济形势向下波动时，企业产、供和销等生产经营活动将会受到较大影响。现代物流行业服务于实体经济，与实体经济运行情况关系较为紧密。随着国际、国内经济增长持续放缓，实体经济出现波动，外向型贸易首当其冲饱受艰难的困境，很大程度波及港口产业，进而影响到进出口领域的物流服务企业。

应对措施：公司必须从以下几个方面，尽可能降低因宏观经济运行波动而带来的影响。一是加强对市场的营销力度，通过个性化、差异化的服务方案，吸引更多的市场群体需求，来实现和提高服务产品的延伸附加值。二是大力推进主要产能板块的创新模式，特别是对物流服务领域的技术装备、工艺流程更新、改造。

2、市场竞争风险

国外竞争对手纷纷抢滩国内市场，由于这些公司有国际背景且经营时间较长，资金实力雄厚，在国际市场上的成功案例较多，与国际知名厂商的合作历史较长，一旦进入国内会使得国内本土的市场受到

冲击。另一方面，国外物流服务商的培训体系、薪酬激励政策也较国内本土企业更为领先，行业人才的吸引力较大。随着我国对外开放扩大，国内改革的深入，对国外第三方物流业准入门槛的降低，国际货运市场面临竞争进一步加剧的风险。

应对措施：一是依托宁波舟山港优势，以国家推进互联网+高效物流为契机，以先进信息技术为依托，以优化物流业务流程、创新物流活动组织方式、拓展物流金融增值服务为抓手，发挥新技术引领的经营管理创新在物流行业转型升级中的关键作用，提升物流核心竞争能力。二是严格控制运行成本，逐渐从重资产投资转向轻资产转型，在提高资产利用率的前提下，控制成本费用就是增加盈利，就是增加核心竞争力。三是以目标责任制为手段，通过制度机制和流程体系创新，全面提升企业执行力，实现项目的精细化管理，突显过程控制，确保按时按质地达成绩效目标；四是完善公司的激励制度。公司将通过股权激励模式，加快对薪酬体系和绩效考核机制的完善，加强人力储备，为公司持续快速发展提供坚实的人才资源保障。

3、操作安全和货物损失风险

公司主要从事国际集装箱运输、国内干线配送、进出口仓储场站经营、国际货运代理等业务。交通安全事故，货物保管及运送途中的损毁有可能使得公司面临货主索赔、车辆损毁、人员伤亡、交通主管部门处罚等风险，对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：为将上述风险降至最低，公司针对上述问题已经建立了《安全管理制度》、《安全监察部岗位职责说明》、《集卡车驾驶员手册》等一系列管理制度；采取了对员工进行上岗审查和培训，为车辆安装GPS定位系统等相关管理措施；在为所有的集装箱卡车购买了强制保险之外，公司还购买了作业事故险、机器设备财产险等一系列保险。虽然上述举措能够在一定程度上降低公司的经营风险，但仍不能排除由于路况、车况、天气、安全管理、操作人员水平等问题对生产经营所产生的不利影响。

4、毛利率波动影响

2015年度、2016年度、2017年度，公司毛利率分别为11.06%、12.71%以及13.02%。公司相关业务毛利率受到当时市场供需状况、合同约定价格、燃料成本及人力成本等众多因素影响。而公司资产投入大、固定成本较高，相关收入成本的波动易导致毛利率的波动，致使部分业务存在产生微利或亏损的可能。2017年度毛利率相较于2016年、2015年略有所提高，主要还是一方面因国际原油价格的影响，另一方面自行采购的燃料批发价与市面上的门市价存在较大的利好空间，致使毛利率有一定的提高，但威胁毛利率风险是十分明细的。

应对措施：一是加强对燃料价格的监测和燃料储备管理；二是推进机器替代人工的改造降低人力资源成本；三是加强内成本管理，从采购源头抓起，杜绝成本浪费，继续推动节能减排项目的改造与落实；四是加快“差异化”、“个性化”服务方案的提升。

5、依赖政府补助的风险

2015年度、2016年、2017年年度，公司净利润为282.15万元、-31.15万元、247.59万元，政府补助各期分别为356.15万元、147.44万元、336.59万元。政府补助对公司净利润有较大的影响，若未来期间公司获取的政府补助发生重大不利变动，可能会对公司的净利润产生较大的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将尽量降低对政策的依赖度，通过管理创新、运营数据信息化以及机器替代人工等管理手段，努力提升工作效率，积极降低运营成本，增强公司盈利能力来应对政策风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

五 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 ☒ 否	五. 二
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	10,999,017.09
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	1,200,000	93,162.39
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）	10,000,000	0
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	36,200,000	11,092,179.48

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时报告披露	临时报告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
公司实际控制人周海东	公司向交通银行宁波海曙支行申请续贷提供担保	3,000,000	是	2018-04-25	2018-002
总计	-	3,000,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易主要是解决公司业务发展所需流动资金，有利于公司发展和全体股东的利益，有利于公司的持续经营及长期发展，符合公司及全体股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东及实际控制人周海东承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；其持有的股份解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一。

公司股东严红燕承诺：自股份公司成立一年内，不转让或者委托他人管理其在本挂牌前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

同时，担任公司董事、监事、高级管理人员的周海东、李峰、王时欣、孙烈君、余斌、严红燕、孟琪斌、葛祖海、史旭波、王时欣承诺：除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其持有的公司股份。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司股东对所持股份限售安排的承诺均得到完好的履行。

2、有限公司整体变更为股份有限公司的承诺

股东周海东及严红燕承诺：若公司整体变更中净资产超出注册资本的部分需要缴纳个人所得税的，周海东及严红燕将严格按照有关规定承担该个人所得税的缴纳义务。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司股东对有限公司整体变更为股份有限公司的承诺均得到完好的履行。

3、周海东、严红燕对不规范之处的补救措施及有关承诺

恒胜澜海股东周海东、严红燕已经认识到在整合股权时存在操作不规范的问题。故为一并解决恒胜澜海整体变更前净资产低于注册资本的现状，周海东、严红燕又于 2015 年 6 月 26 日作出股东会决议，向公司投入 410 万元货币，全部计入公司资本公积。

周海东、严红燕承诺：对于因恒胜澜海历次股权收购过程中存在瑕疵而给恒胜澜海造成损失的，周海东及严红燕将承担该损失。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司股东对不规范之处的补救措施及有关承诺均得到完好的履行。

4、公司与实际控制人控制的其他企业同业竞争情况的承诺

禾胜投资系周海东于 2015 年 4 月设立的公司，目前并没有实际运营，与恒胜澜海不存在同业竞争。2015 年 12 月 3 日，禾胜投资做出股东会决议，一致同意禾胜投资成立清算组并着手解散公司事宜。

禾胜投资及其实际控制人周海东承诺：在注销禾胜投资的过程中，将严格按照法律法规有关公司注销的相关规定，合法合规的进行禾胜投资的注销工作。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司与实际控制人控制的其他同业竞争情况的承诺均得到完好的履行。

5、为避免与公司的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《声明与承诺函》，列明：

(1) 承诺人目前为止没有从事与恒胜澜海及其实际控制的公司构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人现在及将来以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业（恒胜澜海及其实际控制的公司除外），或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与恒胜澜海及其实际控制的公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对恒胜澜海及其实际控制的公司产品、拟开发的产品或服务构成直接竞争的同类产品或服务，也不会直接经营或间接经营、参与投资与恒胜澜海及其实际控制的公司构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术及服务，从而确保避免对恒胜澜海及其实际控制的公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

(2) 自承诺签署之日起，如恒胜澜海及其实际控制的公司进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与恒胜澜海及其实际控制的公司拓展后的业务相竞争；若与恒胜澜海及其实际控制的公司拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：

停止生产和经营存在竞争的业务；

将存在竞争的业务纳入到恒胜澜海及其实际控制的公司；

将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。

(3) 自承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与恒胜澜海及其实际控制的公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知恒胜澜海及其实际控制的公司；若恒胜澜海及其实际控制的公司拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保恒胜澜海及其实际控制的公司以及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。

(4) 上述承诺为不可撤销的承诺，如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向恒胜澜海及其实际控制的公司赔偿一切直接和间接损失。

(5) 该承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

(6) 该承诺自承诺人签署之日起生效，在恒胜澜海及其实际控制的公司申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后仍然有效，直至承诺人将所持有的恒胜澜海及其实际控制的公司的股份全部依法转让完毕且承诺人同恒胜澜海及其实际控制的公司无任何关联关系起满两年之日终止。截至2017年12月31日止，公司持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员对此承诺均得到完好履行。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	5,748,529.33	7.28%	作为抵押贷款的担保
车辆	抵押	1,556,779.20	1.97%	作为抵押贷款的担保
货币资金	冻结	3,563,718.49	4.51%	作为银行承兑汇票保证金/按揭贷款保证金
总计	-	10,869,027.02	13.76%	-

第五节 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	27,000,000	90%	0	27,000,000	90%
	董事、监事、高管	3,000,000	10%	0	3,000,000	10%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	周海东	27,000,000	0	27,000,000	90%	27,000,000	0
2	严红燕	3,000,000	0	3,000,000	10%	3,000,000	0
3							
4							
5							
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	30,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变更。周海东持有恒胜澜海 2700 万股的股份，占恒胜澜海股份总额的

90%。周海东从公司设立至今一直担任公司的董事长、总经理，能够实际控制公司，是公司的控股股东及实际控制人。周海东先生：男，1971年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年至1992年，任宁波市轻工机械厂技工；1993年至2003年，在鄞州交通运输有限公司从事国际集装箱运输业务；2004年至今，任恒胜物流董事长兼总经理；2012年至今，任恒胜澜海董事长兼总经理。

