



海兴股份

NEEQ : 837032

广东海兴供应链股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

- 1、公司于 2018 年 2 月与中铁二十五局集团南方实业开发有限公司签订总价为 6352.21 万元的水泥销售合同。
- 2、公司于 2018 年 3 月与中铁二十局集团第一工程有限公司签订总价约为 7051.2 万元的水泥销售合同。
- 3、公司于 2018 年 5 月与中交第一公路工程局有限公司签订总价约为 303.57 万元的水泥销售合同。
- 4、公司于 2018 年 5 月与中铁二十五局集团南方实业开发有限公司签订总价约为 3981.96 万元的水泥销售合同。
- 5、公司于 2018 年 6 月与中铁二十五局集团南方实业开发有限公司签订总价约为 3049.04 万元的水泥销售合同。
- 6、公司于 2018 年 6 月与中铁二十五局集团南方实业开发有限公司签订总价约为 1197 万元的水泥销售合同。
- 7、公司于 2018 年 9 月与中铁二十五局集团南方实业开发有限公司签订总价约为 1471.51 万元的水泥销售合同。
- 8、公司于 2018 年 11 月与中铁二十五局集团南方实业开发有限公司签订总价约为 8320.87 万元的水泥销售合同。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、海兴股份、股份公司	指	广东海兴供应链股份有限公司
有限公司、海兴贸易	指	广东海兴贸易有限公司
《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》
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	广东海兴供应链股份有限公司章程
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东大会	指	广东海兴供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	广东海兴供应链股份有限公司董事会
监事会	指	广东海兴供应链股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期、本年度	指	2018年1月至2018年12月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京市中银律师事务所
硅酸盐水泥	指	凡以硅酸钙为主的硅酸盐水泥熟料，5%以下的石灰石或粒化高炉矿渣，适量石膏磨细制成的水硬性胶凝材料，统称为硅酸盐水泥（Portland cement），国际上统称为波特兰水泥

第一节 声明与提示

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1、固定资产投资规模不及预期风险	公司属于为国家大型交通基础设施建设工程提供配套的生产服务行业。如果国家固定资产投资规模不及预期，将导致行业市场规模缩小、竞争压力加剧。
2、市场竞争风险	由于水泥运输成本较高，交通基础设施建设工程中使用的水泥一般在工程所处的特定地域范围内进行供应，但由于各地域符合条件的水泥生产厂家数量是有限的，对优质供应商的争取成为公司介入项目之前的重要准备工作。当公司在新的地域承接业务时，作为当地的新进入者，可能在供应商资源、物流运输资源整合方面暂时处于劣势。
3、项目管理风险	稳定的成功服务业绩、可靠的声誉以及良好的口碑是公司的立身之本，是赢得优质客户和供应商信赖的敲门砖，是在大型工程项目物资采购招标中成功中标的基础因素。公司所从事的服务，需要为工程物资采购单位及水泥生产厂家解决产品、资金、交付等各方面问题，在整个采购项目周期内保持稳定、及时的供应。如果项目管理不当，损害客户利益，将影响公司未来发展。
4、公司规范治理和内部控制的风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司成立于2015年7月1日，成立

	时间较短，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，但“三会”运作规范性仍有待验证。
5、实际控制人控制风险	公司控股股东、实际控制人为张昊先生。张昊直接控制公司 90%的股份，对公司股东大会决议产生重大影响。若张昊利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司的利益。
6、客户采购模式变化的风险	受客户的采购模式影响，公司积极参与交通基础设施工程项目物资采购招标或竞争性谈判以获取业务，业务活动符合采购单位的合规性管理要求。公司所处行业的招标通常是由各工程项目施工单位自主组织。随着国家对招标活动的不断完善，如果未来招标模式发生变化（比如由采购单位自主招标变为由主管单位统一组织、集中招标），将可能对公司所处行业的市场竞争环境造成影响，进而对公司的业绩造成影响。
7、偿债能力不足风险	2018 年末公司资产负债率为 85.70%，流动比率为 0.98。公司向客户提供的一揽子服务当中包括垫付资金及结算管理。经营资金占用压力主要来自公司给予客户的应收款账期、水泥采购预付款和项目保证金（含竞投新项目投标保证金，以及后期的履约保证金、质量保证金）报告期内，公司主要依靠银行获得融资。如果出现客户回款不及时、银行借款到期后无法展期等情况，公司会面临偿债能力不足风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东海兴供应链股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Haixing Supply Chain Co., Ltd.
证券简称	海兴股份
证券代码	837032
法定代表人	张昊
办公地址	广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1719 房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐磊
职务	财务负责人兼信息披露事务负责人
电话	020-89059666
传真	020-89059160
电子邮箱	592300272@qq.com
公司网址	http://www.guangdonghaixing.com
联系地址及邮政编码	广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1719 房；邮编 510335
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	公司财务部办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 12 月 5 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（51）-矿产品、建材及化工产品批发（516）-建材批发（5165）
主要产品与服务项目	作为供应链专业服务商，主要为铁路、高速公路、城际轨道交通、地铁和跨海大桥等国家大型交通基础设施建设工程的水泥采购提供供应链管理及优化服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张昊
实际控制人及其一致行动人	张昊

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	91440000782979881J	否
注册地址	广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心 (A-1 栋) 17 层 1719 房	否
注册资本 (元)	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	魏淑珍、平威
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 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	191,543,938.32	180,723,325.90	5.99%
毛利率%	6.39%	6.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-503,025.87	997,021.02	-150.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-505,131.61	233,617.15	-316.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.00%	4.00%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.00%	0.94%	-
基本每股收益	-0.030	0.050	-160.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	174,409,955.87	126,683,095.82	37.67%
负债总计	149,461,641.68	101,231,755.76	47.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,948,314.19	25,451,340.06	-1.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.27	-1.57%
资产负债率%（母公司）	86.50%	79.91%	-
资产负债率%（合并）	85.70%	79.91%	-
流动比率	0.98	0.96	-
利息保障倍数	0.81	1.68	-

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	11,833,988.76	4,122,349.98	187.07%
应收账款周转率	3.69	4.37	-
存货周转率	15.33	21.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.67%	11.97%	-
营业收入增长率%	5.99%	51.97%	-
净利润增长率%	-150.45%	1,545.53%	-

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	20,000,000	20,000,000	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	3,306.15
其他营业外收入和支出	-498.50
非经常性损益合计	2,807.65
所得税影响数	701.91
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,105.74

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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
应收票据	1,000,000.00	0	0	0
应收账款	40,639,737.60	0	41,981,135.76	0

应收票据及应收账款	0	41,639,737.60	0	41,981,135.76
应付票据	2,500,000.00	0	0	0
应付账款	24,854,822.09	0	27,160,441.09	0
应付票据及应付账款	0	27,354,822.09	0	27,160,441.09

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

广东海兴供应链股份有限公司属于《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》中的矿产品、建材及化工产品批发（代码为 F516）——建材批发（代码为 F5165）。作为一家成立于 2005 年的材料采购综合供应链专业服务商，公司主要为铁路、高速公路、城际轨道交通、地铁和跨海大桥等国家大型交通基础设施建设工程的水泥采购提供供应链管理优化服务，包括项目规划与方案设计、供应链资源整合、代理投标、采购执行、物流管理、资金筹集和结算管理等综合服务，公司通过完善的水泥采购供应链服务为供需双方创造价值，并通过买卖价差获取合理利润。

公司与国内最优秀的水泥生产商和交通工程施工方、物资采购单位建立了良好合作关系，累积了丰富的国家大型项目水泥采购服务业绩。2010 年以来，公司为超过 60 个工程项目提供了水泥采购服务，累积供应量达数百万吨，业务网络覆盖广东、安徽、广西、江西、浙江、福建、云南、黑龙江等全国多个省份。

公司为工程建设方解决了水泥供应保障、成本控制、垫付资金等问题，为水泥生产厂家解决了市场拓展、项目竞标及产品运输交付问题。公司具有更加市场化的激励机制，从而在市场拓展、项目竞标方面具有更强的竞争力。公司为供需双方分担了货物交付风险、流动资金管理风险、应收账款回笼风险，通过完善的水泥采购供应链服务为供需双方创造价值。

报告期内，公司充分发挥供应链资源整合优势、工程物资采购竞标能力优势、水泥供应链专业化服务优势和营销渠道优势，注重规范化管理和公司治理水平的提升，为公司在全国范围内的拓展业务打下坚实的基础。公司始终保持高水平的项目管理能力，不断为供需双方创造价值，推动业务不断发展。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化，收入的主要来源为水泥销售收入。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2018 年是“十三五”规划的第三年，随着国家发展规划的进一步加快落实，交通领域的铁路建设投资按计划完成，投资额达 8010 亿以上，新开工项目 35 个，完成建设里程 2100

公里，全年工程物资采购竞标领域呈现出较往年更好的迹象，我司在合作模式上充分发挥供应链整合优势，在通过招投标方式开展业务的同时也积极通过普通贸易方式开展业务。2018年直接或通过与其他单位合作间接获得的水泥供应服务量总计达65万吨、合同金额达31727.36万元，目前在手销售合同能够充分有利保证公司的可持续发展。

