



合新科技

NEEQ : 838170

深圳合新科技股份有限公司

Focus Global Technology Corporation Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年1月，合新科技工程物流部承接了中交四航局三公司5500吨的粉煤灰约旦阿塔拉特油页岩发电项目-西门子发电机汽轮机海运运输。从Banten-aqaba港启航，起运目的地约旦亚喀巴港。本次承运标的为共计5500吨粉煤灰。



经过为期一年的SAP项目研发、模拟测试，于2018年3月1日正式在合新科技及旗下各子公司同步上线实施，标志着公司信息化建设迈向了一个新的台阶。将给公司国际物流、进口食品供应链以及进口食品互联网电子商务平台业务带来全新的活力，有效地实现国际物流供应链管理的整合与优化，对市场的把握更加准确与全面，从而有助于公司提升服务能力、创造能力以及竞争能力。



2018年4月，合新科技工程物流部承接了约旦阿塔拉特油页岩发电项目-西门子发电机汽轮机海运运输。从Banten-aqaba港启航，起运目的地约旦亚喀巴港。本次承运标的为共计3000吨西门子燃气轮机设备。

# 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.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	23
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.....	27
第九节	行业信息.....	30
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告.....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/合新科技	指	深圳合新科技股份有限公司
合新物流	指	深圳合新国际物流有限公司
一合食品	指	深圳一合食品供应链管理有限公司
上海合聚新	指	上海合聚新国际物流有限公司
合裕汇盈	指	深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）
合新香港	指	合新国际物流（香港）有限公司
合聚新香港	指	合聚新（香港）有限公司
深圳新合程	指	深圳新合程供应链股份有限公司
股东大会	指	本公司股东大会
董事会	指	本公司董事会
监事会	指	本公司监事会
三会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
新合程香港	指	新合程（香港）国际物流有限公司
信达证券	指	信达证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《深圳合新科技股份有限公司章程》
公开转让说明书	指	深圳合新科技股份有限公司公开转让说明书
中国证监会、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
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
O2O	指	Online to Offline, 通过互联网在线上承揽业务, 在线下交易
B2B	指	Business-to-Business, 是企业与企业之间通过互联网进行产品、服务及信息的交换
B2C	指	Business-to-Customer, “商对客”是电子商务的一种模式, 也就是通常说的直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式
一带一路	指	一带一路是“丝绸之路经济带”和“21世纪海上丝绸之路”的简称。它将充分依靠中国与有关国家既有的双多边机制, 借助既有的、行之有效的区域合作平台, 一带一路旨在借用古代丝绸之路的历史符号, 高举和平发展的旗帜, 积极发展与沿线国家的经济合作伙伴关系, 共同打造政治互信、经济融合、文化包容的利益共同体、命运共同体和责任共同体。

## 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。

公司负责人陈怡、主管会计工作负责人钱先梅及会计机构负责人（会计主管人员）钱先梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
公司治理风险	公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但因股份公司成立时间较短，各项管理制度按照预期效果执行仍需经过一段时间的实践，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理方式和水平不适应发展需要，而影响公司收入、净利润提升的风险。
行业竞争的风险	随着全球经济一体化进程加速，中国现代物流服务业高速发展，国际物流服务、互联网电子商务平台企业进入中国市场的步伐在加快，使行业竞争日益加剧。随着我国“一带一路”沿线市场规模的扩大，将有更多资本进入国际物流服务、互联网电子商务行业，公司将面临市场竞争日益加剧的风险。
行业监管和政策风险	公司主营业务受到交通运输部门、商务部门、海关部门、检验检疫部门等监管机构的监管。由于受国家政策影响较大，进出口政策以及海关监管政策的变化都会直接影响国际物流、食品进口电子商务平台的经营。随着我国国际贸易市场不断开放，各种税收和监管政策不断完善，税收以及海关监管更加规范，市场的竞争环境越来越有利于行业的发展。但若国内外相关监管和贸易政策发生变化，或者相关部门在政策执行方面存在偏差，则可能对本公司的持续经营带来不利影响。
应收账款回收风险	截至2018年12月31日，公司应收账款净额为31,499,336.82元，

	占期末流动资产的比例为 48.02%，占期末总资产的比例为 45.56%，占比较大。虽然公司应收账款账龄较短，且主要客户均为国内外知名企业，规模较大，信誉良好，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，公司仍将面临应收账款不能及时收回的风险。
实际控制人不当控制风险	陈怡通过深圳新合程、合裕汇盈分别控制公司 74.214% 和 10.100% 的表决权，合计控制公司 84.314% 的表决权，同时，他还担任公司的董事长兼总经理，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，因此，陈怡为实际控制人，但公司整体变更为股份公司时间短，如果未来陈怡利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。
全球宏观经济、贸易和地缘政治风险	国际物流不仅与我国国内经济相关，进出口贸易的活跃度也与国外企业等经济的景气程度密切相关，因此行业随全球宏观经济的波动而面临不同的经营环境。目前，世界宏观经济增长放缓，全球贸易量下降，采购、生产、销售、消费出现不同程度萎缩，这对以国际贸易进出口业务及关联产业为服务领域的外向型物流企业冲击尤甚。公司海外业务占比较大，而且公司货物运输代理业务的目的地或目的港主要位于中东及印巴地区，港口所在地多是发展中国家，存在东道国内部不同利益冲突所引发的政局动荡、民族与宗教冲突或内乱等使公司国外业务遭受损失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳合新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Focus Global Technology Corporation Ltd
证券简称	合新科技
证券代码	838170
法定代表人	陈怡
办公地址	深圳市宝安区石岩街道塘头一号路8号创维创新谷2号楼B栋北区1420-1428单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱先梅
职务	财务总监、董事、证券事务代表
电话	0755-61806908
传真	0755-66616078
电子邮箱	amyqian@view-scm.com
公司网址	www.fg-scm.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区石岩街道塘头一号路8号创维创新谷2号楼B栋北区1420-1428单元 邮编 518108
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年5月8日
挂牌时间	2016年8月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业（G）-装卸搬运和运输代理业（G58）-运输代理业（G582）-货物运输代理（G5821）
主要产品与服务项目	国际物流和进口食品互联网电子商务平台
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	13,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳新合程供应链股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈怡

#### 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	914403007878576727	否
注册地址	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	否
注册资本(元)	13,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	莫少霞、李勇
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

#### 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	280,115,474.42	242,197,292.69	15.66%
毛利率%	10.53%	12.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,294,649.09	-1,741,878.39	-261.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,684,687.31	-2,183,684.92	-206.12%
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）	-47.43%	-10.07%	-
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）	-50.37%	-12.63%	-
基本每股收益	-0.48	-0.13	-269.23%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	69,121,475.90	44,744,006.65	54.48%
负债总计	58,996,464.09	28,324,345.75	108.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,125,011.81	16,419,660.9	-38.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.78	1.26	-38.10%
资产负债率%（母公司）	47.89%	27.34%	-
资产负债率%（合并）	85.35%	63.30%	-
流动比率	1.11	1.45	-
利息保障倍数	-14.17	-0.58	-

#### 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	-1,334,808.72	10,878,995.58	-112.27%
应收账款周转率	9.56	11.33	-
存货周转率	234.80	92.52	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	54.48%	-17.02%	-
营业收入增长率%	15.66%	49.96%	-
净利润增长率%	-261.37%	-182.92%	-

#### 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	13,000,000	13,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-16,838.48
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,913.67
<b>非经常性损益合计</b>	<b>460,247.85</b>
所得税影响数	70,209.63
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>390,038.22</b>

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

(一) 商业模式：公司货运代理业务模式如下：从托运人处取得货运业务，签署《出口货物运输代理协议书》，向承运人或其代理人询价后订舱，联系陆运公司运输货物至场站，委托场站代理人提供场站服务，代托运人向海关和边检报关报验，向承运人或其代理人交付货物。在业务链条中，公司为托运人提供货运代理服务，不涉及原材料的采购，上游采购主要是向船公司订舱，采购同行公司的订舱服务，报关代理公司的报关服务，港口仓库的仓储服务，陆地运输车队的运输服务等。公司食品海外代采、进口食品贸易服务的商业模式的核心在于公司充分发挥了在国际货运代理行业所积累的经验及优势，与海外食品厂商、国际物流公司建立了良好的合作关系，将上下游进行整合，增加客户粘性，提高了业务效率及盈利能力。