（二） 实际控制人情况

控股股东和实际控制人一致。

第六节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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
抵押借款	宁波银行联丰支行	900,000.00	6.92%	2016.05.05-2017.05.05	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	970,000.00	6.92%	2016.05.11-2017.05.11	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	1,000,000.00	6.92%	2016.05.23-2017.05.23	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	330,000.00	6.92%	2016.05.24-2017.05.24	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	340,000.00	6.92%	2016.05.24-2017.05.24	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	330,000.00	6.92%	2016.05.24-2017.05.24	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	1,500,000.00	6.92%	2016.07.12-2017.07.12	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	870,000.00	6.92%	2016.07.13-2017.07.13	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	370,000.00	6.92%	2016.07.13-2017.07.13	否
抵押担保借款	交通银行宁波海曙支行	1,700,000.00	6.00%	2016.06.07-2017.06.07	否
抵押担保借款	交通银行宁波海曙支行	2,000,000.00	6.00%	2016.08.12-2017.08.12	否

售后回租	港能国际融资租赁有限公司	3,300,000.00	8.00%	2016.09.22-2017.09.28	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	900,000.00	6.92%	2017.05.04-2018.05.04	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	970,000.00	6.92%	2017.05.10-2018.05.10	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	1,000,000.00	6.92%	2017.05.22-2018.05.22	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	130,000.00	6.92%	2017.05.24-2018.05.24	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	130,000.00	6.92%	2017.05.24-2018.05.24	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	140,000.00	6.92%	2017.05.24-2018.05.24	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	870,000.00	6.92%	2017.07.3-2018.07.03	否
抵押借款	宁波银行联丰支行	1,870,000.00	6.92%	2017.07.03-2018.07.03	否
抵押担保借款	交通银行宁波海曙支行	1,700,000.00	6.00%	2017.06.08-2018.06.08	否
抵押担保借款	交通银行宁波海曙支行	2,000,000.00	6.09%	2017.08.14-2018.08.14	否
车辆按揭贷款	海尔金融保理（重庆）有限公司	1,637,706.00	7.20%	2016.12.20-2018.11.20	否
合计	-	24,957,706.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

（二） 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第七节 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
周海东	董事长、总经理	男	47	大专	2015.9.25-2018.9.24	是
李峰	董事	男	44	大专	2015.9.25-2018.9.24	是
王时欣	董事兼董秘	男	54	中专	2015.9.25-2018.9.24	是
孙烈君	董事	男	40	中专	2015.9.25-2018.9.24	是
余斌	董事	男	34	高中	2015.9.25-2018.9.24	是
严红燕	监事会主席	女	47	高中	2015.9.25-2018.9.24	是
孟琪斌	监事	男	46	大专	2017.4.28-2018.9.24	是
葛祖海	职工监事	男	50	高中	2015.9.25-2018.9.24	是
史旭波	财务总监	女	40	大专	2015.9.25-2018.9.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

(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
周海东	董事、总经理	27,000,000	0	27,000,000	90.00%	0
严红燕	监事会主席	3,000,000	0	3,000,000	10.00%	0
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	100%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
----	------	----------------	------	------

包红英	监事	离任	-	工作变动
孟琪斌	-	新任	监事	工作变动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

孟琪斌，男，1972.5.9 出生，宁波广播电视大学工商管理专业，大专学历。1993 年 9 月至 2013 年 12 月先后在宁波外运华昌公司、深圳海格物流有限公司、上海尚文宁波分公司等从事国际货物运输代理企业担任业务管理工作；2013 年 12 月至今，任公司全资子公司宁波海胜供应链管理有限公司业务副总。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	17	13
财务人员	14	15
技术人员	17	15
销售人员	33	36
生产人员	262	239
员工总计	343	318

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	13
专科	50	50
专科以下	281	255
员工总计	343	318

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1. 人员变动 公司本年度期初总人数 343 人，期末总人数 318 人，减少 25 人。报告期内，一方面由于国III车辆接近淘汰已作提前报废处理，另一方由于集卡司机出现青黄不接现象，致使驾驶员报告期末比期初减少，但其他岗位员工相对稳定，没有发生重大变化。下一步将通过与内陆腹地人力资源机构合作加强招聘力度，以满足生产需求，将车辆利用率作进一步的提升。

2. 人才引进、培训及招聘 报告期内，公司通过网络与现场招聘等常规方式引进符合岗位要求及企业文化的人才，夯实公司的经营管理团队。并且根据岗位优化方案及系统的岗位培训要求，多层次、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导能力提升等全方位培训。同时公司还组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，从而为公司提供可持续发展，坚实的人力资源保障。

3. 薪酬政策、劳动关系 报告期内，公司坚持民主管理制度，依照相关法律、法规规定，定期组织召开职工（工会）代表大会，通过民主协商方式，与职工方代表签署《集体合同》、《工资协商协议》、《女职工权益保护专项集体合同》，包括《薪酬管理办法》《公司员工守则》等。同时，公司遵循以责定岗、以岗定薪，全员实行绩效考核的原则，定期对同行业薪酬水平进行市场调研，不断完善“内部公平、外部平衡”系统性的薪酬机制，平衡公司的支付水平与外部市场的竞争性。

报告期内，无劳动争议案件发生。

公司全员实行劳动合同制，按照《劳动合同法》与员工签订《劳动合同》，并且按照相关规定足额支付劳动报酬、参加社会保险以及缴存住房公积金。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

第八节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开均符合有关法律、法规的要求。公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司章程，会议记录及相关档案清楚完善。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关档案清楚完整。

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

董事会经过评估认为，公司具有完善的法人治理结构，建立了由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，公司治理机制合理完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够给予所有股东合适的保护以及能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规的要求，董事、监事均按照法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，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

无

(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	2	1、2017年4月6日，第一届董事会第七次会议审议通过：《关于2016年年度总经理工作报告的议案》；《关于2016年年度董事会工作报告的议案》；《关于2016年年度审计报告的议案》；《关于2016年年度报告及2016年年度报告摘要的议案》；《关于公司2016年度利润分配方案的议案》；《关于公司2016年度财务决算报告的议案》；《关于公司2017年度财务预算方案的议案》；《关于股东向公司提供财务资助的议案》；《关于预计2017年度向关联方宁波江北甬创汽车销售有限公司采购的议案》；《关于预计2017年度向关联主宁波江北甬创汽车销售有限公司销售商品的议案》；《关于预计2017年度向关联方宁波江北甬创汽车销售有限公司提供维修劳务的议案》；《关于同意宁波恒胜物流有限公司向银行续贷的议案》；《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》；《关于补充审议2016年度股东提供保证担保的议案》；《关于子公司宁波恒胜物流有限公司拟与平安银行股份有限公司宁波分行开展融资业务的议案》；《年报信息披露重大差错责任追究制度》；《关于提请召开2016年年度股东大会的议案》。 2、2017年8月23日召开第一届董事会第八次会议，审议通过：《公司2017年半年度报告的议案》
监事会	3	1、2017年4月6日，第一届监事会第四次会议，审议通过：《关于2016年年度监事会工作报告的议案》；《关于公司2016年度财务决算报告的议案》；《关于2016年年度报告及2016年年度报告摘要的议案》；《关于公司2016年度利润分配方案的议案》；《关于公司2017年度财务预算方案的议案》；《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》。 2、2017年4月28日召开第一届监事会第五次

		会议,审议通过:《推选孟琪斌为公司监事的议案》;《提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。 3、2017 年 8 月 23 日,召开第一届监事会第六次会议,审议通过《关于<2017 年半年度报告>批准对外报出的议案》。
股东大会	2	1、2017 年 4 月 28 日,召开公司 2016 年年度股东大会,审议通过:《关于 2016 年年度董事会工作报告的议案》;《关于 2016 年年度监事会工作报告的议案》;《关于 2016 年年度报告及 2016 年年度报告摘要的议案》;《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》;《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》;《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》;《关于股东向公司提供财务资助的议案》;《关于预计 2017 年度向关联方宁波江北甬创汽车销售有限公司采购的议案》;《关于预计 2017 年度向关联主宁波江北甬创汽车销售有限公司销售商品的议案》;《关于预计 2017 年度向关联方宁波江北甬创汽车销售有限公司提供维修劳务的议案》;《关于同意宁波恒胜物流有限公司向银行续贷的议案》;《关于续聘立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》;《关于补充审议 2016 年度股东提供保证担保的议案》;《关于子公司宁波恒胜物流有限公司拟与平安银行股份有限公司宁波分行开展融资业务的议案》。 2、2017 年 5 月 18 日,召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过:《推选孟琪斌为公司监事的议案》。

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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定,且均严格履行各自的权利和义务,未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限公司有关法律法规等的要求,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。

报告期内,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。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按

照规定的程序进行。

未来公司将进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理和管理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

(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及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《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。公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。公司将在今后继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实地反映公司的经营情况和财务状况。报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对报告期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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，不存在实际控制人及其控制的企业，无同业竞争关系。

2、资产独立：公司由有限公司整体变更设立而来，享有有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。股改后，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。报告期内，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、机构独立：公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离。

5、财务独立：公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相

关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（1）关于会计核算体系。

报告期内，公司严格按照《会计法》、相关会计准则等国家法律法规的规定进行会计核算，结合公司业务特点制定会计核算的具体制度，确保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，公司继续严格执行各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、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，公司在正确分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取有效措施，从公司规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部管理控制的评估。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，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，符合公司发展的要求。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，年度报告差错责任追究制度的建立至关重要，是公司制度的一个重要组成部分。年度报告差错责任追究制度的建立，对公司制度的建设有着重大的作用与意义。