(二) 行业情况

1、水泥行业及产业链：

目前，我国的水泥产品主要有通用水泥、专用水泥以及特性水泥。水泥行业的产业链，包括材料供应商、设备供应商、产品以及应用领域。水泥行业的上游产业主要是石灰石、泥灰岩、黏土、石膏等材料；下游应用主要在基础设施建设、建筑工程、水利、装修等领域。

2、水泥产量：

近年来，水泥行业积极去产能。在去产能行动的影响下，水泥产量增速放缓。据中商产业研究院大数据数据库数据显示，2018年中国累计水泥产量21.77亿吨，同比上升3%（全口径下滑6.03%）。

3、水泥价格：

从水泥的市场价格来看，2018年水泥价格普遍比2017年要高，一三季度价格呈下滑趋势，二四季度上升。截止12月20日，全国255个省市全年水泥均价基本保持在435元/吨以上，其中最高点是在12月17日，均价高达472元/吨，最低点是3月9日407元/吨。从2017-2018年水泥价格趋势图可以看出，两年同期水泥价格走势基本保持一致，不同的是2-3月份水泥淡季，18年因水泥价格起点过高，春节来临市场需求锐减导致水泥价格大幅快速回落，集中跳水；4-5月份需求回升，水泥价格回暖；6-8月份因传统淡季，价格有所回落；四季度迎来销售旺季，水泥价格一路上扬，突破年初水平。

4、水泥行业发展趋势

2018年，北方十五省进入错峰生产阶段已经一至两个月，并至少持续到明年3月中旬；同时伴随最强错峰季，部分区域因受雾霾天气影响，已先后启动重污染天气应急响应；南方局部地区额外限产则再度超出市场预期。从市场表现来看，水泥价格在冬季仍然实现稳步上涨，最新全国水泥平均价格实现448.3元/吨，达到历史同期最高位水平；水泥库容比目前为50%，处于近年来历史最低水平。这个冬季水泥行业预计暖冬格局基本形成。

2019年，水泥价格持续上涨，预计到5月份将达到今年最高的354元/吨（P.042.5含税到位价），全国水泥价格无论是同比还是环比均实现了大幅度的上涨，预计6月份比去年同期价格高出82元/吨，比1月份也高出16元/吨。虽然6月份进入行业淡季，水泥库容比持续走高，但价格仅出现小幅度回调，平均回调约5元/吨。22个主要熟料输出市场的熟料价格也表现为同比和环比的大幅上涨，到6月份熟料平均市场价格为288元/吨，比去年同期上涨95元/吨，比1月份高出30元/吨，上涨幅度超过水泥价格。

(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	36,278,545.87	20.80%	20,810,875.86	16.43%	74.32%
应收票据与应收账款	63,060,027.57	36.16%	41,639,737.60	32.87%	51.44%
存货	14,962,562.04	8.58%	8,438,085.98	6.66%	77.32%
投资性房地产	18,815,738.03	10.79%	6,290,848.60	4.97%	199.10%
长期股权投资	0.00	0%	0.00	0%	0%
固定资产	6,423,989.37	3.68%	21,559,866.50	17.02%	-70.20%
在建工程	0.00	0%	0.00	0%	0%
短期借款	62,160,000.00	35.64%	58,160,000.00	45.91%	6.88%
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

<p>1、货币资金： 主要是公司针对应收账款金额加强管理，在本期末时间节点有较大资金回笼，造成期末货币资金余额较大。其中中铁二十五局、中铁大桥局、中铁四局、广东省长大公路工程有限公司支付货款470万元；中铁二十五局支付信用证贴现1450万元；其他应收款收回3000万元。</p> <p>2、应收票据与应收账款： 公司营业收入较去年同期有所增长，另外中铁二十五局集团第一工程有限公司应收账款增加2321万元。</p> <p>3、存货： 因本年度新签合同额增加幅度较大，在四季度项目施工进度加快，需要提前备货满足工程施工需求，所以期末库存增加。</p> <p>4、投资性房地产、固定资产： 本年公司将自有物业出租，根据会计师事务所建议，将部分物业从固定资产科目调入到投资性房地产科目，造成本年投资性房地产期末数大幅增加、固定资产期末数大幅减少。</p>
--

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	191,543,938.32	-	180,723,325.90	-	5.99%
营业成本	179,308,322.50	93.61%	169,649,258.57	93.87%	5.69%
毛利率%	6.39%	-	6.13%	-	-
管理费用	3,499,983.31	1.83%	5,373,264.42	2.97%	-34.86%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
销售费用	1,703,159.16	0.89%	1,681,964.21	0.93%	1.26%

财务费用	3,989,976.47	2.08%	2,969,303.05	1.64%	34.37%
资产减值损失	3,187,642.58	1.66%	-314,780.58	-0.17%	-1,112.66%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	3,306.15	0%	17,871.83	0.01%	-81.50%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-757,945.50	-0.40%	956,120.34	0.53%	-179.27%
营业外收入	0	0%	1,000,000.00	0.55%	-100%
营业外支出	498.50	0%	0	0%	-
净利润	-503,025.87	-0.26%	997,021.02	0.55%	-150.45%

项目重大变动原因:

1、营业收入、营业成本:

报告期内营业收入同比上期上升 5.99%，营业成本同比上期上升 5.69%。主要原因是：报告期内固定资产投资较去年有大幅度增长，其中高铁基础设施投资达 8010 亿以上，新增里程达 2100 公里。我公司通过跟踪项目信息，优化生产企业资源，集中自身优势，通过和客户集中谈判，取了非常大的项目物资供应权。

2、管理费用:

我公司在 2018 年发挥区域集中度优势，把工程项目集中在一两个客户、区域中，较大的节约了管理费用和销售费用的支出。

3、财务费用:

报告期内部分客户改变付款方式，由支付现金改为支付银行承兑汇票，其中部分银行承兑汇票直接背书给供应商，部分银行承兑汇票贴现支付货款，造成本年度财务费用增加。

4、资产减值损失:

报告期内由于应收票据及应收账款增加，以及前期依据销售合同规定暂未回笼的履约保证金、质量保证金年限增加，公司采用账龄法计提坏账准备较去年增加 3502423.16 元。

4、营业外收入

上年度我公司申请广州市金融办关于对本区域内新三板挂牌企业的政策补贴发放到位 100 万元整，本报告期内未发生政策补贴的情况。

5、净利润

报告期内净利润同比上期下降 150.45%，主要原因是本年度应收票据及应收账款增加及前期未回笼款项计提大额坏账准备，造成净利润下降。

(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	190,197,508.98	180,291,703.91	5.49%
其他业务收入	1,346,429.34	431,621.99	211.95%
主营业务成本	177,985,706.37	169,226,415.41	5.18%
其他业务成本	1,322,616.13	422,843.16	212.79%

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%
销售水泥	190,108,531.22	99.25%	180,289,703.91	99.76%
销售酒类	88,977.76	0.05%	2,000.00	0.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成稳定，主要收入来源于水泥销售，报告期内无大幅变动。

(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	中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	147,965,464.66	77.25%	否
2	中铁二十五局集团第一工程有限公司	10,225,122.45	5.34%	否
3	广东省长大公路工程集团有限公司	8,546,271.97	4.46%	否
4	中铁大桥局集团物资有限公司	7,157,393.99	3.74%	否
5	中铁十二局集团物资有限公司华东分公司	5,264,713.94	2.75%	否
合计		179,158,967.01	93.54%	-

(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	梅州宁江水泥有限公司	41,000,835.88	22.96%	否
2	元江县永发水泥有限公司	36,723,679.91	20.57%	否
3	江西万年青水泥股份有限公司	14,595,072.67	8.17%	否
4	台泥（英德）水泥有限公司	11,663,967.31	6.53%	否
5	台泥（贵港）水泥有限公司	11,628,077.34	6.51%	否
合计		115,611,633.11	64.74%	-

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	11,833,988.76	4,122,349.98	187.07%

投资活动产生的现金流量 净额	40,667.38	-17,000.00	-339.22%
筹资活动产生的现金流量 净额	98,324.00	10,619,401.04	-99.07%

现金流量分析:

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年变动较大。主要原因是：

(1) 营业收入 191,543,938.32 元，较上年增长 5.99%。

(2) 2018 年公司仍将清欠工作作为工作重点，同时在公司管理上，更注重流动资金的管理，并争取与欠款客户加强沟通，做好回款工作。2018 年 1 月 1 日起截至报告之日，我司已经陆续收回部分应收账款。

2、报告期内，公司投资活动发生的现金流量净额为 40,667.38 元，主要是因为公司处置固定资产，处置费用 100,667.38 元，并重新购置一辆业务用车费用 60,000 元，两者差额 40,667.38 元。

3、报告期内筹款活动产生的现金流量净额较上年度减少 99.07%，主要原因是公司偿还债务支付的现金增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、全资控股企业——汝州润宁供应链管理有限公司