(二) 销售模式：公司主要通过销售业务人员电话推广、参加展会、老客户介绍、投标等方式获取新客户与业务。对老客户介绍的新客户采取直接上门销售为主，通过快速的方案设计及高效率、低成本保障服务体系，不断争取目标客户。对于重大设备及特殊货物运输业务，由公司销售部负责，客户对运输需求进行描述后，销售部针对货物的特点进行专门项目方案定制后，对客户进行报价与方案汇报，双方意向确认后，客户下达货运委托书；对于普通货物运输业务，由公司负责报价，双方意向确认后，客户下达货运委托书。对于上述货运代理业务的海外销售市场，公司主要通过参加展会、老客户介绍等方式获取海外客户，与国内客户一样，海外客户也是委托公司为进出口贸易客户提供订舱、公路运输、代理报关、仓储分拨等全流程的物流运输解决方案，在服务方式上是一致的。对于食品海外代采服务、食品进口贸易服务，公司通过论坛分享演讲，商会、领事合作，微信公众号，媒体推广，搜索引擎优化等进行营销推广。另外，公司还通过网站进行宣传推广，设有客服进行接洽跟进，进而拓展获取客户。

(三) 采购模式：公司在国际货运代理业务中不涉及原材料的采购，采购主要是向船公司订舱，采购同行公司的订舱服务，报关代理公司的报关服务，港口仓库的仓储服务，陆地运输车队的运输服务等。为满足国际运输产品全面丰富的布局，公司与大多数主力承运人建立了长期紧密合作关系，获得优惠价，保障了经营所需的舱位。采购过程中，不仅包含了服务优质、班次密集、运输快捷但收费较高的主力承运人，还包含了规模较小但运价较低的中小承运人，方便客户根据货物品种和时效要求，选择低价中转或高价直达等运输方式，满足不同层次客户的不同需求。公司销售部负责各自业务类别客户日常业务的采购。对于食品海外代采服务、食品进口贸易服务，公司主要通过以销订采的模式，根据客户订单，通过海外代理网络寻找供应商，签订采购合同，进行采购。对于食品进口贸易服务，公司首先分析市场需求，寻找具有潜在购买意向的公司，在制定了采购内容后直接向海外供应商下单进行采购。

(四) 盈利模式：公司为进出口贸易客户提供包括国际运输、仓储、内陆运输、中转短驳、装卸、报关报检、港口和其他附加服务的物流运输解决方案等一揽子服务，最后向客户统一收取全流程的服务费；再扣除船公司运费、内陆运输费、货站操作费、港区港杂费、报关报检费以及单证、装卸、仓储、短驳等成本费用，其差额构成公司的营业利润来源。公司食品海外代采业务的盈利模式与货运代理业务一致，即为公司提供运输服务与成本所产生的差额；而食品进口贸易服务的盈利来源为采购食品与进行销售所产生的利润。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

报告期内，在国家倡导的一带一路政策下，公司的主营：国际物流、EPC 物流、进口食品供应链管理以及进口食品电子商务平台业务发展空间巨大，为了提高客户的黏度，加强客户的信任度，公司前期主要以服务为主，深度发展垂直食品行业一体化运作平台。

报告期内，公司实现营业收入 280,115,474.42 元，同比增长 15.66%；利润总额和净利润分别为-6,773,935.00 元和-6,294,649.09 元，同比下降 499.28%和 261.37%；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 69,121,475.90 元，净资产为 10,125,011.81 元。

公司为进一步加快信息化建设，经公司高层领导班子决策，2017 年我司引进的 SAP 系统于 2018 年 3 月 1 日正式在合新科技及旗下各子公司同步上线实施，标志着公司信息化建设迈向了一个新的台阶。将给公司国际物流、进口食品供应链以及进口食品互联网电子商务平台业务带来全新的活力，有效地实现国际物流供应链管理的整合与优化，对市场的把握更加准确与全面，从而有助于公司提升服务能力、创造能力以及竞争能力。

### (二) 行业情况

#### 1、跨境综合物流服务业与食品进口

经济全球化快速改造和重塑了全球范围内的资源配置货物流转方式，国际分工日益趋向相互依存和优势互补，原材料、关键技术和制成品的分布也不再局限于发展中国家或发达国家，而是在全球范围内布局，国际地区间货物流转变得更加频繁。在经济全球化和电子商务的双重推动下，作为现代物流服务业重要组成部分的跨境综合物流服务业，正在通过现代运输手段、信息技术和网络技术，不断降低了物流成本，提高物流效率，为国际贸易和全球资源配置发挥着越来越大的作用，为资源配置从一个工厂、一个地区、一个国家扩展到整个世界。

国际贸易的发展为跨境综合物流服务提供了广阔的市场空间，与国际贸易发展联系紧密。同时，国际贸易的交易方式的变化也迫切需要与之对应的跨境综合物流服务不断创新服务方式，提供互联互通的海陆空立体化、更加便捷、更加低成本的跨境综合物流服务，为国际贸易往来和经济发展注入源源不断的动力。依托互联网技术和人们消费水平、观念等的变化，跨境电商快速增长，逐渐抢占传统贸易份额，有机构研究预测预计到 2020 年，中国跨境电商出口额会占到外贸出口额的 40%以上。

据全球领先市场调研公司 Grand View Research, Inc. 发表的报告显示，全球食物及食品零售市场规模在 2015 年已经达到 8.77 万亿美元，并预计在 2020 年将达到 12.24 万亿美元，期间年复合增长率达到 6.9%。近年来，全球食物及食品零售行业规模呈稳定增长态势，并预期将持续增长。增长主要来自亚太地区的国家。印度、中国、印尼食品市场等国家增长非常显著，而在西欧等的一些国家，食品市场成熟，逐渐趋向饱和。由此，西欧、中东欧、中亚和东南亚国家，这些相对成熟和饱和的食品市场，将溢出到中国这块食品洼地中，而这些成熟和饱和的市场恰恰位于中国“一带一路”战略的沿线。中国成为全世界食品贸易和消费的最大增长点。

## 2、公司所处行业的主要发展机遇

2.1 国际通行以全社会的物流总费用占 GDP 的比例来评价整个经济体的物流效率，社会物流总费用占 GDP 的比例越低表示该经济体物流效率越高、物流发展水平越发达。一般而言，发达国家物流总费用占 GDP 比重都在 10%左右，与欧美和日本等发达国家相比，我国物流成本占 GDP 的比重仍然较高，物流发展水平与发达国家仍有较大差距，未来仍有较大的发展空间。

2.2 从国内环境看，包括供给侧结构性改革、减税降费、基础领域关键性改革等在内的相关政策措施有望继续积极推进，经济运行总体稳健态势没有根本改变，包括跨境综合物流服务业在内的整个物流行业正在发生深刻的行业变化，大机遇和挑战并存，表现在：物流需求规模增长适度，结构进一步优化。从物流需求看，工业结构不断优化、新兴动力持续增强，高技术产业和装备制造业物流需求增长。现代物流服务业已发展成为国民经济发展的动脉和基础性、战略性产业，其发展程度成为衡量一个国家现代化程度和综合国力的重要标志之一。近年来，政府部门持续推出运输环节简政降费举措，优化调整收费政策、开展收费专项治理等取得积极成效，为现代物流服务业的发展注入新的活力。物流创新协同不断增强，行业集中度加速。面对不断变化的物流市场需求，物流企业必须积极推进管理创新、模式创新和技术创新，实现转型发展，随着物流行业的深度整合和创新，一批能够聚焦满足客户需求、提升客户服务质量、完善服务产品等方面取得核心竞争力的物流企业将脱颖而出，从而使竞争更趋综合，这些将进一步提高行业集中度，加速企业的优胜劣汰，使优势企业更加突出。

2.3 物流平台企业整合资源和促进协同能力不断增强，行业内颠覆性创新企业增多。随着“互联网+”深入发展，出现了整合货主、承运商、承运人，优化配置公路物流资源，显著降低找货配货等交易成本的互联网平台企业；出现了开发船舶多式联运公共信息和交易平台，提供在线交易、线路优化等功能，联通船、货、港信息，提高供需配载效率的网上智慧企业闭环管理平台企业。随着技术、交易、成本、信誉等瓶颈的突破，会出现“携程网”式颠覆传统现代综合第三方物流企业的商业模式。

2.4 一带一路。随着“一带一路”建设不断推进，沿线各国、地区及省市正致力于对物流节点城市和区域性国际物流枢纽的打造，我国与欧洲及沿线国家的经贸往来发展迅速，物流需求旺盛，这将给我国跨境物流企业与相关大型工商企业一起集群式“走出去”、加快沿线国家设点布局、提升经营规模、整体输出物流服务和管理等提供了重大机遇。