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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	立信中联审字【2018】D-0748 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2018-04-23
注册会计师姓名	俞德昌、陈春波
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

立信中联审字[2018]D-0748 号

宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司（以下简称宁波恒胜集团）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宁波恒胜集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

宁波恒胜集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估宁波恒胜集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宁波恒胜集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宁波恒胜集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：俞德昌

中国注册会计师：陈春波

中国天津市

二〇一八年四月二十三日

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、1	19,143,313.50	12,815,149.32
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、2		
应收账款	五、3	22,353,797.73	17,387,852.83
预付款项	五、4	2,173,727.49	3,033,579.49
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	763,814.64	1,261,491.50
买入返售金融资产			
存货	五、6	2,416,966.02	1,680,042.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	4,810,922.14	4,733,110.90
流动资产合计		51,662,541.52	40,911,226.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	525,000.00	525,000.00
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、9	22,696,727.90	32,579,438.54
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、10	49,146.00	79,515.76
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、11	1,514,992.72	3,007,418.19
递延所得税资产	五、12	919,974.06	1,489,716.69
其他非流动资产	五、13	1,562,870.41	344,846.23
非流动资产合计		27,268,711.09	38,025,935.41
资产总计		78,931,252.61	78,937,161.54
流动负债：			
短期借款	五、14	9,710,000.00	10,310,000.00
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	五、15	2,063,374.05	2,141,639.00
应付账款	五、16	8,554,680.96	6,508,268.21
预收款项	五、17	101,766.00	72,313.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	3,302,895.23	2,944,685.48
应交税费	五、19	880,750.21	571,352.78
应付利息	五、20	19,539.72	20,752.74
应付股利			
其他应付款	五、21	4,285,299.10	8,082,876.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	810,485.10	
其他流动负债			
流动负债合计		29,728,790.37	30,651,887.41
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	五、23	5,033,022.67	6,632,659.53
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	五、12		210,321.17
其他非流动负债			

非流动负债合计		5,033,022.67	6,842,980.70
负债合计		34,761,813.04	37,494,868.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、25	1,560,815.59	1,271,030.73
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、26	1,610,033.12	557,673.39
归属于母公司所有者权益合计		33,170,848.71	31,828,704.12
少数股东权益		10,998,590.86	9,613,589.31
所有者权益合计		44,169,439.57	41,442,293.43
负债和所有者权益总计		78,931,252.61	78,937,161.54

法定代表人：周海东

主管会计工作负责人：史旭波

会计机构负责人：史旭波

（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		82,552.80	250,416.85
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			
应收账款		519,763.00	261,972.00
预付款项			150,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、1	6,274,034.65	7,183,271.80
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,876,350.45	7,845,660.65
非流动资产：			

可供出售金融资产		525,000.00	525,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	24,595,967.46	23,275,967.46
投资性房地产			
固定资产			
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			43.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,120,967.46	23,801,010.51
资产总计		31,997,317.91	31,646,671.16
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		50,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		522,500.00	284,461.40
应交税费		38,875.89	22,977.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,440.00	15,730.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		627,815.89	323,168.89
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		627,815.89	323,168.89
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,554,851.85	1,554,851.85
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		-185,349.83	-231,349.58
所有者权益合计		31,369,502.02	31,323,502.27
负债和所有者权益合计		31,997,317.91	31,646,671.16

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		140,794,765.94	122,552,763.90
其中：营业收入	五、27	140,794,765.94	122,552,763.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		139,559,411.82	123,244,798.27
其中：营业成本	五、27	122,462,230.12	106,982,363.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、28	630,112.67	611,044.06
销售费用	五、29	4,233,492.11	4,756,795.48
管理费用	五、30	10,827,907.91	10,292,344.08
财务费用	五、31	870,650.47	913,640.69
资产减值损失	五、32	535,018.54	-311,389.99
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）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、33	-32,155.34	-884.81
其他收益	五、34	2,845,904.46	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,049,103.24	-692,919.18
加：营业外收入	五、35	749,178.91	1,603,356.78
减：营业外支出	五、36	72,297.23	121,233.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,725,984.92	789,204.29
减：所得税费用	五、37	2,250,066.33	1,100,700.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,475,918.59	-311,496.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	2,475,918.59	-311,496.67
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	1,423,558.86	1,050,866.27
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,052,359.73	-1,362,362.94
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		2,475,918.59	-311,496.67

归属于母公司所有者的综合收益总额		1,052,359.73	-1,362,362.94
归属于少数股东的综合收益总额		1,423,558.86	1,050,866.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五、2	0.04	-0.05
（二）稀释每股收益	十五、2	0.04	-0.05

法定代表人：周海东

主管会计工作负责人：史旭波

会计机构负责人：史旭波

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、3	1,887,755.63	1,768,368.30
减：营业成本	十四、3		
税金及附加		9,398.27	7,802.69
销售费用			
管理费用		2,845,549.22	3,546,936.59
财务费用		-16.02	-35.58
资产减值损失		40.15	115.95
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）	十四、4	510,000.00	1,785,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		581.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-456,634.99	-1,451.35
加：营业外收入		502,677.79	800,000.00
减：营业外支出			939.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,042.80	797,609.35
减：所得税费用		43.05	-28.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,999.75	797,638.34
（一）持续经营净利润		45,999.75	797,638.34
（二）终止经营净利润			
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		45,999.75	797,638.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0015	0.03
（二）稀释每股收益		0.0015	0.03

(五) 合并现金流量表

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		144,219,595.95	130,935,463.59
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		110,586.02	8,567.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	4,862,503.01	5,659,448.07
经营活动现金流入小计		149,192,684.98	136,603,478.71
购买商品、接受劳务支付的现金		94,453,597.47	83,607,211.83
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		27,517,391.24	26,496,207.50
支付的各项税费		5,935,222.77	7,068,246.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	7,539,978.32	14,839,196.68
经营活动现金流出小计		135,446,189.80	132,010,862.31

经营活动产生的现金流量净额		13,746,495.18	4,592,616.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,487,577.67	2,118,714.77
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		1,487,577.67	2,118,714.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,750,849.49	2,373,165.16
投资支付的现金			525,000.00
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		2,750,849.49	2,898,165.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,263,271.82	-779,450.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		420,000.00	1,020,000.00
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		9,710,000.00	10,310,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38		3,444,741.84
筹资活动现金流入小计		10,130,000.00	14,774,741.84
偿还债务支付的现金		10,310,000.00	16,058,247.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,153,883.86	2,521,072.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		490,000.00	1,715,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	3,497,944.38	1,000,075.11
筹资活动现金流出小计		14,961,828.24	19,579,395.54
筹资活动产生的现金流量净额		-4,831,828.24	-4,804,653.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,965.99	6,877.50
五、现金及现金等价物净增加额		7,606,429.13	-984,610.19
加：期初现金及现金等价物余额		7,973,165.88	8,957,776.07
六、期末现金及现金等价物余额	五、39	15,579,595.01	7,973,165.88

法定代表人：周海东

主管会计工作负责人：史旭波

会计机构负责人：史旭波

(六) 母公司现金流量表

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		1,743,230.00	1,630,453.01
收到的税费返还		581.00	
收到其他与经营活动有关的现金		2,965,149.81	4,568,011.02
经营活动现金流入小计		4,708,960.81	6,198,464.03
购买商品、接受劳务支付的现金		37,710.31	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,986,301.89	1,975,928.92
支付的各项税费		74,394.89	62,661.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,968,417.77	3,374,287.71
经营活动现金流出小计		4,066,824.86	5,412,877.71
经营活动产生的现金流量净额		642,135.95	785,586.32
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		510,000.00	1,785,000.00
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		510,000.00	1,785,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,320,000.00	2,505,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,320,000.00	2,505,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-810,000.00	-720,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
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		-167,864.05	65,586.32
加：期初现金及现金等价物余额		250,416.85	184,830.53
六、期末现金及现金等价物余额	十四、5	82,552.80	250,416.85

(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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00							1,271,030.73			557,673.39	9,613,589.31	41,442,293.43
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	30,000,000.00							1,271,030.73			557,673.39	9,613,589.31	41,442,293.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								289,784.86			1,052,359.73	1,385,001.55	2,727,146.14
（一）综合收益总额											1,052,359.73	1,423,558.86	2,475,918.59
（二）所有者投入和减少资本												420,000.00	420,000.00
1．股东投入的普通股												420,000.00	420,000.00
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												-490,000.00	-490,000.00
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												-490,000.00	-490,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							289,784.86					31,442.69	321,227.55
1. 本期提取							524,618.16					56,692.96	581,311.12
2. 本期使用							234,833.30					25,250.27	260,083.57
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00						1,560,815.59				1,610,033.12	10,998,590.86	44,169,439.57

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	减：	其他	专项	盈	一	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	余 公 积	般 风 险 准 备			
一、上年期末余额	30,000,000.00							866,817.02			1,920,036.33	9,215,129.92	42,001,983.27
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	30,000,000.00							866,817.02			1,920,036.33	9,215,129.92	42,001,983.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								404,213.71			-1,362,362.94	398,459.39	-559,689.84
（一）综合收益总额											-1,362,362.94	1,050,866.27	-311,496.67
（二）所有者投入和减少资本												1,020,000.00	1,020,000.00
1．股东投入的普通股												1,020,000.00	1,020,000.00
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												-1,715,000.00	-1,715,000.00
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												-1,715,000.00	-1,715,000.00