汝州润宁供应链管理有限公司成立于 2017 年 12 月 26 日，同时办理完成工商登记，我公司占 100% 股份。

住所：汝州市向阳路北永安街东

注册资本：3000 万元人民币

法定代表人：陈小缓

营业期限：长期

经营范围：批发业

商事主体类型：有限责任公司

统一社会信用代码：91410482MA44QGL90E

海兴公司对全资子公司汝州润宁供应链管理有限公司（下称润宁公司）在本年共缴纳注册资本 579 万元。润宁公司 2018 年全年营业收入 31,075,075.38 元，营业利润 1,677,606.77 元，净利润 1,406,362.85 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(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、财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

2、财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》以及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务,承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时,也积极承担对员工、客户、社会等的责任。截止报告期末,公司解决当地就业 23 人,向税务机关上缴税收 300 多万元。

公司将根据自身经营情况,合理制订人才招聘计划,解决当地就业问题,努力将社会责任融入自身的发展战略中,为社会发展做出应有的贡献。

三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持有良好的公司独立自主经营的能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;财务、业务等主要经营指标健康;经营管理层、核心业务人员队伍稳定;公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

2018 年公司营业收入较上年增长 5.99%,并抓住各地区基础设施投资机会,取得了大量的重点工程项目供应合同,新签合同供应量达 65 万吨,新签合同金额累计达 3.2 亿元,

目前在手合同量能够充分有利保证公司的可持续发展。

以上因素未对公司持续经营能力产生重大不利影响，故公司具有可持续经营能力。

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、公司规范治理和内部控制的风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制存在缺陷。股份公司成立于2015年7月1日，成立时间较短，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，但“三会”运作规范性仍有待验证。

应对措施：公司股东、董事、监事、高级管理人员认真学习各项公司治理制度，不定期进行有关公司治理以及新三板市场监管要求规则的培训，提高规范意识与执行能力，保护公司及投资者权益。

2、实际控制人控制风险

公司控股股东、实际控制人为张昊先生。张昊直接控制公司90%的股份，对公司股东大会决议产生重大影响。若张昊利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司的利益。

应对措施：公司为应对实际控制人控制风险，已建立健全由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的法人治理结构，制定完善了包括对外投资、对外担保、关联交易等公司治理制度，能够有效保护中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权，降低实际控制人不当控制的风险。

3、客户采购模式变化的风险

受客户的采购模式影响，公司积极参与交通基础设施工程项目物资采购招标或竞争性谈判以获取业务，业务活动符合采购单位的合规性管理要求。公司所处行业的招标通常是由各工程项目施工单位自主组织。随着国家对招标活动的不断完善，如果未来招标模式发生变化（比如由采购单位自主招标变为由主管单位统一组织、集中招标），将可能对公司所处行业的市场竞争环境造成影响，进而对公司的业绩造成影响。

应对措施：针对上述问题，公司对客户采购模式的变化及时进行研究，并从业务模式、管理制度和团队建设等方面积极采取措施加以应对。同时，公司坚持贯彻以客户为中心的经营准则，不断提高企业专业服务能力和积累优质服务业绩，强化竞争优势。

4、偿债能力不足风险

2018末，公司资产负债率为85.70%，流动比率为0.98。公司向客户提供的一揽子服务当中包括垫付资金及结算管理。经营资金占用压力主要来自公司给予客户的应收款账期、水泥采购预付款和项目保证金（含竞投新项目投标保证金，以及后期的履约保证金、质量保证金）报告期内，公司主要依靠银行获得融资。如果出现客户回款不及时、银行借款到期后无法展期等情况，公司会面临偿债能力不足风险。

应对措施：公司自2016年4月22日登陆新三板市场以来，企业形象和资信水平有所提升，未来有望通过增加股权融资、合理控制债务融资的方式降低偿债风险。

5、固定资产投资规模不及预期风险

公司属于为国家大型交通基础设施建设工程提供配套的生产服务行业。如果国家固定

资产投资规模不及预期，将导致行业市场规模缩小、竞争压力加剧。

应对措施：公司将不断提高服务水平，加强项目规划，优化业务流程，完善内部管理，积极开拓业务，开发新区域市场。

6、市场竞争风险

由于水泥运输成本较高，交通基础设施建设工程中使用的水泥一般在工程所处的特定地域范围内进行供应，但由于各地域符合条件的水泥生产厂家数量是有限的，对优质供应商的争取成为公司介入项目之前的重要准备工作。当公司在新的地域承接业务时，作为当地的新进入者，可能在供应商资源、物流运输资源整合方面暂时处于劣势。

应对措施：公司目前逐步加强投标管理、销售管理、风险管理等方面的能力以适应公司业务区域扩张的要求，从人才培养、组织模式和管理制度各方面进一步降低业务区域拓展的风险，形成成熟有效的管控办法，认真开展项目事前调查分析，加强过程控制，及时反馈信息。

7、项目管理风险

稳定的成功服务业绩、可靠的声誉以及良好的口碑是公司的立身之本，是赢得优质客户和供应商信赖的敲门砖，是在大型工程项目物资采购招标中成功中标的基础因素。公司所从事的服务，需要为工程物资采购单位及水泥生产厂家解决产品、资金、交付等各方面问题，在整个采购项目周期内保持稳定、及时的供应。如果项目管理不当，损害客户利益，将影响公司未来发展。

应对措施：公司逐步加强项目规划，优化业务流程，完善内部管理，提升项目管理质量。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广州市源庄商贸有限公司	房屋租赁	51,600.00	已事后补充履行	2018年8月30日	2018-017

广东海祺投资有限公司	房屋租赁	48,000.00	已事后补充履行	2018年8月30日	2018-017
广州市源庄商贸有限公司	销售酒类	15,000.00	已事后补充履行	2018年8月30日	2018-017
张昊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为400万元整,担保期间为2018.3.2~2019.3.1。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
张昊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为1820万元整,担保期间为2018.4.3~2019.4.2。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
张昊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为1500万元整,担保期间为2018.3.7~2019.3.6。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
徐磊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为1500万元整,担保期间为2018.3.7~2019.3.6。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
广州市源庄商贸有限公司	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为1500万元整,担保期间为2018.3.7~2019.3.6。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
张昊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为2000万元整,担保期间为2018.5.18~2019.5.17。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
徐磊	广州市源庄商贸有限公司为公司的银行借款提供连带责任保证担保,担保债权之最高本金余额为2000万元整,担保期间为2018.5.18~2019.5.17。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017
广州市源庄商贸有限公司	广州市源庄商贸有限公司为公司的银行借款提供连	0	已事后补充履	2019年4月29日	2019-017

	带责任保证担保，担保债权之最高本金余额为2000万元整，担保期间为2018.5.18~2019.5.17。		行		
张昊	张昊为公司的保理借款提供连带责任保证担保，担保债权之最高本金余额为700万元整，担保期间为2018.9.19~2019.3.18。	0	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-017

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：

公司于2018年8月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《广东海兴供应链股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2018-017），上述关联交易是公司为满足正常经营所需，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

公司于2019年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《广东海兴供应链股份有限公司关于补充确认2018年关联交易的公告》（公告编号：2019-017），上述关联交易是公司为满足正常经营所需，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

(三) 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
固定资产	抵押	6,423,989.37	3.68%	银行借款抵押
投资性房地产	抵押	18,815,738.03	10.79%	银行借款抵押
货币资金	质押	6,011,930.14	3.45%	应付票据保证金
应收账款	质押	12,000,000.00	6.88%	保理融资质押
总计	-	43,251,657.54	24.80%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	22.50%	0	4,500,000	22.50%
	董事、监事、高管	500,000	2.50%	0	500,000	2.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	0	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,500,000	67.50%	0	13,500,000	67.50%
	董事、监事、高管	1,500,000	7.50%	0	1,500,000	7.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张昊	18,000,000	0	18,000,000	90.00%	13,500,000	4,500,000
2	徐磊	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	1,500,000	500,000
	合计	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 张昊先生与徐磊先生不存在关联关系，张昊先生为公司控股股东，持有公司 90%股份，并担任公司董事长职务，为公司实际控制人。							

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

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东、实际控制人为张昊先生。

张昊，男，出生于 1971 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年至 1993 年供职于常州第二化工厂；1993 年至 2001 年在常州高新区中山集团担任总经理助理；2001 年至 2004 年在安徽省政协委员活动中心（华都宾馆）担任总经理助理；2005 年至 2015 年 6 月，担任海兴贸易董事长；2015 年 6 月至今，担任海兴股份董事长。2013 年 3 月起，兼任英德市华宇航运有限公司执行董事；2012 年 11 月起，兼任广东海祺投资有限公司执行董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 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
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	4,000,000.00	5.65%	2018年3月2日至2019年3月1日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	18,200,000.00	5.65%	2018年4月3日至2019年4月2日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	15,000,000.00	5.44%	2018年3月7日至2019年3月6日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	20,000,000.00	5.44%	2018年5月18日至2019年5月17日	否
应收账款转让	广东海兴供应链股份有限公司	7,000,000.00	12%	2018年9月19日至2019年3月18日	否
合计	-	64,200,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张昊	董事长	男	1971年5月	本科	2019.2.18~2022.2.17	是
陈小绥	董事兼总经理	男	1974年1月	本科	2019.2.18~2022.2.17	是
徐磊	董事兼财务负责人、信息披露负责人	男	1981年12月	专科	2019.2.18~2022.2.17	是
林海山	董事	男	1978年1月	专科	2019.2.18~2022.2.17	是
杨帆	董事	男	1984年1月	专科	2019.2.18~2022.2.17	是
王亚军	监事会主席	男	1978年11月	专科	2019.2.18~2022.2.17	是
姚成根	监事	男	1963年5月	专科	2019.2.18~2022.2.17	是
方曦	监事	男	1990年10月	本科	2019.2.18~2022.2.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张昊	董事长	18,000,000	0	18,000,000	90%	13,500,000
徐磊	董事兼财务负责人、信息披露负责人	2,000,000	0	2,000,000	10%	1,500,000
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100%	15,000,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