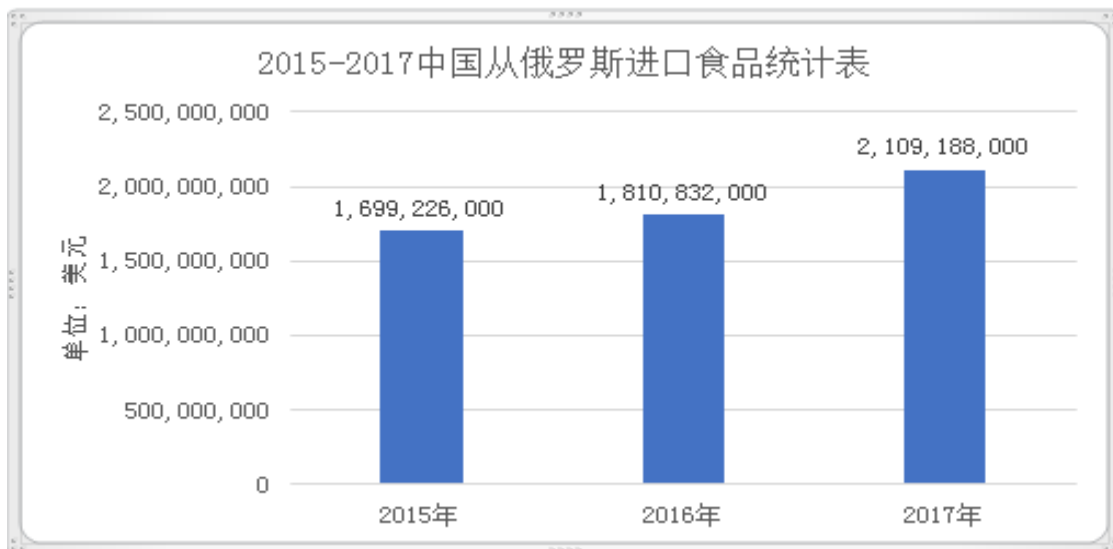
2.5 “一带一路”是“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的简称。自 2013 年习近平总书记提出“一带一路”倡议，至 2015 年 3 月，国务院授权国家发改委等三部委联合发布《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，“一带一路”正式上升为国家战略。丝绸之路经济带圈定：新疆、重庆、陕西、甘肃、宁夏、青海、内蒙古、黑龙江、吉林、辽宁、广西、云南、西藏 13 省（直辖市）。21 世纪海上丝绸之路圈定：上海、福建、广东、浙江、海南 5 省（直辖市）。沿线将经过包括新加坡、马来西亚、印度尼西亚、俄罗斯、波兰等 65 个国家和地区，而这些国家的食品行业成熟，也是中国食品进口的主要国家，且进口量逐年呈现稳定增长趋势。

“一带一路”沿线国家具备丰富的自然资源，特别是食品资源：丝绸之路经济带途经的主要国家包括俄罗斯、中亚各国家、东欧和中欧国家，这些国家的种植业、畜牧业发达，是我国目前主要的油脂、酒类、饮料和乳制品等的进口源产地；而海上丝绸之路途经的东盟地区、东亚地区和印度、非洲等国家，同样是我国重要的食品进口源产地，东盟的热带水果、粮谷类食品，日本和韩国等东亚地区的糕点、糖果、零食等，在我国都有较大的市场份额。参见下图，欧盟和东盟是食品进口额最大的两个来源地，如果加上在“一带一路”沿线的非欧盟和东亚国家，包括俄罗斯、韩国等，则“一带一路”沿线国家向中国的食品出口额将占据中国进口食品市场一半以上的份额。

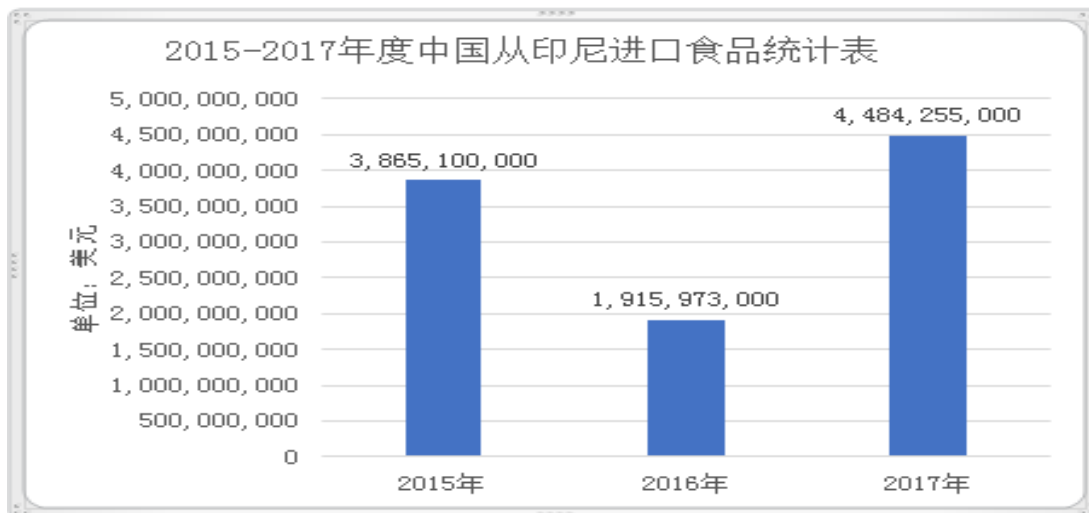


中国海关总署统计数据

以俄罗斯及印度尼西亚为例，据中国海关总署数据显示，2017 年中国从俄罗斯进口食品总额达 21.09 亿美元，同比 2016 年增长 16.5%；并且从 2015 年以来，中国从俄罗斯进口食品总额呈现稳定增长趋势，预计未来几年也将保持增长。而 2017 年中国从印尼进口食品总额 44.8 亿美元，同比 2015 年增长 16%。虽然 2016 年比 2015 年减少，但是 2017 年增长反弹，增长幅度较大。



资料来源：俄罗斯联邦统计局 Rosstat & 中国海关总署



来源：印度尼西亚工业部 Industry Ministry of Indonesia & 中国海关总署

## 2、风险和挑战

相比于政策风险、经营风险、市场客户风险、财务风险、汇率风险等，行业最大的风险是国际宏观经济环境的剧烈变动引起的宏观市场风险，美国挑起的中美国际贸易摩擦或者国际贸易战的发生，短期内不可避免会对贸易额和跨境物流造成一定影响，从长远来看，国际间的贸易和交流只会更加密切。本公司通过综合努力，有能力规避美国航线物流营业额一定程度减少带来的经营风险。

## (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	8,786,677.28	12.71%	7,164,245.07	16.02%	22.65%
应收票据与应收账款	32,187,494.2	46.57%	26,753,719.52	59.79%	20.31%
存货	342,484.32	0.50%	271,904.02	0.61%	25.96%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	785,429.13	1.14%	410,557.93	0.92%	91.31%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	8,613,000.00	12.46%	5,000,000	11.18%	72.26%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	69,121,475.90		44,744,006.65		54.48%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2018年末货币资金余额为8,786,677.28元，较2017年增加了1,622,432.21元，增幅22.65%，

主要原因为 2018 年贷款资金增加，增加了 3,613,000 元。

2、2018 年应收账款余额 32,187,494.2 元，较 2017 年增加了 5,433,774.68 元，增幅 20.31%，主要原因为 2018 年大客户的业务量增加，导致应收账款增加。如广东火电物资有限公司、湖南晟通供应链服务有限公司、深圳华美板材有限公司、比亚迪汽车有限公司。

3、短期借款较 2017 年同期增加了 3,613,000 元，主要系 18 增加向“中国银行股份有限公司前海蛇口分行”与“中国建设银行股份有限公司建行深圳市分行”两笔贷款。

## 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	280,115,474.42	-	242,197,292.69	-	15.66%
营业成本	250,630,057.65	89.47%	211,173,297.15	87.19%	18.68%
毛利率%	10.53%	-	12.81%	-	-
管理费用	18,891,409.92	6.74%	17,541,880.04	7.24%	7.69%
研发费用	963,500.72	0.34%	-	-	-
销售费用	16,610,316.11	5.93%	13,650,420.43	5.64%	21.68%
财务费用	21,070.16	0.01%	1,335,581.00	0.55%	-98.42%
资产减值损失	199,050.55	0.07%	52,035.76	0.02%	282.53%
其他收益	500,000.00	0.18%	500,000.00	0.21%	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-16,838.48	-0.01%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-6,751,021.33	-2.41%	-1,150,244.50	-0.47%	-486.92%
营业外收入	16,802.71	0.01%	20,562.72	0.01%	-18.29%
营业外支出	39,716.38	0.01%	671.78	0.00%	5,812.11%
净利润	-6,294,649.09	-2.25%	-1,741,878.39	-0.72%	-261.37%

### 项目重大变动原因：

2018 年利润下降 261.37%，主要有以下三个原因：

1、由于市场环境波动，海运费率增长导致营业成本大幅增加，使得毛利率 10.53%较 2017 年的 12.81%下降了 2.28%；

2、管理费用较上年同期增加了 1,349,529.88 元，增加幅为 7.69%，主要为人力成本较 2017 年增加了 1,646,778.28 元，增幅 13.15%，同时因仓储费用确认规则调整（从管理费用调整至销售费用中），减少仓储费用 1,409,554.09 元，因公司办公室提前搬迁，导致原装修费用提前摊销，使得折旧与摊销费用增加 781,059.16 元。

3、销售费用较上年同期增加了 2,959,895.68 元，增加幅为 21.68%，主要为：因仓储费用确认规则调整（从管理费用调整至销售费用中），增加仓储费用 2,375,887.99 元，职工薪酬较 2017 年增加了 842,301.97 元，增幅 7.94%；