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							404,213.71				42,593.12	446,806.83	
1. 本期提取							566,531.06				59,995.66	626,526.72	
2. 本期使用							162,317.35				17,402.54	179,719.89	
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00						1,271,030.73			557,673.39	9,613,589.31	41,442,293.43	

法定代表人：周海东

主管会计工作负责人：史旭波

会计机构负责人：史旭波

(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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	30,000,000.00				1,554,851.85						-231,349.58	31,323,502.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,554,851.85						-231,349.58	31,323,502.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											45,999.75	45,999.75
（一）综合收益总额											45,999.75	45,999.75
（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	30,000,000.00				1,554,851.85						-185,349.83	31,369,502.02

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,554,851.85						-1,028,987.92	30,525,863.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				1,554,851.85						-1,028,987.92	30,525,863.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											797,638.34	797,638.34
（一）综合收益总额											797,638.34	797,638.34
（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	30,000,000.00				1,554,851.85						-231,349.58	31,323,502.27

宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）

注册地址：宁波高新区沧海路 588 号 8-5 室

注册资本：3000 万元

统一社会信用代码：913302000538076924

法定代表人：周海东

公司类型：股份有限公司

经营期限：2012 年 9 月 21 日至长期

（二）公司历史沿革

1、2012 年 9 月公司设立

2012 年 9 月 21 日，周海东和严红燕共同出资设立宁波恒胜投资管理有限公司，其中周海东出资人民币 700 万元，严红燕出资人民币 300 万元，上述出资均为货币出资，已经宁波东海会计师事务所有限公司出具宁东会验字[2012]2158 号验资报告审验确认。

公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资占比（%）
周海东	700	货币	70
严红燕	300	货币	30

2、2014 年 11 月增资

2014 年 11 月 16 日，宁波恒胜投资管理有限公司股东会决议，同意周海东以货币向公司增资 2000 万元，未出具验资报告。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资方式	出资占比（%）
周海东	2700	货币	90
严红燕	300	货币	10

此次变更已完成工商变更登记。

3、2014 年 11 月变更公司名称

2014 年 11 月 18 日，宁波恒胜投资管理有限公司股东会决议，同意公司名称变更为“宁波恒胜澜海控股集团有限公司”。2014 年 11 月 19 日，公司完成工商变更登记。

4、2015 年 9 月变更企业类型及名称

2015 年 7 月 12 日，宁波恒胜澜海控股集团有限公司股东会决议，同意公司类型变更为股份有限公司，审计及评估基准日为 2015 年 6 月 30 日。

2015 年 9 月 9 日，宁波恒胜澜海控股集团有限公司股东会决议，同意公司名称变更为“宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司”。同意依据立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 9 月 8 日出具的立信中联审字（2015）D-0413 号《审计报告》，以截至 2015 年 6 月 30 日止的经审计的净资产 31,554,851.85 元人民币，以 1:0.9507 的比例，折合成 3,000 万股，每股面值为 1 元人民币，均为记名式普通股，股本为人民币 3,000 万元，各发起人认购股份情况如下：

人数	发起人姓名	认购股份额（万股）	出资方式	占股本总额比例（%）
1	周海东	2700	净资产折股	90
2	严红燕	300	净资产折股	10

上述变更已于 2015 年 9 月 25 日完成工商变更登记。

5、2016 年 5 月挂牌全国中小企业股份转让系统

2016 年 4 月 10 日，取得由全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁发的股转系统函（2016）2616 号关于《关于同意宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司股权在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于 2016 年 5 月 10 日挂牌全国中小企业股份转让系统，证券简称为恒胜澜海，证券代码 837147，总股本为 3000 万股。

（三）行业性质

本公司属物流行业。

（四）经营范围

企业投资管理及投资咨询服务；实业投资；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的商品和技术除外；普通货运、货物专用运输（集装箱），国际货运代理；装卸服务，站场：货运站(场)经营（货运配载、货运代理、仓储理货）；供应链管理服务；机动车维修，二类机动车维修（大中型货车维修），代理货物运输保险、机动车辆保险、意外伤害保险，纺织品、服装、机械五金建材、家用电器、办公用品、汽车配件、日用品的批发、零售，室内外装饰工程设计、施工，二手车经纪，商用车及九座以上乘用车的销售，车辆检测技术咨询，车辆租赁，机电设备租赁。（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）

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 23 日批准报出。

（六）本年度合并财务报表的范围及其变化

本年度纳入合并范围的子公司共 7 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本年度合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 12 月 31 日止的 2017 年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017

年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度为公历 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

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致

对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交

易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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其摊余成本法确定，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。

可供出售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，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计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占总额 10%以上应收账款和 50 万以上其他应收款
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

- (1) 信用风险特征组合的确定依据：具有类似信用风险特征。
- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组 合	依 据	坏账计提方法
组合 1	账龄分析法	按账龄计提坏账准备
组合 2	合并财务报表范围内应收公司股东款项。	不计提坏账准备
组合 3	合并财务报表范围内的应收款项具有类似的信用风险特征，单独进行减值测试，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。	不计提坏账准备

(3) 账龄分析法计提坏账准备

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	20%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、在途物资、发出商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法和个别计价法，其中集卡车发出采用个别计价法，其他存货发出采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

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；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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公

允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,处

置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	4-5	0-5	19.00-25.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备及其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33
融资租赁资产	5	0-5	19.00-20.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十四）在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账

价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残

值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

设定提存计划

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

(十九) 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。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）收入

1、一般原则

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，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，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。

商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

2、具体原则

公司业务分为运输业务、装卸业务、集卡车销售、货运代理及其他服务等大类，收入确认的具体原则如下：

本公司提供物流服务中的运输、装卸和货代服务，公司以提供的作业服务已提供完毕，并经委托方最终确认，与交易相关的经济利益很可能流入企业、相关的收入成本能够可靠计量时确认提供劳务收入，并根据实际与收入发生相匹配的成本确认为当期成本。

（二十一）政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- A. 公司能够满足政府补助所附条件；
- B. 公司能够收到政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

A. 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

B. 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，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；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时

性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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；

对于子公司、联营公司及合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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，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。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（二十三）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公

允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(二十四) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

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。

以公允价值计量非金融资产时，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。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(二十五) 重要会计政策和会计估计变更

1、关于会计政策变更

①2017 年，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

本公司于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部于 2017 年修订及新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》准则，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

②2017 年，财政部发布了财会〔2017〕13 号文件，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则。

本公司于 2017 年 5 月 28 日起执行财政部于 2017 年新颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则，对该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适用法处理，对 2017 年 5 月 28 日起存在的持有待售资产及对应的处置损益根据该准则进行调整。

本公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，将企业主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的划分为持有待售类别。

③本公司根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更对报表的影响如下：

影响报表项目	本期发生额影响金额	上期发生额影响金额
利润表科目		
资产处置收益	-32,155.34	-884.81
其他收益	2,845,904.46	
营业外收入	-2,895,890.15	-4,567.97
营业外支出	82,141.03	-5,452.78

2、关于会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、关于重要前期差错更正

本报告期末发生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
-----	------	-----

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额， 扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	6%、11%、17%[注1]
营业税	应税收入	5%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注 1]：不同税率的纳税主体增值税税率说明

报告期内本公司及子公司汽车销售、汽车维修适用 17%的增值税税率；根据财政部及国家税务总局财税[2013]37 号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，公司运输服务收入执行 11%增值税税率，装卸服务收入和国际货运代理服务收入执行 6%增值税税率，根据国家税务总局公告 2014 年第 42 号《关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》货代行业自 2014 年 9 月开始收入免交增值税。

（二） 税收优惠及批文

根据宁波市地方税务局国家高新技术产业开发区分局《税务事项通知书》（甬高新地税通[2017]534 号），子公司宁波恒胜物流有限公司享受 2016 年度地方水利建设基金减免 90% 的税收优惠，并于 2017 年 2 月 21 日收到减免的 2016 年度已缴地方水利建设基金 33,494.46 元。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	148,826.70	260,165.32
银行存款	15,342,803.14	7,652,883.21
其他货币资金	3,651,683.66	4,902,100.79
合 计	19,143,313.50	12,815,149.32

（2）受限制的其他货币资金明细如下

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

承兑汇票保证金	2,063,374.05	2,141,639.00
按揭贷款保证金	1,500,344.44	2,700,344.44
合 计	3,563,718.49	4,841,983.44

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		

(2) 报告期末公司无被质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	463,421.50	
合 计	463,421.50	

(4) 报告期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,680,612.16	100.00	1,326,814.43	5.60
组合 1	23,680,612.16	100.00	1,326,814.43	5.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,680,612.16	100.00	1,326,814.43	5.60

续：

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,303,318.79	100.00	915,465.96	5.00
组合 1	18,303,318.79	100.00	915,465.96	5.00

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,303,318.79	100.00	915,465.96	5.00

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	22,732,719.99	5.00	1,136,636.00
1 至 2 年	945,892.17	20.00	189,178.43
2 至 3 年	2,000.00	50.00	1,000.00
3 年以上		100.00	
合 计	23,680,612.16		1,326,814.43