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	3	3
生产人员	2	2
销售人员	9	14
技术人员	0	0
财务人员	3	4
员工总计	17	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	10	14
专科	6	6
专科以下	1	2
员工总计	17	23

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：报告期末，公司员工人数为23人，较上年增加6人，主是增加销售人员，人员结构向经营一线前移，获取项目资源为主。

2、人才引进与招聘：公司通过招聘网站、内部推荐等方式有针对性地引进人才，为人才提供发挥自己才能的平台和机会，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

3、培训计划：公司十分重视员工的培训和发展工作，建立了长期的培训制度，较好地提升了员工高水平工作所需的知识、技能和经验；公司的培训体现在企业的使命、价值观等一系列与企业文化相关的精神上，做到企业文化与管理、技术、营销等方面充分融合，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资和绩效奖金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2015年7月1日股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和其他有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业制度、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规、公司章程的要求，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》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作和履行职责，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司报告期内股东大会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定；报告期内的股东大会会议和形成的决议均合法有效。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

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) 2018年4月24日召开第一届董事会第十三次会议,审议通过了《广东海兴供应链股份有限公司2017年年度报告及报告摘要》等十项议案。(2) 2018年8月28日召开第一届董事会第十四次会议,审议通过了《广东海兴供应链股份有限公司2018年半年度报告》。
监事会	2	(1) 2018年4月24日召开第一届监事会第七次会议,审议通过了《广东海兴供应链股份有限公司2017年年度报告及报告摘要》等七项议案。(2) 2018年8月28日召开第一届监事会第八次会议,审议通过了《广东海兴供应链股份有限公司2018年半年度报告》。
股东大会	1	(1) 2018年5月16日召开2017年年度股东大会,审议通过了《广东海兴供应链股份有限公司2017年年度报告及报告摘要》等九项议案。

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

公司2018年历次召开的股东大会、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》以及“三会”议事规则要求,决议内容程序规范。“三会”成员符合《公司法》等法律法规任职要求,能够按《公司章程》、“三会”仪式规则等治理制度履行权利义务。

(三) 公司治理改进情况

股份公司成立后,完善了《公司章程》,制定了三会议事规则、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等内控制度等系列规章制度,建立健全公司治理结构,完善公司内部控制体系。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理、财务负责人等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构,设立了相应的职能部门。公司各部门均制定了适合自身发展要求的一系列规章制度,确保在公司经营、人事管理、财务等各个环节都有章可循。公司制定了三会议事规则、《关联交易管理办法》等制度,对公司关联交易的审批权限、审批程序及内容作了细致规定,进一步明确了关联股东及董事回避制度,确保公司能独立于实际控制人规范运行。

公司暂未有引入职业经理人参与公司管理的计划。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司严格遵守《公司法》、《公司章程》以及《投资者关系管理办法》等先关规定,及时、准确、完成地在全国股转系统披露平台(www.neeq.com.cn)上进行信息披露,保护投资者的权益。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱,并由董事会秘书负责联络维护,确保公司与投资者以及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

2、监事会对定期报告的编制和审核程序认为符合法律、行政法规、中国证监会以及全国股转系统的规定和章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司的业务独立

公司根据《公司章程》所约定的经营范围开展业务。公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、公司的资产独立性

公司拥有独立于股东的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的固定资产所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整，不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。

3、公司的人员独立性

公司设有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司员工与本公司签署了劳动合同并领取薪酬。本公司总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位担任除董事、监事之外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位领取薪酬；本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、公司的财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务人员，建立了独立、完整的财务核算体系，并独立进行财务决策。公司开立有独立的银行账户，对所发生的业务进行独立结算。公司设立后及时办理了国税和地税的《税务登记证》，并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。

5、公司的机构独立

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并建立了“三会一层”的公司治理架构，各机构独立规范运行。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《内部控制制度》和《财务管理制度》等一系

列内部制度，涵盖了公司运营各环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的财务管理制度和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能够防止、发现、纠正错误，保证了财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，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

报告期内，公司未发生重大会计差错变更，重大遗漏信息等情况，公司的信息披露人以及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行良好。截止本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0794 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	魏淑珍、平威
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0794 号

广东海兴供应链股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东海兴供应链股份有限公司（以下简称“海兴股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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，公允反映了海兴股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立

于海兴股份，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

海兴股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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，管理层负责评估海兴股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海兴股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海兴股份的财务报告过程。

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合并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，就可能导致对海兴股份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海兴股份不能持续经营。

(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) 就海兴股份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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏淑珍

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：平威

二零一九年四月二十三日

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、（一）	36,278,545.87	20,810,875.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	63,060,027.57	41,639,737.60
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、（三）	18,355,496.80	24,985,830.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	14,449,338.04	1,690,502.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	14,962,562.04	8,438,085.98
合同资产			
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		147,105,970.32	97,565,033.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（六）	18,815,738.03	6,290,848.60
固定资产	五、（七）	6,423,989.37	21,559,866.50

在建工程		0.00	0.00
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	五、（八）	2,064,258.15	1,267,347.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,303,985.55	29,118,062.60
资产总计		174,409,955.87	126,683,095.82
流动负债：			
短期借款	五、（九）	62,160,000.00	58,160,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十）	24,846,535.15	27,354,822.09
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、（十一）	36,679,343.24	10,984,095.28
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十二）	351,300.09	292,834.44
应交税费	五、（十三）	1,260,420.58	890,361.91
其他应付款	五、（十四）	24,164,042.62	3,510,850.96
其中：应付利息			
应付股利			
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、（十五）		38,791.08
其他流动负债			
流动负债合计		149,461,641.68	101,231,755.76
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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			
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		149,461,641.68	101,231,755.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十六）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	4,515,104.20	4,515,104.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	93,623.59	93,623.59
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	339,586.40	842,612.27
归属于母公司所有者权益合计		24,948,314.19	25,451,340.06
少数股东权益			
所有者权益合计		24,948,314.19	25,451,340.06
负债和所有者权益总计		174,409,955.87	126,683,095.82

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(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		36,273,984.92	20,810,875.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	八、（一）	57,577,490.15	41,639,737.60
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		16,327,868.75	24,985,830.85
其他应收款	八、（二）	14,354,285.79	1,690,502.93
其中：应收利息			

应收股利			
存货		14,409,388.44	8,438,085.98
合同资产			
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		138,943,018.05	97,565,033.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、（三）	5,790,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,815,738.03	6,290,848.60
固定资产		6,423,989.37	21,559,866.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,990,868.81	1,267,347.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,020,596.21	29,118,062.60
资产总计		171,963,614.26	126,683,095.82
流动负债：			
短期借款		62,160,000.00	58,160,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		22,436,518.62	27,354,822.09
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		44,574,672.44	10,984,095.28
合同负债			
应付职工薪酬		351,300.09	292,834.44
应交税费		907,500.71	890,361.91
其他应付款		18,324,676.65	3,510,850.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			38,791.08

其他流动负债			
流动负债合计		148,754,668.51	101,231,755.76
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			
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		148,754,668.51	101,231,755.76
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,515,104.20	4,515,104.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		93,623.59	93,623.59
一般风险准备			
未分配利润		-1,399,782.04	842,612.27
所有者权益合计		23,208,945.75	25,451,340.06
负债和所有者权益合计		171,963,614.26	126,683,095.82

(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		191,543,938.32	180,723,325.90
其中：营业收入	五、（二十）	191,543,938.32	180,723,325.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		192,301,883.82	179,767,205.56
其中：营业成本	五、（二十）	179,308,322.50	169,649,258.57
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、(二十一)	616,105.95	426,067.72
销售费用	五、(二十二)	1,703,159.16	1,681,964.21
管理费用	五、(二十三)	3,499,983.31	5,373,264.42
研发费用			
财务费用	五、(二十四)	3,989,976.47	2,969,303.05
其中：利息费用		3,901,676.00	2,859,215.91
利息收入		-74,174.54	-54,559.56
资产减值损失	五、(二十五)	3,187,642.58	-314,780.58
信用减值损失			
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十六)	3,306.15	17,871.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-757,945.50	956,120.34
加：营业外收入	五、(二十七)	0	1,000,000.00
减：营业外支出	五、(二十八)	498.50	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-758,444.00	1,956,120.34
减：所得税费用	五、(二十九)	-255,418.13	959,099.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-503,025.87	997,021.02
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（净亏损以“-”号填列）		-503,025.87	997,021.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-503,025.87	997,021.02
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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		-503,025.87	997,021.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-503,025.87	997,021.02
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.030	0.050
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(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	八、（四）	160,468,862.94	180,723,325.90
减：营业成本	八、（四）	150,599,848.74	169,649,258.57
税金及附加		481,125.02	426,067.72
销售费用		1,703,159.16	1,681,964.21
管理费用		3,499,812.37	5,373,264.42
研发费用			
财务费用		3,989,307.09	2,969,303.05
其中：利息费用		3,901,676.00	2,859,215.91
利息收入		-74,000.96	-54,559.56
资产减值损失		2,894,085.23	-314,780.58
信用减值损失			