4、2018 年为使 SAP 信息系统功能更好的持续改进及开发完善，公司成立了 SAP 项目组，产生研发费用 963,500.72 元；

5、2018 年财务费用较 2017 年减少了 1,314,510.84 元，减幅为 98.42%，主要系 2018 年汇率波动，产生汇兑收益 847,425.59 元，比去年同期增加 1,269,646.42 元。

## (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	280,115,474.42	242,197,292.69	15.66%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	250,630,057.65	211,173,297.15	18.68%
其他业务成本	-	-	-

## 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%
货运代理服务	206,189,622.26	73.61%	212,490,756.65	87.73%
食品代理服务	-	-	14,615,784.20	6.03%
销售商品	73,925,852.16	26.39%	15,090,751.84	6.23%
合计	280,115,474.42	100.00%	242,197,292.69	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

公司主营业务以国际物流、食品进口供应链管理、食品进口电子商务平台为主，为了提高客户黏度，加强客户信任度，公司前期主要以服务为主，深度发展垂直食品行业一体化运作平台。2018 年食品进口业务开始由食品代理转换为采购自营为主，所有的业务均是销售商品，报告期内已无食品代理收入。同时提供海、空运、报关、仓储、配送等一体化物流服务，实现销售商品收入 73,925,852.16 元，较去年同期增加 58,835,100.32 元，增幅 389.88%。货运代理业务由于受到 2018 年中美国际贸易摩擦或者国际贸易战影响，较去年同期减少 6,301,134.39 元；

## (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	深圳市华旭升供应链管理有限公司	41,660,929.40	14.87%	否
2	深圳市雅酷贸易有限公司	18,209,230.47	6.50%	否
3	IRSA MARINE SHIPPING CO.	7,278,399.00	2.60%	否
4	广东火电物资有限公司	6,209,427.44	2.22%	否
5	深圳新合程供应链股份有限公司	5,936,132.42	2.12%	是
	合计	79,294,118.73	28.31%	-

## (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	BRANCH OF TRUNG NGUYEN GROUP CORPORATION-SAIGON COFFEE FACTORY	47,475,932.81	18.94%	否
2	广州中远海运国际货运有限公司	18,831,949.00	7.51%	否
3	华南中远海运集装箱运输有限公司	16,259,418.87	6.49%	否
4	东方海外货柜航运（中国）有限公司深圳分公司	8,606,110.56	3.43%	否
5	美国总统轮船(中国)有限公司广州分公司	8,440,904.29	3.37%	否
合计		99,614,315.53	39.74%	-

### 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	-1,334,808.72	10,878,995.58	-112.27%
投资活动产生的现金流量净额	-417,929.84	-2,221,331.34	81.19%
筹资活动产生的现金流量净额	3,375,170.77	-13,316,167.74	125.35%

#### 现金流量分析：

1、2018年经营活动产生的现金流量净额为-1,334,808.72元，比上年同期为减少了12,213,804.30元，主要是因为2017年支付了外部供应商保证金退款14,740,000.00元；

2、2018年的投资活动产生的现金流量净额为-417,929.84元，比上年同期增加了1,803,401.50元，变动原因系2018年购建长期资产支出减少；

3、2018年的筹资活动产生的现金流量净额为3,375,170.77元，比上年同期增加了16,691,338.51元，主要系2018年增加向“中国银行股份有限公司前海蛇口分行”信用贷款3,000,000.00元，向“中国建设银行股份有限公司建行深圳市分行”信用贷款633,000.00元，增加向股东陈怡借款250,000.00元，因2017年减少向平安银行深圳分行公明支行抵押借款筹资17,600,000.00元，减少偿还债务支付现金12,580,000.00元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

合新科技100%控股四家子公司：深圳合新国际物流有限公司、深圳一合食品供应链管理有限公司、深圳一合报关报检服务有限公司，合聚新（香港）有限公司。其中，合新物流2018年营业收入：181,980,853.95元，净利润：-723,280.09元；一合食品2018年营业收入83,267,968.42元，净利润：-2,125,675.64元；一合报关报检2018年营业收入772,664.57元，净利润：-214,260.62元；合聚新（香港）有限公司2017年营业收入0元，净利润：-2,235.09元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

-

#### (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

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司一直诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对每一位股东负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

### 三、持续经营评价

公司长期专注于国际物流、食品进口供应链管理平台业务，十多年的行业发展经验，并长期处于市场的领先地位。公司建立了完善的战略规划、法人治理、产业升级、供应链管理等机制，具备持续经营的能力。

### 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

##### (一) 公司治理风险

公司在股份制改制之前，管理层规范治理意识比较薄弱，法人结构不够完善。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但因股份公司成立时间较短，各项管理制度按照预期效果执行仍需经过一段时间的实践，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理方式和水平不适应发展需要，而影响公司收入、净利润提升的风险。

应对措施：通过主办券商的持续性的辅导，公司已经建立完善多项公司治理制度，在实践中不断地进行改善，公司三会以及管理层仍在不断努力以保障公司治理机制得以规范运行。

##### (二) 行业竞争的风险

随着全球经济一体化进程加速，中国现代物流服务业高速发展，国际物流服务企业进入中国物流市场的步伐在加快，使中国现代物流服务业竞争日益加剧。随着我国进出口货物规模的扩大，将有更多资本进入跨境物流行业，公司将面临市场竞争日益加剧的风险。

应对措施：公司专注“一带一路”沿线城市的客户群，承接由此带来的巨大的国际物流业务需求，尤其是整厂搬迁业务以及第三国海运物流业务；在做大做强海运物流的基础上，强化在海外的通关，仓储，配送能力，为中国制造业转移带来的供应链管理需求提供服务保障，增强盈利能力，并积极提高信息化管理水平，提高企业工作效率和安全运营管理水平。

##### (三) 行业监管和政策风险

国际货运代理业务受到交通运输部门、商务部门、海关部门、检验检疫部门等监管机构的监管。由

于受国家政策影响较大，进出口政策以及海关监管政策的变化都会直接影响货运代理的经营。随着我国国际贸易市场不断开放，各种税收和监管政策不断完善，税收以及海关监管更加规范，市场的竞争环境越来越有利于行业的发展。但若国内外相关监管和贸易政策发生变化，或者相关部门在政策执行方面存在偏差，则可能对本公司的持续经营带来不利影响。

应对措施：公司积极转型发展，以国际综合物流服务、一合食品供应链综合服务为双轮驱动的战略模式，并大力发展互联网一合食品供应链平台。公司也不断加大力度拓展更多的国内市场，未来在国内将积极发展分支机构的营销网点，加大国内的营销网络的覆盖地区，市场开发能力及新业务将得到更加快速的增长。

#### （四）全球宏观经济、贸易和地缘政治风险

货物运输代理行业不仅与我国国内经济相关，进出口贸易的活跃度也与国外企业等经济的景气程度密切相关，因此行业随全球宏观经济的波动而面临不同的经营环境。目前，世界宏观经济增长放缓，全球贸易量下降，采购、生产、销售、消费出现不同程度萎缩，这对以国际贸易进出口业务及关联产业为服务领域的外向型物流企业冲击尤甚。

应对措施：公司在原有的国际物流综合业务的基础上，未来在新业务方面拓展一合食品供应链打造成跨境电商平台，将聚焦于打造一站式跨境电商综合服务网络平台，为国外供应商和国内个人、进口商、经销商、以及终端渠道之间架起一座畅通无阻的桥梁。同时，进一步重点开发一体化，一站式需求的客户，扩充上游海外工厂资源，使链条的最上游和最下游两端的上游资源和核心客户得到进一步丰富，在任何一个环节都已经能明显发挥规模化一体化一站式运作的优势。

#### （五）应收账款回收风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 31,499,336.82 元，占期末流动资产的比例为 48.02%，占期末总资产的比例为 45.56%，占比较大。虽然公司应收账款账龄较短，且主要客户均为国内外知名企业，规模较大，信誉良好，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，公司仍将面临应收账款不能及时收回的风险。

应对措施：建立良好的内部控制制度，制定有效的收账政策，对应收账款进行账龄分析，及时督促各责任部门及时收回款项。

#### （六）实际控制人不当控制风险

陈怡通过深圳新合程、合裕汇盈分别控制公司 74.214%和 10.100%的表决权，合计控制公司 84.314%的表决权，同时，他还担任公司的董事长兼总经理，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，因此，陈怡为实际控制人，但公司整体变更为股份公司时间短，如果未来陈怡利用对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，或者对公司的人事、财务、重大经营及交易等决策出现失误，将给公司经营及未来发展带来一定风险。

应对措施：股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，公司在挂牌之后，更是加强了公众公司规范管理，实际控制人也积极学习相关的管理规定，决策层严格按照全国股份转让系统要求进行信息披露和合规经营。