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

2017 年度计提坏账准备金额 411,348.47 元。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收款项总额的比例 (%)
浙江永强集团股份有限公司	非关联方	3,365,861.00	1 年以内	14.21
宁波江东亚顺货物运输代理有限公司	非关联方	3,120,251.60	1 年以内	13.18
天津泛艺国际货运代理服务有限公司宁波分公司	非关联方	2,486,781.81	1 年以内	10.50
宁波天翔货柜有限公司	非关联方	2,082,345.50	1 年以内	8.79
宁波市北仑万达运输有限责任公司	非关联方	1,880,000.00	1 年以内	7.94
合 计		12,935,239.91		54.62

(6) 报告期末本公司无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,162,448.35	99.48	3,030,848.49	99.91
1 至 2 年	8,548.14	0.39	2,731.00	0.09
2 至 3 年	2,731.00	0.13		
合 计	2,173,727.49	100.00	3,033,579.49	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账 龄	占预付款项总额 的比例 (%)
宁波前程供应链有限公司	非关联方	1,959,019.64	1 年以内	90.12
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	非关联方	82,381.97	1 年以内	4.11
		7,018.14	1 至 2 年	
中金金融认证中心有限公司	非关联方	21,825.00	1 年以内	1.01
宁波港集团北仑第三集装箱有限公司	非关联方	10,014.00	1 年以内	0.46
上海仪展衡器有限公司	非关联方	8,750.00	1 年以内	0.40
合 计		2,089,008.75		96.10

(3) 报告期末本公司无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,584,603.84	100.00	1,820,789.20	70.45
组合 1	2,584,603.84	100.00	1,820,789.20	70.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,584,603.84	100.00	1,820,789.20	70.45

续:

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,015,580.67	100.00	1,754,089.17	58.17
组合 1	3,015,580.67	100.00	1,754,089.17	58.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,015,580.67	100.00	1,754,089.17	58.17

(2) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	532,577.84	5.00	26,628.90
1 至 2 年	213,451.00	30.00	64,035.30
2 至 3 年	216,900.00	50.00	108,450.00
3 年以上	1,621,675.00	100.00	1,621,675.00
合 计	2,584,603.84		1,820,789.20

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

2017 年度计提坏账准备金额 66,700.03 元。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收款项 总额的比例 (%)
宁波前程供应链有限公司	房租押金	非关联方	1,250,000.00	3 年以上	48.36
宁波经济技术开发区远 亚仓储有限公司	房租押金	非关联方	300,000.00	3 年以上	11.61
宁波奥克斯进出口有限 公司	履约保证金	非关联方	100,000.00	1 年以内	11.61
			200,000.00	1 至 2 年	
宁波海关驻鄞州办事处	风险保证金	非关联方	33,000.00	1 年以内	4.99
			51,000.00	2 至 3 年	
			45,000.00	3 年以上	
阳光财产保险股份有限公司	事故赔款	非关联方	123,364.98	1 年以内	4.77
合 计			2,102,364.98		81.34

(6) 报告期末本公司无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关

关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	289,981.00		289,981.00
库存商品	2,183,955.06	56,970.04	2,126,985.02
合 计	2,473,936.06	56,970.04	2,416,966.02

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	262,080.40		262,080.40
库存商品	1,417,961.69		1,417,961.69
合 计	1,680,042.09		1,680,042.09

(2) 存货跌价准备

本报告期本公司存货存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故计提存货跌价准备 56,970.04 元。

7、其他流动资产

单位名称	期末余额	期初余额
留抵增值税	873,705.83	950,938.44
保险费	1,580,224.77	1,426,765.15
场地租赁费	2,163,578.77	2,163,578.83
网络服务费	43,161.96	14,059.66
其他	150,250.81	45,881.89
预缴企业所得税		131,886.93
合 计	4,810,922.14	4,733,110.90

8、可供出售金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具	525,000.00		525,000.00
按公允价值计量的			
按成本计量的	525,000.00		525,000.00
可供出售债务工具			
合 计	525,000.00		525,000.00

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	525,000.00		525,000.00
按公允价值计量的			
按成本计量的	525,000.00		525,000.00
可供出售债务工具			
合 计	525,000.00		525,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期末账面数				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
上海裕鸣网络科技有限公司	525,000.00			525,000.00					15%	
小 计	525,000.00			525,000.00					15%	

续：

被投资单位	期初账面数				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
上海裕鸣网络科技有限公司		525,000.00		525,000.00						
小 计		525,000.00		525,000.00						

9、固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	融资租赁资产	合 计
账面原值							
期初余额	7,096,924.90	5,070,744.70	45,517,218.78	3,460,678.66	4,730,519.70	3,300,000.00	69,176,086.74
本期增加金额		52,564.10	3,700,680.35	242,588.88	540,110.11	-3,300,000.00	1,235,943.44
1) 购置		52,564.10	400,680.35	242,588.88	540,110.11		1,235,943.44

2) 在建工程转入							
3) 其他			3,300,000.00			-3,300,000.00	
4) 盘盈增加							
本期减少金额		24,089.58	4,309,512.82	22,825.07			4,356,427.47
1) 处置或报废		24,089.58	4,309,512.82	22,825.07			4,356,427.47
期末余额	7,096,924.90	5,099,219.22	44,908,386.31	3,680,442.47	5,270,629.81		66,055,602.71
累计折旧							
期初余额	1,179,857.85	3,553,184.05	25,858,394.78	2,662,079.29	3,071,495.06	271,637.17	36,596,648.20
本期增加金额	168,537.72	981,694.24	7,382,721.34	442,214.89	871,384.53	-271,637.17	9,574,915.55
1) 计提	168,537.72	981,694.24	6,296,172.37	442,214.89	871,384.53	814,911.80	9,574,915.55
2) 其他			1,086,548.97			-1,086,548.97	
3) 盘盈增加							
本期减少金额		10,461.37	2,781,620.60	20,606.97			2,812,688.94
1) 处置或报废		10,461.37	2,781,620.60	20,606.97			2,812,688.94
期末余额	1,348,395.57	4,524,416.92	30,459,495.52	3,083,687.21	3,942,879.59		43,358,874.81
减值准备							
期初余额							
本期增加金额							
1) 计提							
本期减少金额							
1) 处置或报废							
期末余额							
账面价值							
期末账面价值	5,748,529.33	574,802.30	14,448,890.79	596,755.26	1,327,750.22		22,696,727.90
期初账面价值	5,917,067.05	1,517,560.65	19,658,824.00	798,599.37	1,659,024.64	3,028,362.83	32,579,438.54

(2) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 截至 2017 年 12 月 31 日止未办妥产权证的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	未办妥产权证书原因
运输设备	162,748.00	154,610.60	企业一直未去申请变更

(7) 截至 2017 年 12 月 31 日止被抵押用于银行借款的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	用途
房屋及建筑物	9,057,181.33	1,751,872.80	宁波银行联丰支行抵押借款

固定资产抵押情况详见本财务报表附注十一、1、(1)财产抵押情况之说明。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初余额	286,838.31	286,838.31
本期增加金额	2,905.98	2,905.98
1) 购置	2,905.98	2,905.98
本期减少金额		
1) 处置		
期末余额	289,744.29	289,744.29
累计摊销		
期初余额	207,322.55	207,322.55
本期增加金额	33,275.74	33,275.74
1) 计提	33,275.74	33,275.74
本期减少金额		
1) 处置		
期末余额	240,598.29	240,598.29
账面价值		
期末账面价值	49,146.00	49,146.00
期初账面价值	79,515.76	79,515.76

(2) 报告期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

(3) 报告期末无无形资产用于抵押担保。

11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
钢结构工程	46,183.14		32,233.14		13,950.00
装修费	1,198,726.11	93,203.88	448,824.56		843,105.43
地坪工程	341,212.40		168,649.17		172,563.23
租入固定资产改良支出	1,357,716.27		1,091,392.30		266,323.97
其他	63,580.27	255,436.04	99,966.22		219,050.09
合 计	3,007,418.19	348,639.92	1,841,065.39		1,514,992.72

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,383,784.47	345,946.12	2,669,555.13	667,388.80
可抵扣亏损	778,785.30	194,696.32	3,289,311.56	822,327.89
预提费用	1,458,022.67	364,505.67		
内部销售未实现利润	59,303.78	14,825.95		
合 计	3,679,896.22	919,974.06	5,958,866.69	1,489,716.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债 账面余额	应纳税暂时性差异	递延所得税负债 账面余额
内部销售未实现利润			841,284.66	210,321.17
合 计			841,284.66	210,321.17

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
未确认售后回租损益	206,605.49	344,846.23
预付网络开发费用	1,356,264.92	
合 计	1,562,870.41	344,846.23

14、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,010,000.00	6,610,000.00
抵押担保借款	3,700,000.00	3,700,000.00
合 计	9,710,000.00	10,310,000.00

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注十一、1、(1) 财产抵押情况之说明；期末抵押担保借款详见本财务报表附注九、(五) 3、关联担保情况。

15、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,063,374.05	2,141,639.00

16、应付账款

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

1 年以内	8,276,611.05	6,501,893.21
1 至 2 年	277,869.91	6,375.00
2 至 3 年	200.00	
合 计	8,554,680.96	6,508,268.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波市北仑区新碶佳安汽配经营部	76,969.00	未支付的配件款
台州市宝谊轮胎有限公司	63,600.00	未支付的配件款
浙江凯耀电子商务有限公司	37,288.00	未支付的配件款
宁波北仑富驰元贸易有限公司	26,221.00	未支付的配件款
浙江金华鼎川商贸有限公司	23,169.51	未支付的配件款
宁波市北仑集运汽配销售部	20,488.00	未支付的配件款
宁波市北仑区柴桥斯达重汽配件经营部	14,511.00	未支付的配件款
宁波市北仑区新碶通洋汽车配件经营部	5,603.00	未支付的配件款
宁波玺龙自动化控制技术有限公司	5,200.00	未支付的配件款
宁波经济技术开发区风云电子有限公司	3,970.00	未支付的电脑配件款
宁波聚思信息科技有限公司	850.00	未支付的维修费
宁波北仑洪璟物流有限公司	200.00	未支付的运费
合 计	278,069.51	