加：其他收益			
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,306.15	17,871.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,695,168.52	956,120.34
加：营业外收入			1,000,000.00
减：营业外支出		498.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,695,667.02	1,956,120.34
减：所得税费用		-453,272.71	959,099.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,242,394.31	997,021.02
（一）持续经营净利润		-2,242,394.31	997,021.02
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,242,394.31	997,021.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		178,502,354.27	115,777,396.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	154,969,816.56	126,565,439.63
经营活动现金流入小计		333,472,170.83	242,342,836.25
购买商品、接受劳务支付的现金		155,332,969.40	112,298,147.36
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		2,068,199.01	1,728,263.27
支付的各项税费		3,232,712.77	3,097,041.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	161,004,300.89	121,097,033.88
经营活动现金流出小计		321,638,182.07	238,220,486.27
经营活动产生的现金流量净额		11,833,988.76	4,122,349.98
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		100,667.38	24,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,667.38	24,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,000.00	41,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,000.00	41,000.00
投资活动产生的现金流量净额		40,667.38	-17,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		69,200,000.00	59,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十）		1,927,291.30
筹资活动现金流入小计		69,200,000.00	61,127,291.30
偿还债务支付的现金		65,200,000.00	45,148,186.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,901,676.00	2,859,209.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十）		2,500,493.90
筹资活动现金流出小计		69,101,676.00	50,507,890.26
筹资活动产生的现金流量净额		98,324.00	10,619,401.04
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		11,972,980.14	14,724,751.02
加：期初现金及现金等价物余额		18,293,635.59	3,568,884.57
六、期末现金及现金等价物余额		30,266,615.73	18,293,635.59

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(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		178,121,687.55	115,777,396.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		154,469,042.98	126,565,439.63
经营活动现金流入小计		332,590,730.53	242,342,836.25
购买商品、接受劳务支付的现金		152,780,919.40	112,298,147.36
支付给职工以及为职工支付的现金		2,068,199.01	1,728,263.27
支付的各项税费		2,218,781.38	3,097,041.76
支付其他与经营活动有关的现金		160,903,402.93	121,097,033.88
经营活动现金流出小计		317,971,302.72	238,220,486.27
经营活动产生的现金流量净额		14,619,427.81	4,122,349.98
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		100,667.38	24,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,667.38	24,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,000.00	41,000.00
投资支付的现金		2,790,000.00	
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		2,850,000.00	41,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,749,332.62	-17,000.00
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		69,200,000.00	59,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,927,291.30
筹资活动现金流入小计		69,200,000.00	61,127,291.30
偿还债务支付的现金		65,200,000.00	45,148,186.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,901,676.00	2,859,209.68
支付其他与筹资活动有关的现金			2,500,493.90
筹资活动现金流出小计		69,101,676.00	50,507,890.26
筹资活动产生的现金流量净额		98,324.00	10,619,401.04
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		11,968,419.19	14,724,751.02
加：期初现金及现金等价物余额		18,293,635.59	3,568,884.57
六、期末现金及现金等价物余额		30,262,054.78	18,293,635.59

(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	20,000,000.00				4,515,104.20				93,623.59		842,612.27		25,451,340.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,515,104.20				93,623.59		842,612.27		25,451,340.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-503,025.87		-503,025.87
（一）综合收益总额											-503,025.87		-503,025.87
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	20,000,000.00				4,515,104.20				93,623.59		339,586.40		24,948,314.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东	所有者 权益	
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	润	权益	
一、上年期末余额	20,000,000.00				4,515,104.20						-60,785.16		24,454,319.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,515,104.20						-60,785.16		24,454,319.04
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									93,623.59		903,397.43		997,021.02
（一）综合收益总额											997,021.02		997,021.02
（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									93,623.59		-93,623.59		
1. 提取盈余公积									93,623.59		-93,623.59		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	20,000,000.00				4,515,104.20				93,623.59				25,451,340.06

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(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	20,000,000.00				4,515,104.20				93,623.59		842,612.27	25,451,340.06
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00			4,515,104.20				93,623.59		842,612.27	25,451,340.06	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,242,394.31	-2,242,394.31	
（一）综合收益总额										-2,242,394.31	-2,242,394.31	
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	20,000,000.00				4,515,104.20			93,623.59		-1,399,782.04	23,208,945.75

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	20,000,000.00				4,515,104.20						-60,785.16	24,454,319.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				4,515,104.20						-60,785.16	24,454,319.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								93,623.59			903,397.43	997,021.02
（一）综合收益总额											997,021.02	997,021.02
（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								93,623.59		-93,623.59		
1. 提取盈余公积								93,623.59		-93,623.59		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				4,515,104.20				93,623.59		842,612.27	25,451,340.06

广东海兴供应链股份有限公司

2018 年度合并财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

附注一、公司基本情况

(一) 公司的历史沿革

广东海兴供应链股份有限公司(以下简称“本公司”、“广东海兴”、“海兴股份”)是由广东海兴贸易有限公司(以下简称“公司”或“海兴有限”)整体变更设立的股份有限公司,海兴有限成立于 2005 年 12 月 05 日,公司初始设立时注册资本为 500 万元,其中:张昊货币出资 450 万元,占注册资本的 90.00%,徐磊货币出资 50 万元人民币,占注册资本的 10.00%。2005 年 11 月 28 日,广东中乾会计师事务所出具编号为粤中乾(验)字【2005】第 0099 号《验资报告》,该报告载明:截至 2005 年 11 月 24 日,公司已经收到全体股东缴纳的注册资本合计伍佰万元人民币,全部以货币出资。公司设立时股东结构如下:

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	张昊	450.00	90.00%	450.00	90.00%	货币
2	徐磊	50.00	10.00%	50.00	10.00%	货币
合计		500.00	100.00%	500.00	100.00%	

2007 年 11 月 1 日,公司全体股东通过《广东海兴贸易有限公司股东会决议》,该决议载明:同意张昊将占有公司注册资本 90%的股权,共 450 万元的出资以 450 万元转让给申哲瑞;同意徐磊将占有公司注册资本 10%的股权,共 50 万元的出资以 50 万元转让给赵春雷;同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。转让完毕后公司的股权结构如下:

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	申哲瑞	450.00	90.00%	450.00	90.00%	货币
2	赵春雷	50.00	10.00%	50.00	10.00%	货币
合计		500.00	100.00%	500.00	100.00%	

2009 年 7 月 27 日,公司全体股东通过《广东海兴贸易有限公司股东会决议》,该决议载明:同意申哲瑞将占有公司注册资本 90%的股权,共 450 万元的出资以 450 万元转让给张昊;同意赵春雷将占有公司注册资本 10%的股权,共 50 万元的出资以 50 万元转让给徐磊。

本次变更后的公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	张昊	450.00	90.00%	450.00	90.00%	货币
2	徐磊	50.00	10.00%	50.00	10.00%	货币
合计		500.00	100.00%	500.00	100.00%	

2009年12月31日，公司的全体股东通过股东会决议，该决议载明：同意公司的注册资本、实收资本由500万元变更为1500万元，所增加的1000万元分别由股东张昊出资货币900万元，徐磊出资货币100万元。

2010年1月14日，广州悦禾会计师事务所出具编号为穗禾验字【2010】第A108号的《验资报告》，该报告载明：截至2010年1月12日，公司收到股东全部认缴的出资人民币1000万元，变更后的注册资本为人民币1500万元，实收资本为1500万元。

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	张昊	1350.00	90.00%	1350.00	90.00%	货币
2	徐磊	150.00	10.00%	150.00	10.00%	货币
合计		1500.00	100.00%	1500.00	100.00%	

2011年11月25日，公司全体股东通过《广东海兴贸易有限公司股东会决议》，该决议载明：同意公司注册资本、实收资本由人民币1500万元变更为人民币3000万元，其中股东张昊增加人民币1350万元，股东徐磊增加人民币150万元；

2011年12月5日，京都天华会计师事务所有限公司广东分所出具编号为京都天华粤验字(2011)第0029号的《验资报告》，该报告载明：截至2011年12月2日，公司已经收到张昊、徐磊缴纳的新增注册资本合计人民币壹仟伍佰万元整，张昊、徐磊以货币出资壹仟伍佰万元，增资后的股东结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	张昊	2700.00	90.00%	2700.00	90.00%	货币
2	徐磊	300.00	10.00%	300.00	10.00%	货币
合计		3000.00	100.00%	3000.00	100.00%	

2014年8月28日，公司全体股东通过股东会决议，该决议载明：同意增加注册资本，将公司注册资本由人民币3000万元增加到人民币5100万元，本次增加注册资本人民币2100万元，由张昊出资人民币1890万元，由徐磊出资人民币210万元；增资后的股东结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	张昊	4590	90.00%	4590	90.00%	货币
2	徐磊	510	10.00%	510	10.00%	货币
合计		5100	100.00%	5100	100.00%	