## （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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	3,000,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(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	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
深圳市运通货运有限公司	接受劳务	132,424.00	已事后补充履行	2018年5月28日	2018-019
深圳新合程供应链股份有限公司	接受劳务	5,093.75	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-032
陈怡	资金拆借	250,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-032
深圳新合程供应链股份有限公司	为公司向中国银行股份有限公司前海蛇口分行申请的300万贷款提供质押担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-032
深圳新合程供应链股份有限公司	销售商品	2,936,132.42	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-031
贾宇芳	为公司向包商银行股份有限公司申请的500万贷款提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-032
陈怡、深圳新合程供应链股份有限公司	为公司向包商银行股份有限公司申请的500万贷款提供担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月12日	2018-004

**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：**

1、因公司业务发展的需要：公司与深圳市运通货运有限公司发生偶发性关联性交易，主要是建立集装箱进出口运输合作的关系，就公司委托运通执行货物运输任务；

2、为支持公司发展，满足日常经营资金需要，通过关联方陈怡筹资借款人民币25万元；

3、为支持公司发展，满足日常经营资金需要，关联方陈怡、贾宇芳、深圳新合程供应链股份有限公司公司融资提供担保（其中向包商银行申请的贷款为500万元，贷款期内归还本金2万元，期末余额为498万元），有利于保障公司经营的连续性和稳定性。

上述偶发性关联交易事项对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

日后公司将认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整。

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

2018年10月16日，公司召开第一届董事会第二十次会议。审议通过了《关于设立全资孙公司》议案，议案内容：为因公司业务发展需要，由深圳合新科技股份有限公司的全资子公司“深圳合新国际物流有限公司”（以下简称“公司”）出资设立全资子公司“广州合新国际物流有限公司”（名字待定，最终以工商部门核准为准），注册地为广东省广州市南沙区，注册资本为人民币10,000,000.00元整，由深圳合新国际物流有限公司以货币方式认缴，占注册资本的100.00%，本次对外投资不构成关联交易。

2018年11月27日，公司召开第一届董事会第二十一次会议。审议通过了《关于变更孙公司注册资金》议案，议案内容：因公司业务发展需要，由“深圳合新国际物流有限公司”（以下简称“公司”）出资设立全资子公司“广州合新国际物流有限公司”（最终以工商部门核准为准），注册地为广东省广州市南沙区，注册资本由原来的人民币10,000,000.00元整，变更为人民币50,000,000.00元整，由深圳合新国际物流有限公司以货币方式认缴，占注册资本的100.00%，本次对外投资不构成关联交易。

2019年3月7日，公司召开第一届董事会第二十四次会议。审议通过了《变更孙公司注册资金》的议案，议案内容：因公司业务发展需要，由公司子公司深圳合新国际物流有限公司出资设立全资子公司“广州合新国际物流有限公司”（最终以工商部门核准为准），注册地为公告编号：2019-012广东省广州市南沙区，注册资本由原来的人民币50,000,000.00元整，变更为人民币10,000,000.00元整，由深圳合新国际物流有限公司以货币方式认缴，占注册资本的100.00%，本次对外投资不构成关联交易。

截止报告期日子公司“广州合新国际物流有限公司”已进行工商注册，尚未进行行业备案等其他相关证书、资质的登记。

#### (五) 承诺事项的履行情况

避免同业竞争的承诺，在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（二）为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东深圳新合程、实际控制人陈怡及全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，在承诺期间，本人/本公司不以任何方式支持他人从事与合新股份现有或将来的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺，未发生违反承诺的事项。

## 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	0	0%	1,467,180	1,467,180	11.286%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

有限售条件股份	有限售股份总数	13,000,000	100%	-1,467,180	11,532,820	88.714%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,647,820	74.21%	-	9,647,820	74.21%	
	董事、监事、高管	572,000	4.4%	-325,000	247,000	1.9%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-	
普通股股东人数							5

## (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	深圳新合程供应链股份有限公司	9,647,820	0	9,647,820	74.21%	9,647,820	0
2	陈科	1,467,180	0	1,467,180	11.29%	0	1,467,180
3	深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）	1,313,000	0	1,313,000	10.10%	1,313,000	0
4	陈爱民	325,000	0	325,000	2.50%	325,000	0
5	刘妙颜	247,000	0	247,000	1.90%	247,000	0
合计		13,000,000	0	13,000,000	100%	11,532,820	1,467,180

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，深圳新合程供应链股份有限公司的董事长、公司实际控制人陈怡担任员工持股平台深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，其在合伙企业的出资比例为 36.3246%；股东刘妙颜为深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）有限合伙人，在合伙企业中的出资比例为 10.8911%。除上述情况外，其他股东之间不存在关联关系。

## 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

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东是深圳新合程供应链股份有限公司，深圳新合程持有公司 9,647,820 股股份，持股比例 74.214%。

企业名称：深圳新合程供应链股份有限公司

企业类型：非上市股份有限公司

统一社会信用代码：91440300788343999L



成立日期：2006年5月15日

住所：深圳市南山区南山大道与创业路交界处枫叶大厦19层H号房屋

法定代表人：陈怡

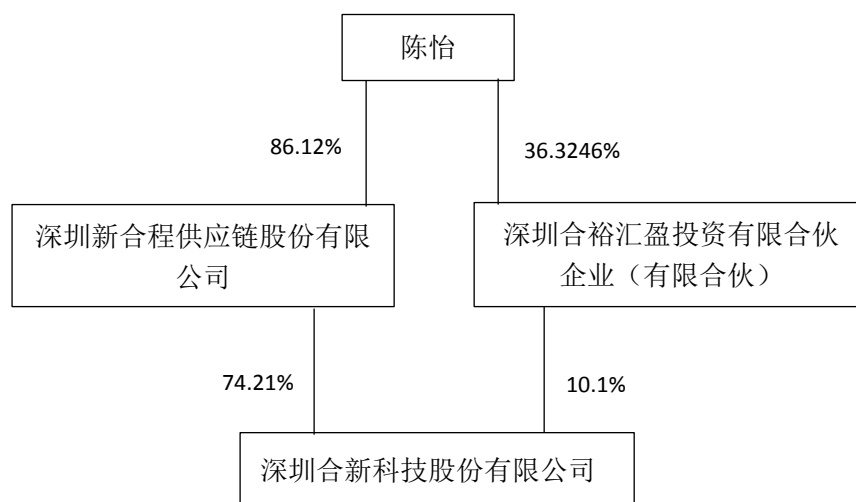
注册资本：5,000万元

经营范围：从事信息技术、电子产品、机械设备等领域的技术咨询、技术服务、技术转让；项目投资、投资兴办实业（具体项目另行申报）；供应链咨询，国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。报告期内，公司控股股东未发生变化。

## （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为陈怡，陈怡通过深圳新合程、合裕汇盈分别控制公司 74.214%和 10.100%的表决权，合计控制公司 84.314%的表决权。同时，陈怡担任公司的董事长兼总经理，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，因此，陈怡为公司实际控制人。

陈怡，男，1967年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991年7月至1993年10月，就职于深圳赤湾凯丰集装箱码头有限公司，任部门主管；1993年10月至1995年12月，就职于深圳赤湾国际货运代理有限公司，任部门经理；1995年12月至1997年10月，就职于深圳市招商蛇口货物联运有限公司，任总经理助理；1997年10月至2000年10月，就职于深圳市蛇口国际货运有限公司，任总经理；2000年10月至2001年3月，就职于鹏达船务有限公司深圳分公司，任副总经理；2001年3月至2006年5月，就职于锦程国际物流集团股份有限公司，任董事、副总裁；2006年7月至今，就职于深圳新合程，历任总经理、董事长；2013年1月25日至今，就职于深圳中集新合程汽车供应链管理有限公司，任董事；2014年5月至今，就职于合新物流，历任执行董事、总经理；2014年5月至今，就职于一合食品，任执行董事。2016年2月至今，任公司董事长、总经理。



## 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
保证借款	包商银行股份有限公司	4,980,000.00	8.50%	2018年4月1日至2019年3月25日	否
质押借款	中国银行股份有限公司前海蛇口分行	3,000,000.00	3.25%	2018年12月07日至2019年12月07日	否
信用借款	中国建设银行股份有限公司建行深圳市分行	633,000.00	LPR 利润加309.5 基点	2018年6月29日至2019年6月29日	否
合计	-	8,613,000.00	-	-	-

#### 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
陈怡	董事长、总经理	男	1967年9月	硕士	2016.02.22-2019.02.21	是
肖亚峰	董事	男	1971年9月	硕士	2016.02.22-2019.02.21	否
刘妙颜	董事、副总经理	女	1981年6月	本科	2016.02.22-2019.02.21	是
张蕊蕊	监事会主席	女	1986年5月	本科	2017.05.12-2019.02.21	是
徐双	职工代表监事	女	1984年10月	本科	2017.08.16-2019.02.21	是
金晶	监事	男	1982年4月	本科	2018.05.22-2019.02.21	是
钱先梅	董事	女	1984年8月	大专	2018.08.07-2019.02.21	是
钱先梅	财务负责人	女	1984年8月	大专	2018.07.17-2019.02.21	是
陈燕	董事	女	1973年3月	硕士	2018.10.10-2019.02.21	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