(3) 应付账款金额前五名情况

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账 龄
宁波江北甬创汽车销售有限公司	2,226,435.00	购车款	1 年以内
浙江万信物流有限公司	1,112,133.33	运费	1 年以内
中海油浙江新能源有限公司	956,422.95	天然气款	1 年以内
江西上饶海港物流有限公司	447,840.00	运费	1 年以内
宁波海兴油品供应有限公司	376,875.00	柴油款	1 年以内
合 计	5,119,706.28		

(4) 报告期末本公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方款项详见附注九、（五）1。

17、预收款项

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	101,756.00	20,313.00

1 至 2 年	10.00	52,000.00
合 计	101,766.00	72,313.00

(2) 预收账款金额前五名情况

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账 龄
宁波市海港汽车销售有限公司	64,700.00	房租费	1 年以内
宁波鸿英国际物流有限公司	20,000.00	车辆定金	1 年以内
瑞安市宏洋鞋业有限公司	7,430.00	预收运费	1 年以内
温州卡派鞋业有限公司	3,181.00	预收运费	1 年以内
宁波伟兴物流有限公司	2,000.00	车辆定金	1 年以内
合 计	97,311.00		

(3) 报告期末本公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,944,685.48	26,194,754.22	25,836,544.47	3,302,895.23
离职后福利-设定提存计划		1,685,416.36	1,685,416.36	
辞退福利		8,000.00	8,000.00	
一年内到期的其他福利				
合 计	2,944,685.48	27,888,170.58	27,529,960.83	3,302,895.23

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,851,850.59	22,762,781.70	22,418,430.03	3,196,202.26
职工福利费	26,702.00	1,395,652.66	1,392,354.66	30,000.00
社会保险费		1,221,997.40	1,221,997.40	
其中：医疗保险费		1,032,818.84	1,032,818.84	
生育保险费		84,887.02	84,887.02	
工伤保险费		104,291.54	104,291.54	
其他保险费				
住房公积金		587,250.80	587,250.80	
工会经费和职工教育经费	66,132.89	227,071.66	216,511.58	76,692.97
职工奖励及福利基金				
短期带薪缺勤				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期利润分享计划				
合 计	2,944,685.48	26,194,754.22	25,836,544.47	3,302,895.23

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,606,298.96	1,606,298.96	
失业保险费		79,117.40	79,117.40	
企业年金缴费				
合 计		1,685,416.36	1,685,416.36	

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	380,006.13	323,507.62
城市维护建设税	5,900.97	24,011.93
教育费附加	19,012.22	17,153.38
企业所得税	359,142.64	91,097.54
个人所得税	86,044.99	76,748.70
车船税		23,699.10
印花税	6,837.80	8,034.51
残保金	6,320.00	7,100.00
房产税	17,142.86	
土地使用税	342.60	
合 计	880,750.21	571,352.78

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	19,539.72	20,752.74

21、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,052,331.65	5,936,517.82
1 至 2 年	1,566,906.16	1,963,811.02
2 至 3 年	1,524,513.93	15,000.00
3 年以上	141,547.36	167,547.36

合 计	4, 285, 299. 10	8, 082, 876. 20
-----	-----------------	-----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
李新辉	181, 607. 78	车辆保证金
李涛	163, 232. 23	车辆保证金、监管车保证金
魏三星	157, 705. 34	车辆保证金、ETC 押金
裴红杰	152, 416. 32	车辆保证金
王德堂	149, 342. 37	车辆保证金、ETC 押金
赵军	146, 601. 45	车辆保证金
赵开传	141, 425. 37	车辆保证金、ETC 押金
刘开军	140, 370. 60	车辆保证金、ETC 押金
张伍	135, 541. 92	车辆保证金、ETC 押金
赵龙	135, 457. 37	车辆保证金、ETC 押金、监管车保证金
贾连生	134, 178. 64	车辆保证金、ETC 押金
黄少华	130, 865. 48	车辆保证金
李朝动	128, 801. 21	车辆保证金、ETC 押金、监管车保证金
程勇	128, 618. 45	车辆保证金、ETC 押金
胡松臣	127, 740. 61	车辆保证金、ETC 押金
张雷	127, 096. 30	车辆保证金、ETC 押金
王坤	126, 326. 31	车辆保证金、ETC 押金
裘益敏	118, 664. 34	车辆保证金、监管车保证金
赵飞	107, 204. 31	车辆保证金、ETC 押金
合 计	2, 633, 196. 40	

(3) 其他应付款金额前五名情况

单位名称或款项性质	期末余额	性质或内容	账 龄
赵树华	154, 895. 83	车辆保证金/ETC 押金	1 年以内
	69, 144. 34		1 至 2 年
	30, 187. 34		2 至 3 年
李涛	79, 253. 81	车辆保证金/ETC 押金/ 监管车保证金	1 年以内
	102, 717. 28		1 至 2 年
	60, 514. 95		2 至 3 年
赵龙	77, 028. 78	车辆保证金/ETC 押金/ 监管车保证金	1 年以内
	89, 368. 84		1 至 2 年
	44, 088. 53		2 至 3 年
	2, 000. 00		3 年以上

张伍	71,868.73	车辆保证金/ETC 押金	1 年以内
	87,724.00		1 至 2 年
	45,817.92		2 至 3 年
	2,000.00		3 年以上
李新辉	6,898.54	车辆保证金	1 年以内
	86,013.43		1 至 2 年
	95,594.35		2 至 3 年
合 计	1,105,116.67		

(4) 报告期内本公司应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项详见本财务报表附注九、（五）1。

22、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
借款	810,485.10	

23、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
借款		1,599,636.86
项目保证金及咨询费	5,033,022.67	5,033,022.67
合 计	5,033,022.67	6,632,659.53

24、股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发送新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、限售流通股	30,000,000.00						30,000,000.00
其中：高管锁定股	30,000,000.00						30,000,000.00
二、无限售流通股							
三、股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

25、专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费专项储备	1,271,030.73	524,618.16	234,833.30	1,560,815.59

注：本公司依据“财政部、安全监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知”（财企[2012]16 号）和《企业会计准则解释第 3 号》规定，交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，客运业务按照 1.5%、普通货运业务按照 1%提取高危行业

企业安全生产费用，并计入专项储备科目。

26、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
本期期初余额	557,673.39	1,920,036.33
本期增加额	1,052,359.73	-1,362,362.94
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	1,052,359.73	-1,362,362.94
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
本期期末余额	1,610,033.12	557,673.39

27、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	134,895,723.72	116,073,601.07
其他业务收入	5,899,042.22	6,479,162.83
合 计	140,794,765.94	122,552,763.90

续：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	119,361,150.70	102,784,614.18
其他业务成本	3,101,079.42	4,197,749.77
合 计	122,462,230.12	106,982,363.95

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
运输服务	40,461,165.97	39,074,824.85	56,244,297.14	49,277,904.59
装卸服务	48,936,246.08	37,740,310.58	40,826,862.91	34,924,858.33
集卡车销售	18,644,615.14	17,813,817.92	10,029,829.10	10,082,003.64
货代服务	26,853,696.53	24,732,197.35	8,972,611.92	8,499,847.62
合 计	134,895,723.72	119,361,150.70	116,073,601.07	102,784,614.18

(3) 本期营业收入前五情况：

单位名称	与本公司 关系	交易金额	内 容	占营业收入总额的 比例 (%)
天津泛艺国际货运代理有限公司宁波分公司	非关联方	15,134,037.40	运输、装卸服务	10.75
宁波奥克斯进出口有限公司	非关联方	13,613,570.40	货代服务	9.67
宁波天翔货柜有限公司	非关联方	10,295,944.79	运输、装卸服务	7.31
浙江永强集团股份有限公司	非关联方	7,754,812.83	运输服务	5.51
宁波江东亚顺货物运输代理有限公司	非关联方	7,618,764.76	装卸服务	5.41
合 计		54,417,130.18		38.65

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		39,826.38
城市维护建设税	257,614.53	315,205.84
教育费附加	184,010.37	224,983.54
印花税	72,165.49	6,969.20
车船使用税	81,351.36	24,059.10
房产税	34,285.72	
土地使用税	685.20	
合 计	630,112.67	611,044.06

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	145,585.79	257,648.67
广告宣传费用	67,551.61	71,046.37
网络通讯费	149,424.93	55,899.51
场地租赁费	433,090.11	342,999.96
业务招待费	124,817.60	185,066.33
职工薪酬费用	2,622,547.84	2,669,885.98
折旧摊销费用	281,938.13	384,821.54
差旅办公费	124,447.05	176,037.40
修理、检测费	23,466.24	64,690.95
其他费用	260,622.81	241,474.33
业务推广费		307,224.44
合 计	4,233,492.11	4,756,795.48

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
汽车费用	577,109.99	399,266.00
广告费	77,796.94	23,661.95
网络通讯邮电费	247,283.39	250,993.65
业务招待费	258,110.44	208,369.21
职工薪酬费用	6,957,904.13	5,710,972.57
折旧费和摊销费用	1,024,532.70	1,169,514.56
水电费	165,797.89	185,765.90
费用性税金	79,220.00	379,778.26
差旅办公费	431,811.61	169,734.38
修理、检测费	62,734.91	
审计咨询	627,345.10	1,236,278.02
其他费用	318,260.81	558,009.58
合 计	10,827,907.91	10,292,344.08