2015年2月13日，公司全体股东通过股东会决议，同意公司注册资本由5100万元减少至2000万元，其中股东张昊减少出资2790万元，股东徐磊减少出资310万元；同意就上述变更内容修改公司章程。

2015年2月14日，公司就减资事宜在《民营经济报》刊登了减资公告。

2015年4月8日，公司在广东省工商行政管理局履行了变更登记手续，减资后公司的股东结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例	出资方式
1	张昊	1800	90.00%	1800	90.00%	货币
2	徐磊	200	10.00%	200	10.00%	货币
合计		2000	100.00%	2000	100.00%	

2015年6月23日，公司召开股东会，股东会决议：以公司截至2015年4月30日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为瑞华专审字【2015】01680009号《审计报告》确认的账面净资产值24,515,104.20元中的2000万元折为股份有限公司的等额股份即2000万股，余额部分4,515,104.20元计入股份有限公司的资本公积，以发起设立方式将公司整体变更为股份有限公司，变更后各股东对股份有限公司的持股比例保持不变。本次净资产折股事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号瑞华验字【2015】01680030号《验资报告》审验确认。

2016年3月29日，股转系统函[2016]2489号文《关于同意广东海兴供应链股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》：经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。挂牌后，公司股份总额2,000.00万股，其中，

有限售条件的流通股份 1,500.00 万股；无限售条件的流通股份 500.00 万股。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股份总额 2,000.00 万股，其中，有限售条件的流通股份 1,500.00 万股；无限售条件的流通股份 500.00 万股。

住所：广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1719 房。

法定代表人：张昊

注册资本：人民币 2000 万元

企业类型：股份有限公司（非上市股份有限公司）

本公司经营范围为：国内贸易、货物进出口、技术进出口（以上法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；商贸信息咨询；广告设计、制作；普通货运；批发兼零售：预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）（主营：酒精饮料，非酒精饮料，茶一不包括茶饮料，乳制品（不包括婴幼儿乳粉））；投资管理，投资咨询，资产管理。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 21 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	汝洲润宁供应链管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“附注六、在其他主体中的权益”及“附注七、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二)、持续经营

公司自本报告期末至少 12 月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

附注三、重要会计政策、会计估计和前期差错

(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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

(三)营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

（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。

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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。权益性投资不作为现金等价物。

（八）应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对经减值测试后不需要单独计提减值准备的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定信用风险特征组合的依据	
组合：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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

组合：账龄组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的依据：单项金额不重大但风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备

坏账准备的计提方法：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，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

(九) 存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品。

2、发出存货的计价方法

- (1) 存货发出时按加权平均法计价。
- (2) 低值易耗品和包装物采用一次转销法

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

5、包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照相关政策进行会计处理。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确

认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十一）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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十二）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、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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

（十三）在建工程

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

（十四）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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

（十七）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

3、辞退福利的会计处理方法

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。

（十八）预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

（十九）收入

1、销售商品收入

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

公司销售水泥收入的具体确认原则：公司将水泥运送至客户指定地点，并依据客户验收确认后的结算单确认收入。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（二十）政府补助

1、类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的除用于购建或以其他方式形成长期资产之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

政府补助在同时满足下列条件时，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

3、会计处理

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

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

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

（二十三）重要会计政策和会计估计

1、重要会计政策变更

（1）财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）以及《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在资产负债表中，将“应收票

据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》以及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

本公司执行上述准则的主要影响如下：

序号	报表项目	2017 年 12 月 31 日	重分类金额	重新计量 调整金额	2017 年 12 月 31 日
1	应收票据	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00	0.00
2	应收账款	40,639,737.60	-40,639,737.60	0.00	0.00
3	应收票据及应收账款	0.00	41,639,737.60	0.00	41,639,737.60
4	应付票据	2,500,000.00	-2,500,000.00	0.00	0.00
5	应付账款	24,854,822.09	-24,854,822.09	0.00	0.00
6	应付票据及应付账款	0.00	27,354,822.09	0.00	27,354,822.09

2、重要会计估计变更

本公司本报告期未发生会计估计变更的事项。

附注四、税项

(一)主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%

	应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

本公司未享受税收优惠。

附注五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	601.50	16,407.58
银行存款	30,266,014.23	18,277,228.01
其他货币资金	6,011,930.14	2,517,240.27
合 计	36,278,545.87	20,810,875.86

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,011,930.14	2,517,240.27
合 计	6,011,930.14	2,517,240.27

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		1,000,000.00
应收账款	63,060,027.57	40,639,737.60
合计	63,060,027.57	41,639,737.60

1、应收票据情况

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,000,000.00
商业承兑汇票		

合计		1,000,000.00
----	--	--------------

(2) 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	105,100,000.00	
商业承兑汇票		
合计	105,100,000.00	

2、应收账款情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,431,254.80	100.00	7,371,227.23	10.47	63,060,027.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,431,254.80	100.00	7,371,227.23	10.47	63,060,027.57

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,541,839.89	100.00	4,902,102.29	10.76	40,639,737.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,541,839.89	100.00	4,902,102.29	10.76	40,639,737.60

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,689,607.60	2,134,480.38	5.00
1 至 2 年	21,542,247.65	2,154,224.77	10.00
2 至 3 年	750,559.88	225,167.96	30.00
3 至 4 年	5,005,725.39	2,502,862.70	50.00
4 至 5 年	443,114.28	354,491.42	80.00
合计	70,431,254.80	7,371,227.23	

②采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(4) 转回或收回的坏账准备情况：无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
中铁二十五局集团第一工程有限公司	23,212,479.64	32.96	1,160,623.98
中铁大桥局集团第六工程有限公司	10,447,843.05	14.83	795,284.63
中铁四局集团物资工贸有限公司	9,992,651.72	14.19	823,000.67
中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	14,206,438.44	20.17	1,119,971.98
安徽省高等级公路工程建设指挥部	4,366,261.76	6.20	2,183,130.88
合计	62,225,674.61	88.35	6,082,012.14

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(8) 应收账款转移，继续涉入形成的资产、负债金额：无

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,671,156.01	90.82	17,499,134.79	70.04
1至2年	1,013,499.16	5.52	7,054,199.77	28.23
2至3年	238,345.34	1.30	432,496.29	1.73
3年以上	432,496.29	2.36		
合计	18,355,496.80	100.00	24,985,830.85	100.00

2、账龄超过一年且金额重大的预付款项情况：无

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
梅州宁江水泥有限公司	6,199,164.12	33.77
台泥（英德）水泥有限公司	2,159,707.85	11.77
福州和顺德贸易有限公司	1,646,039.38	8.97
广西鱼峰集团有限公司	1,260,466.08	6.87
中钢集团安徽有限公司	1,160,073.88	6.32
合计	12,425,451.31	67.69

（四）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,449,338.04	1,690,502.93
合计	14,449,338.04	1,690,502.93

1、应收利息情况：无

2、应收股利情况：无

3、其他应收款情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	15,335,143.36	100.00	885,805.32	5.78	14,449,338.04
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	15,335,143.36	100.00	885,805.32	5.78	14,449,338.04

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	1,857,790.61	100.00	167,287.68	9.00	1,690,502.93
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款					
合计	1,857,790.61	100.00	167,287.68	9.00	1,690,502.93

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	14,266,566.36	713,328.32	5.00
1至2年	840,000.00	84,000.00	10.00
2至3年	200,000.00	60,000.00	30.00
3至4年			50.00
4至5年	500.00	400.00	80.00
5年以上	28,077.00	28,077.00	100.00
合计	15,335,143.36	885,805.32	

②采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 转回或收回的坏账准备情况：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	15,191,995.36	1,849,786.90
保证金	100,000.00	
其他	43,148.00	8,003.71
合计	15,335,143.36	1,857,790.61

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东鸿华贸易有限公司	非关联	往来款	5,955,993.00	1年以内	38.84	297,799.65
英德市信宇汽车贸易有限公司	非关联	往来款	5,202,323.61	1年以内	33.92	260,116.18
英德市迅达贸易有限公司	非关联	往来款	763,913.63	1年以内	4.98	38,195.68
巢湖市润宽商贸有限公司	非关联	往来款	310,000.00	1年以内	2.02	15,500.00
中材天山(云浮)水泥有限公司	非关联	往来款	300,000.00	1年以内	1.96	15,000.00
合计			12,532,230.24		81.72	626,611.51

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	14,962,562.04		14,962,562.04	8,438,085.98		8,438,085.98
合计	14,962,562.04		14,962,562.04	8,438,085.98		8,438,085.98

(六) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值	8,753,923.15			8,753,923.15
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额	18,760,282.30			18,760,282.30
— 固定资产转入	18,760,282.30			18,760,282.30
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	27,514,205.45			27,514,205.45
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 期初余额	2,463,074.55			2,463,074.55
(2) 本期增加金额				
— 计提或摊销	1,322,616.13			1,322,616.13
— 其他转入	4,912,776.74			4,912,776.74
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	8,698,467.42			8,698,467.42
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	18,815,738.03			18,815,738.03