公司董事长、总经理陈怡担任员工持股平台深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，其在合伙企业的出资比例为 36.3246%；董事刘妙颜、钱先梅分别为深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）有限合伙人，在合伙企业中的出资比例分别为 10.89%、0.9901%，监事张蕊蕊、徐双分别为深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）有限合伙人，在合伙企业中的出资比例分别为 2.9703%、4.9505%。除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

刘妙颜	董事、副总经理	247,000	0	247,000	1.90%	0
<b>合计</b>	-	247,000	0	247,000	1.90%	0

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨丹	董事	离任	无	岗位调整
陈爱民	董事、财务负责人	离任	无	离职
张蕊蕊	监事	新任	监事会主席	岗位调整
金晶	一合食品公司副总经理	新任	非职工代表监事	原监事离职增补
钱先梅	财务经理	新任	财务负责人、董事	原财务负责人、董事离职增补
陈燕	无	新任	董事	聘任

#### 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

金晶，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2005年7月至2008年5月任深圳市惠科显示设备有限公司财务人员，2008年6月至2017年6月任深圳市英捷迅实业发展有限公司风控总监，2018年7月起任深圳一合食品供应链管理有限公司副总经理，2018年04月起任本公司监事，任期自股东大会审议通过之日起至本届监事会任期届满止。

钱先梅，女，1984的出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学，专科学历，初级会计师。2006年8月至2013年10月任深圳市柏威国际货运代理有限公司财务主管。2014年3月至2014年12月任深圳市坤鑫国际货运代理有限公司财务主管。2015年4月至2016年10月任深圳合新国际物流有限公司财务经理。2016年10月起任职于我司财务经理。2018年7月17日起任职于我司财务总监职位，2018年8月7日起任职于我司董事职位。

陈燕，女，1973的出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学，硕士学历，注册会计师。1997年6月至2011年7月任中兴通讯股份有限公司财务部副总裁。2011年8月至2018年3月任中兴通讯股份有限公司运营管理部副总裁。2015年4月至2018年3月任民德电子股份有限公司独立董事。2018年9月起任职我司董事职位。

## 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	37	35
销售人员	113	115
技术人员	21	20
财务人员	23	21
其他人员	7	7
员工总计	201	198

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	92	93
专科	95	91
专科以下	12	12
员工总计	201	198

### 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：

人员变动报告期内，人员整体情况稳步增加，核心团队比较稳定，公司各个分支机构的人员队伍进不断充实、壮大。

#### 1、人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才。一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

#### 2、员工培训

公司按照入职培训、岗位培训相结合的要求，多方面、多形式地开展员工培训工作，其中包括新员工入职培训、在职人员业务知识培训、员工操作技能培训、管理者管理能力培训等全方位培训。同时，公司行政部门加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 3、薪酬政策

公司以客观、公正、规范为原则，根据公司自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终工资。同时，公司依据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为其缴纳社会保险。

4、截止报告期末，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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、	9	9

高级管理人员)		
---------	--	--

### 核心人员的变动情况

报告期内公司核心人员无变动，公司尚未认定核心员工。

## 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求和公司章程、三会议事规则的规定，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司已经建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联方资金往来制度》、《信息披露管理制度》与《投资者关系管理制度》等规章制度。至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

##### 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

公司在《公司章程》中第四章第一节之第六节中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易

制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联方资金往来制度》、《信息披露管理制度》与《投资者关系管理制度》；公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修正。

## (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	10	<p>1、第一届董事会第十二次会议：审议通过《关于公司与长江证券股份有限公司解除督导协议的议案》、《关于公司与承接券商签署持续督导协议的议案》、《关于公司与长江证券解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于公司拟向包商银行股份有限公司深圳分行申请 500 万贷款的议案》、《关于关联方为公司提供贷款担保暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十三次会议：《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务报表及附注〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈追认 2017 年度偶发性关联交易〉的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第十四次会议：审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2018 年度第三次临时股东大会的议案》；</p>

		<p>4、第一届董事会第十五次会议：审议通过《关于聘任钱先梅女士为公司财务总监的议案》</p> <p>5、第一届董事会第十六次会议：审议通过《关于提名钱先梅女士为公司董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开公司 2018 年度第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、第一届董事会第十七次会议：审议通过《关于变更全资子公司“深圳一合报关报检服务有限公司”经营范围并修改子公司章程的议案》、《关于提请召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、第一届董事会第十八次会议：审议通过《关于深圳合新科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>8、第一届董事会第十九次会议：审议通过《关于提名陈燕女士为公司董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开公司 2018 年度第六次临时股东大会的议案》；</p> <p>9、第一届董事会第二十次会议：审议通过《关于设立全资孙公司的议案》、《关于提请召开公司 2018 年度第七次临时股东大会的议案》；</p> <p>10、第一届董事会第二十一次会议：审议通过《关于变更孙公司注册资本的议案》、《关于提请召开公司 2018 年度第八次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第六次会议：审议通过《关于〈2017 年度监事工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于补选金晶为公司非职工代表监事的议案》、；</p> <p>2、第一届监事会第七次会议：审议通过《关于选举张蕊蕊为深圳合新科技股份有限公司监事会主席的议案》；</p> <p>3、第一届监事会第八次会议：审议通过《关于深圳合新科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	9	1、2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关



		<p>于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为2017年年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》;</p> <p>2、2018年第二次临时股东大会:审议通过《关于公司与长江证券股份有限公司解除督导协议的议案》、《关于公司与承接券商签署持续督导协议的议案》、《关于公司与长江证券解除持续督导协议的说明报告》、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于公司拟向包商银行股份有限公司深圳分行申请500万贷款的议案》、《关于关联方为公司提供贷款担保暨偶发性关联交易的议案》;</p> <p>3、2017年年度股东大会:审议通过《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈追认2017年度偶发性关联交易〉的议案》、《关于补选金晶为公司非职工代表监事的议案》</p> <p>4、2018年第三次临时股东大会:审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》;</p> <p>5、2018年第四次临时股东大会:审议通过《关于提名钱先梅女士为公司董事会董事候选人的议案》;</p> <p>6、2018年第五次临时股东大会:审议通过《关于变更全资子公司“深圳一合报关报检服务有限公司”经营范围并修改子公司章程》的议案》;</p> <p>7、2018年第六次临时股东大会:审议通过《关于提名陈燕女士为公司董事会董事候选人的议案》;</p> <p>8、2018年第七次临时股东大会:审议通过《关于设立全资孙公司的议案》;</p> <p>9、2018年第八次临时股东大会:审议通过《关于变更孙公司注册资金的议案》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联方资金往来制度》、《信息披露管理制度》与《投资者关系管理制度》等一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

### (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（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司也建立了《投资者关系管理制度》，在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法定代表人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司股东及其他关联企业，具体情况如下：

(一) 资产独立情况 股份公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部资产，具有独立的资产结构，与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况；公司不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。

(二) 人员独立情况公司已经根据国家、上海市有关企业劳动、人事和工资管理等规定，制订了一整套完整独立的员工聘用、考评、晋升和工资管理等制度。公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任产生，履行了合法程序，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职及领取薪酬的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

(三) 财务独立情况公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，配备独立的财务人员，独立做出财务决策。公司独立开设银行账户并依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(四) 机构独立情况公司设有股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门，独立行使经营管理职权；同时，根据自身的生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、营销及服务系统，不受控股股东和实际控制人的干预；与控股股东、实际控制人及控制的其他企业间不存在机构混同的情形。业务独立情况公司在设立时继承了有限公司生产经营相关的经营性资产和业务，拥有完整的采购、营销、服务体系，经营业务独立完整。公司建立了适合自身业务特点的组织机构，拥有独立的职能部门，各部门间分工明确、各司其职、相互配合，构成了一个有机的整体，保证了公司业务独立规范开展。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司在报告期内未发现上述重大内部管理制度及其他内部管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期内，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。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，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》，并在2016年2月22日公司召开创立大会暨第一次临时股东大会审议通过，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上述制度，执行情况良好。

## 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"/> 其他事项段 <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	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 327024 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	
审计报告日期	2019-04-29	
注册会计师姓名	莫少霞、李勇	
会计师事务所是否变更	是	
审计报告正文：	<b>审计报告</b>	
	中兴财光华审会字（2019）第 327024 号	
深圳合新科技股份有限公司全体股东：		
<b>一、 审计意见</b>		
我们审计了深圳合新科技股份有限公司（以下简称“合新科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。		
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，公允反映了合新科技 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。		
<b>二、 形成审计意见的基础</b>		
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，我们独立于合新科技，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。		
<b>三、 其他信息</b>		
合新科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括合新科技 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，管理层负责评估合新科技的持续经营能力，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合新科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合新科技的财务报告过程。