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	871,961.94	943,526.76
减：利息收入	84,569.68	69,320.13
银行手续费	38,292.22	25,860.71
融资费用		20,450.85
汇兑损益	44,965.99	-6,877.50
合 计	870,650.47	913,640.69

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	478,048.50	-311,389.99
跌价损失	56,970.04	
合 计	535,018.54	-311,389.99

33、资产处置损益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-32,155.34	-884.81

34、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,845,904.46	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	2,845,904.46	

记入当期损益的与企业日常生产经营活动相关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
财政扶持奖励	1,749,800.00		与收益相关
低能耗企业奖励	1,042,100.00		与收益相关
税收返还	43,645.46		与收益相关
就业补贴	2,400.00		与收益相关
社保补贴	7,959.00		与收益相关
合 计	2,845,904.46		

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
事故赔偿	180,948.75	59,726.51
政府补助	520,000.00	1,474,367.05
其他		69,263.22
代扣代缴个税手续费	26,875.71	
无需支付款项	21,354.45	
合 计	749,178.91	1,603,356.78

记入当期损益的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还		8,567.05	与收益相关
财政扶持奖励		1,241,000.00	与收益相关
其他		224,800.00	与收益相关
新三板挂牌补助	500,000.00		与收益相关
2016 年度先进企业奖励	20,000.00		与收益相关
合 计	520,000.00	1,474,367.05	

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	30,743.90	13,696.12

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：固定资产、投资性房地产处置损失	30,743.90	13,696.12
对外捐赠		
其中：公益性捐赠支出		
水利基金		57,065.35
罚款滞纳金支出	9,588.10	4,647.03
赔款支出	28,235.20	33,289.55
其他	3,730.03	12,535.26
合 计	72,297.23	121,233.31

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,890,644.87	1,098,378.12
递延所得税费用	359,421.46	2,322.84
合 计	2,250,066.33	1,100,700.96

(1) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,554,767.33	789,204.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,388,691.83	197,301.06
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	58,379.90	-9,133.80
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	158,305.26	243,021.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-296,842.12	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的内部交易未实现利润的影响	-207,195.61	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	693,529.76	669,511.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异影响	455,197.31	
本期未确认递延所得税资产的内部交易未实现利润的影响		
递延所得税资产减值的影响		
所得税费用	2,250,066.33	1,100,700.96

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联单位往来款[注]		1,243,200.00
非关联单位往来款	1,226,495.42	2,708,050.28
收取代垫款及保证金等		
政府补助	3,322,259.00	1,465,800.00
利息收入	84,569.68	69,320.13
收到的房租		112,885.86
其他	229,178.91	60,191.80
合 计	4,862,503.01	5,659,448.07

注：关联方现金流系股东对公司的财务资助。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联单位往来款[注]	1,637,792.00	763,200.00
非关联单位往来款	611,119.49	7,703,484.03
支付代垫款及保证金等	803.00	
费用支出	5,278,021.21	6,372,512.65
其他	12,242.62	
合 计	7,539,978.32	14,839,196.68

注：关联方现金流系股东对公司的财务资助。

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金		3,444,741.84
合 计		3,444,741.84

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租息	3,497,944.38	1,000,075.11
合 计	3,497,944.38	1,000,075.11

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	2,475,918.59	-311,496.67
加：资产减值准备	535,018.54	-311,389.99
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	9,593,728.65	10,162,796.20
无形资产摊销	33,275.74	34,777.68
长期待摊费用摊销	1,841,065.39	959,453.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	32,155.34	884.81
固定资产报废损失	30,743.90	13,696.12
财务费用	916,927.93	936,649.26
投资损失		
递延所得税资产减少	569,742.63	50,431.57
递延所得税负债增加	-210,321.17	-48,108.73
存货的减少	-793,893.97	3,994,570.65
经营性应收项目的减少	-11,860,202.85	-5,403,442.31
经营性应付项目的增加	10,582,336.46	-5,486,205.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,746,495.18	4,592,616.40
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	15,579,595.01	7,973,165.88
减：现金的期初余额	7,973,165.88	8,957,776.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,606,429.13	-984,610.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	15,579,595.01	7,973,165.88
其中：库存现金	148,826.70	260,165.32
可随时用于支付的银行存款	15,342,803.14	7,652,883.21
可随时用于支付的其他货币资金	87,965.17	60,117.35
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	15,579,595.01	7,973,165.88

其他货币资金期末余额中，按揭贷款保证金 1,500,344.44 元、承兑汇票保证金 2,063,374.05 元在编制现金流量表时未列入现金期末余额中。

其他货币资金期初余额中，按揭贷款保证金 2,700,344.44 元、承兑汇票保证金 2,141,639.00 元在编制现金流量表时未列入现金期初余额中。

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	3,563,718.49	银行承兑汇票保证金\按揭贷款保证金
固定资产	7,305,308.53	抵押的房屋建筑物及车辆

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动。

4、反向购买

本报告期未发生反向购买。

5、处置子公司

本报告期未发生处置子公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务 性质	持股比例 (%)		表决权 比 例 (%)	取得 方式
				直 接	间 接		
宁波恒胜物流有限公司	浙江宁波	浙江	运输行业	90		90	同一控制下企业

		宁波					合并
宁波海晖国际物流有限公司	浙江宁波	浙江宁波	仓储运输行业	51		51	非同一控制下企业合并
宁波海胜供应链管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	国际货运代理行业	100		100	同一控制下企业合并
宁波陆港运输服务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	运输行业	100		100	同一控制下企业合并
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	80		80	同一控制下企业合并
宁波鸿晖汽车贸易有限公司[注]	浙江宁波	浙江宁波	商业	10	45	55	非同一控制下企业合并
电集网络数据科技(浙江)股份有限公司	浙江宁波	浙江宁波	互联网服务	66		66	新设合并

注：持股比例与表决权比例不一致情况说明如下：

子公司宁波恒生美誉汽车销售有限公司（以下简称“恒生美誉公司”）投资宁波鸿晖汽车贸易有限公司（以下简称“鸿晖公司”）人民币 135 万元，投资比例 45%，本公司通过恒生美誉公司间接拥有鸿晖公司 45%的股权，本公司直接拥有鸿晖公司 10%的股权，合计表决权 55%。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
宁波恒胜物流有限公司	10.00	10.00	-27,326.70		1,173,465.97
宁波海晖国际物流有限公司	49.00	49.00	1,985,183.63		7,515,935.66
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	20.00	20.00	-52,833.40		68,354.21
宁波鸿晖汽车贸易有限公司	45.00	45.00	-226,242.98		1,080,021.92
电集网络数据科技(浙江)股份有限公司	34.00	34.00	-255,221.69		1,160,813.10
合 计			1,423,558.86		10,998,590.86

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波恒胜物流有限公司	20,873,125.54	18,887,680.37	39,760,832.91	22,993,150.47	5,033,022.67	28,026,173.14
宁波海晖国际物流有限公司	14,800,834.66	4,351,669.12	19,152,503.78	3,813,859.57		3,813,859.57
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	5,351,047.93	2,363,157.86	7,714,205.79	7,372,434.73		7,372,434.73
宁波鸿晖汽车贸易有限公司	4,664,963.12	76,880.15	4,741,843.27	2,341,794.55		2,341,794.55
电集网络数据科技(浙江)股份有限公司	2,587,998.89	1,450,957.91	4,038,956.80	120,094.75		120,094.75

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波恒胜物流有限公司	18,222,100.59	26,040,297.19	44,262,397.78	25,936,238.34	6,632,659.53	32,568,897.87
宁波海晖国际物流有限公司	7,851,757.45	7,378,807.79	15,230,565.24	2,943,316.20		2,943,316.20
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	7,672,966.73	3,067,793.48	10,740,760.21	10,135,632.95		10,135,632.95
宁波鸿晖汽车贸易有限公司	3,458,523.40	288,093.84	3,746,617.24	843,806.35		843,806.35
电集网络数据科技（浙江）股份有限公司	2,917,684.80	23,495.31	2,941,180.11	11,666.04		11,666.04

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波恒胜物流有限公司	47,407,998.20	-273,266.98		6,614,173.01
宁波海晖国际物流有限公司	42,485,440.03	4,051,395.17		5,287,935.19
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	14,853,597.66	-264,167.00		-115,027.80
宁波鸿晖汽车贸易有限公司	12,357,790.83	-502,762.17		54,349.53
电集网络数据科技（浙江）股份有限公司		-750,652.02		-507,674.62

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波恒胜物流有限公司	56,978,676.41	-339,639.83		486,854.60
宁波海晖国际物流有限公司	39,572,227.14	3,290,501.69		4,746,421.02
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	14,061,749.16	-1,037,614.67		-291,789.40
宁波鸿晖汽车贸易有限公司	8,564,444.46	-657,838.72		-85,770.84
电集网络数据科技（浙江）股份有限公司		-70,485.93		-1,003,148.54

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款余额的 46.68%源于发生额前五名客户，2016 年 12 月 31 日应收账款余额的 37.47%源于前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险，且公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

2、流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行最高额授信以满足营运资金需求和资本开支。

管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、市场风险

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。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例 (%)	对本公司的表决 权比例 (%)
周海东		自然投资人		90.00	90.00
严红燕		自然投资人		10.00	10.00