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 期初账面价值	6,290,848.60			6,290,848.60

(七) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	6,423,989.37	21,559,866.50
固定资产清理	0.00	0.00
合计	6,423,989.37	21,559,866.50

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	28,198,739.95	3,483,435.75	851,874.72	32,534,050.42
(2) 本期增加金额		60,000.00		60,000.00
—购置		60,000.00		60,000.00
(3) 本期减少金额	18,760,282.30	254,534.68	22,046.48	19,036,863.46
—处置或报废		254,534.68	22,046.48	276,581.16
—其他转出	18,760,282.30			18,760,282.30
(4) 期末余额	9,438,457.65	3,288,901.07	829,828.24	13,557,186.96
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	7,377,510.28	2,781,549.12	815,124.52	10,974,183.92
(2) 本期增加金额	907,387.19	342,943.08		1,250,330.27
—计提	907,387.19	342,943.08		1,250,330.27
(3) 本期减少金额	4,912,776.74	157,175.07	21,364.79	5,091,316.60
—处置或报废		157,175.07	21,364.79	178,539.86
—其他转出	4,912,776.74			4,912,776.74
(4) 期末余额	3,372,120.73	2,967,317.13	793,759.73	7,133,197.59
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	6,066,336.92	321,583.94	36,068.51	6,423,989.37
(2) 期初账面价值	20,821,229.67	701,886.63	36,750.20	21,559,866.50

2、暂时闲置的固定资产：无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、未办妥产权证书的固定资产情况：无

6、固定资产清理：无

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产

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	8,257,032.59	2,064,258.15	5,069,390.00	1,267,347.50
合计	8,257,032.59	2,064,258.15	5,069,390.00	1,267,347.50

2、未经抵消的递延所得税负债：无

(九) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证	62,160,000.00	58,160,000.00
合计	62,160,000.00	58,160,000.00

本期末已逾期未偿还的短期借款：无。

说明：2018年2月23日与中国工商银行股份有限公司天平架支行签订的自提款日起算期限为一年编号：2018年天平小字第B002号的4,000,000.00元小企业借款合同，本公司于2018年3月2日收到借款，截止2018年12月31日已偿还2,000,000.00元；该合同担保人为：广东鸿华贸易有限公司、广东海兴供应链股份有限公司、张昊、仲伟。

2018年3月30日与中国工商银行股份有限公司天平架支行签订的自提款日起算期限为一年编号：2018年天平小字第B003号的18,200,000.00元小企业借款合同，本公司于2018年4月3日收到借款，截止2018年12月31日已偿还40,000.00元，该合同的担保人为：广东鸿华贸易有限公司、广东海兴供应链股份有限公司、张昊、仲伟；抵押物为：采购中心A1幢17楼1720房、越秀区环市东路339号A附楼21A。

2018年2月13日与中国银行股份有限公司广州天河支行签订的自提款日起算期限为一年编号：GDK4758601201880022的15,000,000.00元流动资金借款合同，本公司于2018年3月7日收到借款，该合同的担保人为：广东鸿华贸易有限公司、广东海兴供应链股份有限公司、广州市源庄商贸有限公司、张昊、徐磊；抵押物为：采购中心A1幢17楼1717、1718、1719房、合肥高速滨湖时代广场C8幢2501房。

2018年5月3日与中国银行股份有限公司广州天河支行签订的自提款日起算期限为一年编号：GDKGDK475860120180044的20,000,000.00元流动资金借款合同，本公司于2018年5月18日收到借款，该合同的担保人为：广东鸿华贸易有限公司、广东海兴供应链股份有限公司、广州市源庄商贸有限公司、徐磊、张昊；抵押物为：采购中心A1幢17楼1717、1718、1719房、合肥高速滨湖时代广场C8幢2501房。

2018年9月19日与广东新华汇富商业保理有限公司签订的期限为6个月编号：201809-03的7,000,000.00元保理业务合同，该合同担保人为：张昊；质押物为：中铁二十五局集团第一工程有限公司应收账款。

(十) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据	6,000,000.00	2,500,000.00
应付账款	18,846,535.15	24,854,822.09
合计	24,846,535.15	27,354,822.09

1、应付票据情况

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	2,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	6,000,000.00	2,500,000.00

2、应付账款情况

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
商品采购款	18,846,535.15	24,854,822.09
合计	18,846,535.15	24,854,822.09

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	9,849,796.63	未结算
合计	9,849,796.63	

(十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
商品销售款	36,679,343.24	10,984,095.28
合计	36,679,343.24	10,984,095.28

账龄超过一年的重要预收款项：无

(十二) 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	292,834.44	2,008,192.93	1,949,727.28	351,300.09
离职后福利-设定提存计划		86,772.26	86,772.26	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	292,834.44	2,094,965.19	2,036,499.54	351,300.09

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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	290,508.06	1,875,707.34	1,818,081.95	290,508.06
(2) 职工福利费		7,319.10	7,319.10	
(3) 社会保险费		70,415.69	70,415.69	
其中：基本医疗保险费		58,853.27	58,853.27	
补充医疗保险费		3,643.95	3,643.95	
工伤保险费		772.10	772.10	
生育保险费		7,146.37	7,146.37	
(4) 住房公积金		22,035.00	22,035.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	2,326.38	32,715.80	31,875.54	3,166.64
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	292,834.44	2,008,192.93	1,949,727.28	351,300.09

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
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		83,977.74	83,977.74	
失业保险费		2,794.52	2,794.52	
合计		86,772.26	86,772.26	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	296,246.25	137,846.52
企业所得税	395,098.79	363,278.94
个人所得税	6,105.50	909.66
城市维护建设税	20,690.99	9,649.26
房产税	513,440.41	368,453.73
教育费附加	14,779.27	6,892.33
印花税	14,059.37	3,331.47
合计	1,260,420.58	890,361.91

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,164,042.62	3,510,850.96
合计	24,164,042.62	3,510,850.96

1、应付利息情况：无

2、应付股利情况：无

3、其他应付款情况

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	23,647,994.62	3,027,890.72
押金及保证金	500,000.00	
费用款	15,448.00	482,960.24
其他	600.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	24,164,042.62	3,510,850.96

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款：无

(十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		38,791.08
合计		38,791.08

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	15,000,000.00						15,000,000.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	15,000,000.00						15,000,000.00
(4). 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	15,000,000.00						15,000,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	5,000,000.00						5,000,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	5,000,000.00						5,000,000.00
合计	20,000,000.00						20,000,000.00

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,515,104.20			4,515,104.20
合计	4,515,104.20			4,515,104.20

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,623.59			93,623.59
任意盈余公积				
合计	93,623.59			93,623.59

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	842,612.27	-60,785.16
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	842,612.27	-60,785.16
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-503,025.87	997,021.02
减:提取法定盈余公积		93,623.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	339,586.40	842,612.27

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,197,508.98	177,985,706.37	180,291,703.91	169,226,415.41
其他业务	1,346,429.34	1,322,616.13	431,621.99	422,843.16
合计	191,543,938.32	179,308,322.50	180,723,325.90	169,649,258.57

2、主营业务(分产品)

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
销售水泥	190,108,531.22	177,843,009.88	180,289,703.91	169,226,415.41
销售酒类	88,977.76	142,696.49	2,000.00	
合计	190,197,508.98	177,985,706.37	180,291,703.91	169,226,415.41

3、重要客户收入情况（前五名）

客户名称	本期收入	占主营业务收入的比例
中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	147,965,464.66	77.25%
中铁二十五局集团第一工程有限公司	10,225,122.45	5.34%
广东省长大公路工程有限公司	8,546,271.97	4.46%
中铁大桥局集团物资有限公司	7,157,393.99	3.74%
中铁十二局集团物资有限公司华东分公司	5,264,713.94	2.75%
合计	179,158,967.01	93.53%

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	225,327.03	133,517.78
城市维护建设税	170,133.72	120,901.64
教育费附加	121,524.06	86,358.31
土地使用税	2,000.04	
车船使用税	4,260.00	3,720.00
印花税	92,861.10	81,569.99
合计	616,105.95	426,067.72

（二十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,219,770.42	933,464.54
业务招待费	158,643.99	272,743.31
差旅费	101,028.61	300,691.42
办公费	43,864.82	28,689.85
修理费	10,707.12	19,645.31
交通费	2,148.89	22,113.05
燃油费	141,551.19	84,609.49

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	169.00	495.00
其他费用	25,275.12	19,512.24
合计	1,703,159.16	1,681,964.21

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	910,898.10	978,595.93
业务招待费	48,292.23	5,343.00
差旅费	62,666.50	18,113.70
折旧费	1,250,330.27	2,140,778.79
中介机构服务费	274,991.76	691,307.92
办公费	274,881.04	831,541.25
保险费	15,978.84	15,836.98
水电费	22,193.64	17,159.27
车辆费用	177,969.95	343,611.53
残疾人保障金	6,701.19	12,121.53
其他费用	455,079.79	318,854.52
合计	3,499,983.31	5,373,264.42

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,901,676.00	2,859,215.91
减：利息收入	74,174.54	54,559.56
汇兑损益		
其他	162,475.01	164,646.70
合计	3,989,976.47	2,969,303.05