#### **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，就可能对合新科技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合新科技不能持续经营。

(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) 就合新科技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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：莫少霞

中国注册会计师：李勇

中国·北京

2019年4月29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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,786,677.28	7,164,245.07
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		32,187,494.20	26,753,719.52
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		17,071,824.83	3,161,301.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,601,436.79	2,824,885.11
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		342,484.32	271,904.02
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		2,601,394.25	867,608.02
<b>流动资产合计</b>		<b>65,591,311.67</b>	<b>41,043,663.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		785,429.13	410,557.93
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,792,863.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			3,000.00
递延所得税资产		689,607.77	192,366.24
其他非流动资产		262,263.81	3,094,419.25
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,530,164.23</b>	<b>3,700,343.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>69,121,475.90</b>	<b>44,744,006.65</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,613,000.00	5,000,000
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		21,874,785.76	15,413,880.49
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		23,783,269.98	3,752,298.18
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		3,141,279.56	2,670,689.1

应交税费		368,636.09	621,057.74
其他应付款		1,215,492.70	866,420.24
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>58,996,464.09</b>	<b>28,324,345.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>58,996,464.09</b>	<b>28,324,345.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,477,008.00	5,477,008.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-8,351,996.19	-2,057,347.10
归属于母公司所有者权益合计		10,125,011.81	16,419,660.9
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>10,125,011.81</b>	<b>16,419,660.9</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>69,121,475.90</b>	<b>44,744,006.65</b>

法定代表人：陈怡

主管会计工作负责人：钱先梅

会计机构负责人：钱先梅



(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,648,262.32	1,022,590.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		3,685,320.29	3,024,179.31
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		41,256.79	443,180.62
其他应收款		5,559,131.10	3,251,610.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			15,717.47
<b>流动资产合计</b>		<b>10,933,970.50</b>	<b>7,757,278.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,819,423.88	15,819,423.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,877.86	38,304.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,256.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		53,893.25	96,807.70
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,928,451.40</b>	<b>15,954,536.30</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,862,421.90</b>	<b>23,711,814.53</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		5,613,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,106,267.36	631,334.90
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		-	175,320.03
合同负债			
应付职工薪酬		255,526.23	248,392.68
应交税费		-	79.57
其他应付款		5,888,795.73	428,657.12
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		12,863,589.32	6,483,784.30
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		12,863,589.32	6,483,784.30
<b>所有者权益：</b>			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,187,919.88	9,187,919.88
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		-8,189,087.30	-4,959,889.65
<b>所有者权益合计</b>		13,998,832.58	17,228,030.23

负债和所有者权益合计		26,862,421.90	23,711,814.53
------------	--	---------------	---------------

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		280,115,474.42	242,197,292.69
其中：营业收入		280,115,474.42	242,197,292.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		287,423,935.49	243,847,537.19
其中：营业成本		250,630,057.65	211,173,297.15
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		34,252.16	94,322.81
销售费用		16,610,316.11	13,650,420.43
管理费用		18,891,409.92	17,541,880.04
研发费用		963,500.72	-
财务费用		21,070.16	1,335,581.00
其中：利息费用		446,462.24	716,167.75
利息收入		7,264.05	13,774.49
资产减值损失		199,050.55	52,035.76
信用减值损失			
加：其他收益		500,000.00	500,000.00
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）		-16,838.48	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,751,021.33	-1,150,244.50
加：营业外收入		16,802.71	20,562.72
减：营业外支出		39,716.38	671.78
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,773,935.00	-1,130,353.56
减：所得税费用		-479,285.91	611,524.83

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,294,649.09	-1,741,878.39
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）		-6,294,649.09	-1,741,878.39
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		-6,294,649.09	-1,741,878.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,294,649.09	-1,741,878.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,294,649.09	-1,741,878.39
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.48	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.48	-0.13

法定代表人：陈怡

主管会计工作负责人：钱先梅

会计机构负责人：钱先梅

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		16,542,716.76	14,061,113.04
减：营业成本		14,673,598.23	12,564,942.79
税金及附加		5.26	4,214.33
销售费用		2,384,989.97	1,128,491.33
管理费用		2,515,364.47	3,693,164.73

研发费用		313,392.74	-
财务费用		370,327.10	523,158.14
其中：利息费用		445,374.74	433,661.78
利息收入		1,668.17	1,660.19
资产减值损失		14,236.64	19,505.11
信用减值损失			
加：其他收益		500,000.00	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	5,215,294.43
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,229,197.65	1,842,931.04
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,229,197.65	1,842,931.04
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,229,197.65	1,842,931.04
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,229,197.65	1,842,931.04
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		307,920,210.54	248,965,716.83
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		19,968.41	-
收到其他与经营活动有关的现金		828,768.97	15,028,857.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>308,768,947.92</b>	<b>263,994,574.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		270,514,782.07	219,531,711.17
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		28,862,564.57	22,058,087.25
支付的各项税费		370,732.52	1,068,284.39
支付其他与经营活动有关的现金		10,355,677.48	10,457,496.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>310,103,756.64</b>	<b>253,115,578.93</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,334,808.72</b>	<b>10,878,995.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		417,929.84	2,221,331.34
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		417,929.84	2,221,331.34
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-417,929.84	-2,221,331.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		8,633,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,883,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,020,000.00	17,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		487,829.23	716,167.74
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,507,829.23	18,316,167.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,375,170.77	-13,316,167.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,622,432.21	-4,658,503.50
加：期初现金及现金等价物余额		7,164,245.07	11,822,748.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,786,677.28	7,164,245.07

法定代表人：陈怡

主管会计工作负责人：钱先梅

会计机构负责人：钱先梅

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,705,196.87	12,037,953.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		501,668.17	16,179,159.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,206,865.04	28,217,112.98
购买商品、接受劳务支付的现金		13,809,875.97	14,689,378.25
支付给职工以及为职工支付的现金		3,079,110.19	2,975,146.96
支付的各项税费		127.17	4,277.65
支付其他与经营活动有关的现金		2,063,565.93	2,109,473.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		18,952,679.26	19,778,276.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,745,814.22	8,438,836.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	5,215,294.43
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			5,215,294.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,115.00	122,554.70
投资支付的现金			108,512.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,115.00	231,066.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,115.00	4,984,227.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,633,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,463,932.81	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		11,096,932.81	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,020,000.00	17,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		445,374.74	433,661.78
支付其他与筹资活动有关的现金		2,251,956.82	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,717,331.56	18,033,661.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,379,601.25	-13,033,661.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		625,672.03	389,402.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,022,590.29	633,188.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,648,262.32	1,022,590.29



## (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	13,000,000.00				5,477,008.00						-2,057,347.10		16,419,660.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,000,000.00				5,477,008.00						-2,057,347.10		16,419,660.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,294,649.09		-6,294,649.09
（一）综合收益总额											-6,294,649.09		-6,294,649.09
（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													
<b>四、本期末余额</b>	13,000,000.00				5,477,008.00							-8,351,996.19	10,125,011.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	13,000,000.00				5,477,008.00				628,506.51		-943,975.22		18,161,539.29
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	13,000,000.00			5,477,008.00			628,506.51		-943,975.22			18,161,539.29
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>							-628,506.51		-1,113,371.88			-1,741,878.39
(一) 综合收益总额									-1,741,878.39			-1,741,878.39
(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							-628,506.51		628,506.51			
1. 提取盈余公积							-628,506.51		628,506.51			
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												
<b>四、本期末余额</b>	13,000,000.00				5,477,008.00				-		-2,057,347.10	16,419,660.90

法定代表人：陈怡

主管会计工作负责人：钱先梅

会计机构负责人：钱先梅

(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	13,000,000.00				9,187,919.88						-4,959,889.65	17,228,030.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	13,000,000.00				9,187,919.88						-4,959,889.65	17,228,030.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,229,197.65	-3,229,197.65
（一）综合收益总额											-3,229,197.65	-3,229,197.65
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	13,000,000.00				9,187,919.88						-8,189,087.30	13,998,832.58

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	13,000,000.00				9,187,919.88						-6,802,820.69	15,385,099.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,000,000.00				9,187,919.88						-6,802,820.69	15,385,099.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,842,931.04	1,842,931.04
（一）综合收益总额											1,842,931.04	1,842,931.04
（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、本期末余额	13,000,000.00				9,187,919.88						-4,959,889.65	17,228,030.23
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------	---------------



## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、 公司概况

深圳合新科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系由深圳合新供应链管理有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2006年5月8日取得深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403007878576727的《营业执照》。截止2018年12月31日最新工商信息如下:

公司名称:深圳合新科技股份有限公司

证券代码:838170

挂牌日期:2016-08-05

营业执照统一社会信用代码:914403007878576727

注册地址:深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)