本公司的最终控制方是周海东先生。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的无合营和联营企业。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张卫波	周海东之妻子
王时欣	公司董事
孙烈君	公司董事
童燕	子公司宁波海晖国际物流有限公司股东
李峰	子公司宁波海晖国际物流有限公司股东、公司董事
宁波江北甬创汽车销售有限公司	子公司宁波鸿晖汽车贸易有限公司股东
余斌	公司董事
史旭波	公司高管
童金康	其他与恒胜澜海及其控制的子公司关系密切的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波市海达宏通汽车销售服务有限公司	童金康实际控制的公司

（五）关联方交易

1、关联方往来余额

关联方	期末余额		期初余额	
	期末余额	项 目	期初余额	项 目
周海东	80,000.00	其他应付款	1,716,792.00	其他应付款
余斌	12,200.00	其他应付款	13,200.00	其他应付款
宁波江北甬创汽车销售有限公司	2,226,435.00	应付账款	660,635.00	应付账款

2、关联方交易

①、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波江北甬创汽车销售有限公司	购车	10,999,017.09	4,780,299.15

②销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波江北甬创汽车销售有限公司	购车	93,162.39	64,102.56

3、关联担保情况

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波恒胜物流有限公司	周海东	600 万	2015.11.29	2018.11.29	否
宁波恒胜物流有限公司	周海东	500 万	2016.6.1	2019.6.1	否
宁波恒胜物流有限公司	周海东	300 万	2017.5.26	2020.5.26	否
宁波恒胜物流有限公司	张卫波	150 万	2015.11.29	2018.11.29	否
宁波恒胜物流有限公司	周海东、张卫波	500 万	2016.11.1	2019.3.1	否

十、股份支付

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、以权益结算的股份支付情况：无。
- 3、以现金结算的股份支付情况：无。
- 4、以股份支付服务情况：无。

5、股份支付的修改、终止情况：无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日止公司抵押资产明细如下

借款单位	借款类别	借款金融机构	借款余额	抵押物名称	资产所属单位	资产所属科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值	最高额抵押借款额度(万元)
宁波恒胜物流有限公司	短期借款	宁波银行联丰支行	6,010,000.00	房屋建筑物	宁波恒胜物流有限公司	固定资产	7,096,924.90 元	5,748,529.33 元	804.00
宁波恒胜物流有限公司	一年内到期的非流动负债	海尔金融保理(重庆)有限公司	841,967.40	车辆	宁波恒胜物流有限公司	固定资产	1,960,256.43 元	1,556,779.20 元	180.04
合 计			6,851,967.40				9,057,181.33 元	7,305,308.53 元	984.04

2、或有事项

(1) 其他或有负债

①截至 2017 年 12 月 31 日止公司已背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 463,421.50 元。

②子公司宁波恒生美誉汽车销售有限公司（以下简称“恒生美誉”）与宁波鄞州农村商业银行北仑支行于 2017 年 7 月 5 日签订了《汽车按揭贷款合作协议》，购车人向恒生美誉支付的购车首款及销售汽车回笼货款存放于宁波鄞州农村商业银行北仑支行保证金账户中，并保持该账户资金余额不低于恒生美誉客户贷款余额的 10%，同时不得低于人民币 100 万元。由于恒生美誉销售汽车产品主要是集装箱挂车以及牵引车，销售对象为运输企业，且按规定每笔按揭贷款额度不超过购车款 70%。

③子公司宁波鸿晖汽车贸易有限公司（以下简称“鸿晖汽车”）与宁波鄞州农村商业银行北仑支行于 2017 年 7 月 5 日签订了《汽车按揭贷款合作协议》，购车人向鸿晖汽车支付的购车首款及销售汽车回笼货款存放于宁波鄞州农村商业银行北仑支行保证金账户中，并保持该账户资金余额不低于鸿晖汽车客户贷款余额的 10%，同时不得低于人民币 50 万元。由于鸿晖汽车销售汽车产品主要是集装箱挂车以及牵引车，销售对象为运输企业，且按规定每笔按揭贷款额度不超过购车款 70%。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截止报告日，本公司无需披露的重要的非调整事项。

2、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、销售退回

本期无销售退回。

2、债务重组

本期无债务重组事项。

3、资产置换

本期无资产置换事项。

4、年金计划

本期无年金计划。

5、终止经营

本期无终止经营事项

6、其他需要披露的重要事项

截止报告日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,274,247.00	100.00	212.35	0.00
组合 1	4,247.00	0.07	212.35	5.00
组合 3	6,270,000.00	99.93		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,274,247.00	100.00	212.35	0.00

续：

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,183,444.00	100.00	172.20	0.00
组合 1	3,444.00	0.05	172.20	5.00
组合 3	7,180,000.00	99.95		

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,183,444.00	100.00	172.20	0.00

(2) 各类其他应收款的坏账准备

①组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,247.00	5.00	212.35
1 至 2 年		30.00	
2 至 3 年		50.00	
3 年以上		100.00	
合 计	4,247.00		212.35

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

2017 年度计提坏账准备金额 40.15 元。

(4) 其他应收款明细情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收款项总额的比例 (%)
宁波陆港运输服务有限公司	子公司	630,000.00	1 年以内	10.04
宁波恒生美誉汽车销售有限公司	子公司	3,410,000.00	1 年以内	89.89
		2,230,000.00	1 至 2 年	
代扣公积金		4,247.00	1 年以内	0.07
合 计		6,274,247.00		100.00

2、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	24,595,967.46		24,595,967.46
对联营企业的投资			
对合营企业的投资			
对其他股权投资			
合 计	24,595,967.46		24,595,967.46

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	23,275,967.46		23,275,967.46
对联营企业的投资			
对合营企业的投资			
对其他股权投资			
合 计	23,275,967.46		23,275,967.46

(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
宁波海胜供应链管理 有限公司	4,198,881.50			4,198,881.50		
宁波陆港运输有限公 司	1,210,958.34			1,210,958.34		
宁波海晖国际物流有 限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
宁波恒生美誉汽车销 售有限公司	738,003.10			738,003.10		
宁波恒胜物流有限公 司	9,718,124.52			9,718,124.52		
宁波鸿晖汽车贸易有 限公司	330,000.00			330,000.00		
电集网络数据科技(浙 江)股份有限公司	1,980,000.00	1,320,000.00		3,300,000.00		
合 计	23,275,967.46	1,320,000.00		24,595,967.46		

3、营业收入与营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,887,755.63	1,768,368.30
其他业务收入		
合 计	1,887,755.63	1,768,368.30

续

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本		
其他业务成本		

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	510,000.00	1,785,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
其他		
合 计	510,000.00	1,785,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
宁波海晖国际物流有限公司	510,000.00	1,785,000.00
合 计	510,000.00	1,785,000.00

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	45,999.75	797,638.34
加：资产减值准备	40.15	115.95
固定资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
财务费用		
投资损失	-510,000.00	-1,785,000.00
递延所得税资产的减少	43.05	-28.99
经营性应收项目的减少	801,406.00	1,648,134.44
经营性应付项目的增加	304,647.00	124,726.58
经营活动产生的现金流量净额	642,135.95	785,586.32
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	82,552.80	250,416.85
减：现金的期初余额	250,416.85	184,830.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-167,864.05	65,586.32

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	82,552.80	250,416.85
其中：库存现金	1,807.18	1,646.18
可随时用于支付的银行存款	80,745.62	248,770.67
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	82,552.80	250,416.85

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-62,899.24	-14,580.93
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,365,904.46	1,465,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,625.58	78,517.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	本期发生额	上期发生额
当期非经常性损益小计	3,490,630.80	1,529,736.96
所得税影响额	-875,054.74	-134,543.36
少数股东权益影响额（税后）	-294,820.49	-117,206.90
合 计	2,320,755.57	1,277,986.70

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.2381	0.0351	0.0351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.8099	-0.0521	-0.0521

3、资产负债表、利润表变动较大科目原因说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

报表项目	期末余额 （或本期发生额）	期初余额 （或上期发生额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	19,143,313.50	12,815,149.32	49.38	注 1
应收账款	22,353,797.73	17,387,852.83	28.56	注 2
应付账款	8,554,680.96	6,508,268.21	31.44	注 3
其他应付款	4,285,299.10	8,082,876.20	-46.98	注 4
其他收益	2,845,904.46		100.00	注 5
营业外收入	749,178.91	1,607,924.75	-53.41	注 6
所得税费用	2,250,066.33	1,100,700.96	104.42	注 7

注 1：货币资金期末余额较期初增加，主要系企业持有的可随时用于支付的银行存款增加。

注 2：应收账款期末余额较期初增加，主要系子公司海晖国际应收账款 10-12 月销售较大，应收款增加，收款政策不变，导致余额增加。

注 3：应付账款期末余额较期初增加，主要采购增加，应付供应商货款增加。

注 4：其他应付款期末余额较期初减少，主要系子公司恒胜物流融资租赁款港能国际融资租赁有限公司融资租赁到期。

注 5：其他收益本期发生额较上期发生额增加，主要系会计政策变更导致与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

注 6：营业外收入本期发生额较上期发生额减少，主要系会计政策变更导致与企业日

常活动相关的政府补助计入其他收益。

注 7：所得税费用本期发生额较上期发生额增加，主要系子公司恒胜物流将前几年税前扣除的无票支出销售佣金纳税调增项增加导致。

宁波恒胜澜海控股集团股份有限公司

2018 年 4 月 23 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：

备查文件置备地为：浙江省宁波经济技术开发区新碶太河北路 218 号公司董事会秘书办公室