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,187,642.58	-314,780.58
存货跌价损失		
持有待售资产和处置组减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	3,187,642.58	-314,780.58

(二十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	3,306.15	17,871.83	3,306.15
合计	3,306.15	17,871.83	3,306.15

(二十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,000,000.00	
合计		1,000,000.00	

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚息	498.50		-498.50
合计	498.50		-498.50

(二十九) 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	541,492.52	880,404.18
递延所得税费用	-796,910.65	78,695.14

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-255,418.13	959,099.32

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-758,444.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-254,515.07
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	270,248.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-122,993.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税收优惠	-148,157.77
所得税费用	-255,418.13

(三十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	154,895,642.02	125,510,880.07
利息收入	74,174.54	54,559.56
营业外收入		1,000,000.00
合计	154,969,816.56	126,565,439.63

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	155,842,520.33	116,278,959.29
付现费用	5,161,780.56	4,818,074.59
合计	161,004,300.89	121,097,033.88

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回保函保证金		1,927,291.30

项目	本期发生额	上期发生额
合计		1,927,291.30

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金		2,500,493.90
合计		2,500,493.90

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-503,025.87	997,021.02
加：资产减值准备	3,187,642.58	-314,780.58
固定资产等折旧	2,572,946.40	2,563,621.95
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,306.15	-17,871.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,901,676.00	2,859,215.91
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-796,910.65	78,695.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,524,476.06	-832,488.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,548,791.03	256,444.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,548,233.54	-1,467,508.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,833,988.76	4,122,349.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	30,266,615.73	18,293,635.59
减：现金的期初余额	18,293,635.59	3,568,884.57
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	11,972,980.14	14,724,751.02

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	30,266,615.73	18,293,635.59
其中：库存现金	601.50	16,407.58
可随时用于支付的银行存款	30,266,014.23	18,277,228.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,266,615.73	18,293,635.59

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,011,930.14	应付票据保证金
应收账款	12,000,000.00	保理融资质押
固定资产	6,423,989.37	银行借款抵押
投资性房地产	18,815,738.03	银行借款抵押
合计	43,251,657.54	

附注六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

				直接	间接	
汝州润宁供应链管理 有限公司	汝州市	汝州市向阳路北永 安街东	销售水泥	100		投资设立

附注七、合并范围的变更

本公司本报告期未发生合并范围变更的事项。

附注八、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东、实际控制人情况

控股股东、实际 控制人名称	与本公司关系	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终 控制方
张昊	控股股东、法定代表人、 董事长	90.00%	90.00%	张昊

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东海祺投资有限公司	公司实际控制人持股 60%的企业
英德市华宇航运有限公司	公司实际控制人张昊持股 51%的企业
广州市源庄商贸有限公司	公司监事王亚军持股 50%的企业
广州泽邗商贸有限公司	公司监事王亚军持股 40%的企业
淮南君诚贸易有限公司	公司董事杨帆持股 60%的企业
广东海兴科发信息科技有限公司	公司董事、总经理陈小缓持股 49%的企业
陈小缓	公司董事、总经理
林海山	公司董事
杨帆	公司董事
王亚军	公司监事
姚成根	公司监事
方曦	公司监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
徐磊	公司财务负责人

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

(1) 采购商品/接受劳务情况表

本公司本报告期无出售商品/提供劳务情况。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市源庄商贸有限公司	酒类销售	15,000.00	

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州市源庄商贸有限公司	房屋、建筑物	49,142.86	51,600.00
广东海祺投资有限公司	房屋、建筑物	45,714.28	48,000.00

4、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张昊	4,000,000.00	2018/3/2	2019/3/1	未完毕
张昊	18,200,000.00	2018/4/3	2019/4/2	未完毕
广州市源庄商贸有限公司	15,000,000.00	2018/3/7	2019/3/6	未完毕
张昊				
徐磊				
广州市源庄商贸有限公司	20,000,000.00	2018/5/18	2019/5/17	未完毕
张昊				
徐磊				
张昊	7,000,000.00	2018/9/19	2019/3/18	未完毕

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	广东海祺投资有限公司	48,000.00	2,400.00	28,000.00	1,400.00
	广州市源庄商贸有限公司	36,705.65	1,835.28	7,105.65	355.28

2、应付项目：无

附注九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		1,000,000.00
应收账款	57,577,490.15	40,639,737.60
合计	57,577,490.15	41,639,737.60

1、应收票据情况

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		1,000,000.00

(2) 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	79,600,000.00	
商业承兑汇票		
合计	79,600,000.00	

2、应收账款情况

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,660,162.78	100.00	7,082,672.63	10.95	57,577,490.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,660,162.78	100.00	7,082,672.63	10.95	57,577,490.15

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,541,839.89	100.00	4,902,102.29	10.76	40,639,737.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,541,839.89	100.00	4,902,102.29	10.76	40,639,737.60

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,918,515.58	1,845,925.78	5.00
1至2年	21,542,247.65	2,154,224.77	10.00
2至3年	750,559.88	225,167.96	30.00
3至4年	5,005,725.39	2,502,862.70	50.00
4至5年	443,114.28	354,491.42	80.00
5年以上			100.00

合计	64,660,162.78	7,082,672.63	
----	---------------	--------------	--

②采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：无

(4) 转回或收回的坏账准备情况：无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中铁二十五局集团第一工程有限公司	23,212,479.64	35.90	1,160,623.98
中铁大桥局集团第六工程有限公司	10,447,843.05	16.16	795,284.63
中铁四局集团物资工贸有限公司	9,992,651.72	15.45	823,000.67
中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	8,435,346.42	13.05	831,417.38
安徽省高等级公路工程建设指挥部	4,366,261.76	6.75	2,183,130.88
合计	56,454,582.59	87.31	5,793,457.54

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,354,285.79	1,690,502.93
合计	14,354,285.79	1,690,502.93

1、应收利息情况：无

2、应收股利情况：无

3、其他应收款情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单					

独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款	15,235,088.36	100.00	880,802.57	5.78	14,354,285.79
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款					
合计	15,235,088.36	100.00	880,802.57	5.78	14,354,285.79

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款					
按信用风险特征组 合计计提坏账准备的 其他应收款	1,857,790.61	100.00	167,287.68	9.00	1,690,502.93
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款					
合计	1,857,790.61	100.00	167,287.68	9.00	1,690,502.93

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,166,511.36	708,325.57	5.00
1至2年	840,000.00	84,000.00	10.00

2至3年	200,000.00	60,000.00	30.00
3至4年	-	-	-
4至5年	500.00	400.00	80.00
5年以上	28,077.00	28,077.00	100.00
合计	15,235,088.36	880,802.57	

②采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 转回或收回的坏账准备情况：无

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	15,191,940.36	1,849,786.90
其他	43,148.00	8,003.71
合计	15,235,088.36	1,857,790.61

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
广东鸿华贸易有限公司	往来款	5,955,993.00	1年以内	39.09	297,799.65
英德市信宇汽车贸易有限 公司	往来款	5,202,323.61	1年以内	34.15	260,116.18
英德市迅达贸易有限公司	往来款	763,913.63	1年以内	5.01	38,195.68
巢湖市润宽商贸有限公司	往来款	310,000.00	1年以内	2.03	15,500.00
中材天山(云浮)水泥有 限公司	往来款	300,000.00	1年以内	1.97	15,000.00

合计		12,532,230.24		82.25	626,611.51
----	--	---------------	--	-------	------------

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,790,000.00		5,790,000.00			
合计	5,790,000.00		5,790,000.00			

1、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
汝州润宁供应链管理有限公司		5,790,000.00		5,790,000.00		
合计		5,790,000.00		5,790,000.00		

2、对联营、合营企业投资：无

(四) 营业收入与营业成本

1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,122,433.60	149,277,232.61	180,291,703.91	169,226,415.41
其他业务	1,346,429.34	1,322,616.13	431,621.99	422,843.16
合计	160,468,862.94	150,599,848.74	180,723,325.90	169,649,258.57

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
销售水泥	159,033,455.84	149,134,536.12	180,289,703.91	169,226,415.41
销售酒类	88,977.76	142,696.49	2,000.00	
合计	159,122,433.60	149,277,232.61	180,291,703.91	169,226,415.41

3、重要客户收入情况（前五名）

客户名称	本期收入	占主营业务收入的比
------	------	-----------

客户名称	本期收入	占主营业务收入的比例
中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	119,559,351.23	77.25%
中铁二十五局集团第一工程有限公司	10,225,122.45	5.34%
广东省长大公路工程有限公司	8,546,271.97	4.46%
中铁大桥局集团物资有限公司	7,157,393.99	3.74%
中铁十二局集团物资有限公司华东分公司	5,264,713.94	2.75%
合计	150,752,853.58	93.95%

附注十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,306.15	处置固定资产收益
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）		
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		

项目	金额	说明
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	-498.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	701.91	
少数所有者权益影响额		
合计	2,105.74	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.00	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.00	-0.03	-0.03

附注十一、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年4月23日批准报出。

广东海兴供应链股份有限公司
（加盖公章）
二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司财务办公室