法定代表人:陈怡

注册资本:1300万元人民币

实收资本:1300万元人民币

公司类型:股份有限公司

成立日期:2006年5月8日

营业期限:2006年5月8日至长期

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)专注并聚焦国际物流业务,提供集海运、空运、陆运、报关、仓储分拨、保险等端到端的一站式服务。

本集团主要经营供应链管理;经营海上、航空国际货物运输代理业务(包括国际多式联运及其他国际货物运输代理业务);开展国内运输配送业务;普通货运;货物专用运输(集装箱无船承运业务);预包装食品(不含复热),乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)的批发(以上经营范围凭许可证在有效期内经营)。

#### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司及集团最终母公司为深圳新合程供应链股份有限公司,深圳新合程供应链股份有限公司的最终实际控制人为陈怡,持股深圳新合程供应链股份有限公司股权比例86.1175%。

#### 4、本年度合并财务报表范围及其变化情况

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共6户,详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报告经本公司董事会批准于2019年4月29日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、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,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”),并参照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。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起至少12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项,本公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工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。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按

照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12 “长期股权投资” 或本附注三、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易的折算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （2） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### (3) 外币财务报表的折算方法

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

## ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

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。

## (3) 金融资产减值

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到



的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金

融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100万金额及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再

进行减值测试。。

#### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

##### A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除无风险组合之外的应收款项
无风险组合	关联方、股东往来款、保证金、押金、出口退税及备用金、银行承兑汇票。

##### B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法，通过对应收款项进行账龄分析，确认减值损失，计提坏账准备。
无风险组合	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；若未发生减值，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (4) 坏账准备的转回

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

(5) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为低值易耗品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本集团存货盘存制度采用永续盘存制,存货取得时按实际成本计价。发出按个别计价法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法(或分次摊销法)进行摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本集团期末存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本集团通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备,期末,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制,是指本公司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。重大影响,是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

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

## 13、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
专用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67
------	-------	---	------	-------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团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本集团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本集团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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租入的固定资产，能够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。

### （4）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、无形资产

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

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

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

## 17、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用摊销方法

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。



## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、收入的确认原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本集团确认商品销售收入的实现。

具体确认销售商品收入是以货物到达指定地点且与客户确认无误，即可确认收入。

### （2）提供劳务

本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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。

本集团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。

具体国际货运代理收入确认标准：

- ①海运出口业务在货物代理服务完成，已取得报关单且货物离港时确认收入。
- ②海运进口业务根据服务完成且客户签收确认单后确认收入。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

## 22、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者

身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本集团能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。若政府文件未明确规定补助对象，应将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资

产。

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。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

## 24、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 25、租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本集团将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

①2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本集团执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-2,038,085.28
	应收账款	-24,715,634.24
	应收票据及应收账款	26,753,719.52
2	应付票据	
	应付账款	-15,413,880.49
	应付票据及应付账款	15,413,880.49

②其他会计政策变更：无。

### (2) 会计估计变更

无。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%

注：不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	2018 年所得税税率 (%)	2017 年所得税税率 (%)
深圳合新科技股份有限公司	15.00	15.00
深圳合新国际物流有限公司	15.00、25.00	15.00、25.00
深圳一合食品供应链管理有限公司	15.00	15.00
深圳一合报关报检服务有限公司	15.00	15.00
上海合聚新国际物流有限公司	25.00	25.00
合新国际物流（香港）有限公司	16.50	16.50
合聚新（香港）有限公司	16.50	16.50

## 2、税收优惠

### （1）本集团享受的增值税优惠政策

根据国家税务总局发布的《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（2014 年第 42 号，以下简称《公告》），纳税人提供国际货物运输代理服务，是指接受货物收货人或其代理人、发货人或其代理人、运输工具所有人、运输工具承租人或运输工具经营人的委托，以委托人的名义或者以自己的名义，在不直接提供货物运输服务的情况下，直接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续的业务活动手续，可免征增值税。本集团国际货物运输代理服务增值税执行零税率。

### （2）本集团享受的所得税优惠政策

根据财政部、国家税务总局下发的财税[2014]26 号文件，深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策，具体前海产业优惠目录包含现代物流业、信息服务业、科技服务业、文化创意产业四大类 21 小条，其中现代物流业 4 条、信息服务业 8 条、科技服务业 4 条、文化创意产业 5 条。该优惠政策适用时期为自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，共 7 年，从 2014 年第一季度开始，符合条件的前海企业可以享受 15% 税率优惠政策，以前年度缴纳的企业所得税税款不再退还。本集团深圳合新科技股份有限公司、深圳合新国际物流有限公司、深圳一合食品供应链管理有限公司和深圳一合报关报检服务有限公司享受该优惠政策。

### （3）深圳合新国际物流有限公司享受的所得税优惠政策

根据国家税务总局印发的《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告，深圳合新国际物流有限公司总分机构实行汇总纳税，其中 50% 在各分公司分摊缴纳，其执行所得税率为 25%，50% 由深圳合新国际物流有限公司分摊缴纳，其执行所得税率为 15%。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1、货币资金

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
库存现金	2, 592. 20	5, 176. 52
银行存款	8, 784, 085. 08	7, 159, 068. 55
其他货币资金		
合计	8, 786, 677. 28	7, 164, 245. 07

说明：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在受限的货币资金。

## 2、 应收票据及应收账款

种类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应收票据	688, 157. 38	2, 038, 085. 28
应收账款	31, 499, 336. 82	24, 715, 634. 24
合计	32, 187, 494. 20	26, 753, 719. 52

### (1) 应收票据情况

#### ①应收票据分类列示：

类别	2018. 12. 31			2017. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	688, 157. 38		688, 157. 38	2, 038, 085. 28		2, 038, 085. 28

#### ②坏账准备

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少		2018. 12. 31
			转回	转销	
应收票据坏账准备					

③期末本集团已质押的应收票据：无。

④期末本集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
	375, 745. 74	

⑤期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

### (2) 应收账款情况

#### ①应收账款按风险分类

类别	2018. 12. 31				
	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	538, 383. 00	1. 64	538, 383. 00	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31, 940, 551. 45	97. 44	441, 214. 63	1. 38	31, 499, 336. 82
其中：账龄组合	31, 940, 551. 45	97. 44	441, 214. 63	1. 38	31, 499, 336. 82

类别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
					2
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	302,490.00	0.92	302,490.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>32,781,424.45</b>	<b>100.00</b>	<b>1,282,087.63</b>	<b>3.91</b>	<b>31,499,336.82</b>

续

类别	2017. 12. 31				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	24,982,972.12	96.84	267,337.88	1.07	24,715,634.24
其中：账龄组合	24,982,972.12	96.84	267,337.88	1.07	24,715,634.24
无风险组合		-			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	815,699.20	3.16	815,699.20	100.00	
<b>合计</b>	<b>25,798,671.32</b>	<b>100.00</b>	<b>1,083,037.08</b>	<b>4.20</b>	<b>24,715,634.24</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳卡蒙特轻纺服装有限公司	538,383.00	538,383.00	100.00%	预计可收回金额为零

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	30,757,557.17	96.30	307,572.56	1.00
1至2年	1,029,568.02	3.22	102,956.82	10.00
2至3年	153,426.26	0.48	30,685.25	20.00
<b>合计</b>	<b>31,940,551.45</b>	<b>100.00</b>	<b>441,214.63</b>	<b>1.38</b>

续



账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	24,788,248.16	99.22	247,865.43	1.00
1至2年	194,723.96	0.78	19,472.45	10.00
合计	24,982,972.12	100.00	267,337.88	1.07

C、期末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
伊甸园巧克力(苏州工业园区)有限公司	302,490.00	302,490.00	100.00%	预计可回收金额为零

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,083,037.08	199,050.55			1,282,087.63

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至2018年12月31日止，本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额4,985,028.83元，占应收账款期末余额合计数的比例15.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额582,849.46元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比 例%	坏账准备 年末余额
广东火电物资有限公司	非关联方	2,597,712.85	1年以内	7.92	25,977.13
湖南晟通供应链服务有限公司	非关联方	804,111.88	1年以内	2.45	8,041.12
深圳华美板材有限公司	非关联方	596,000.98	1年以内	1.82	5,960.01
深圳卡蒙特轻纺服装有限公司	非关联方	538,383.00	4-5年	1.64	538,383.00
比亚迪汽车有限公司	非关联方	448,820.12	1年以内	1.37	4,488.20
合计		4,985,028.83		15.20	582,849.46

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	17,059,177.83	99.93	3,143,553.97	99.44
1-2年	12,647.00	0.07	17,747.52	0.56

合计	17,071,824.83	100.00	3,161,301.49	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	2018.12.31			
		金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
BRANCH OF TRUNG NGUYEN GROUP CORPORATION-SAIGON COFFEE FACTORY	非关联方	12,364,270.84	72.43	1年以内	合同履行中
MGM SUPPLY CHAIN CO.,LTD	非关联方	645,010.00	3.78	1年以内	合同履行中
VISTA DISTRIBUTION CO.,LT	非关联方	572,706.82	3.35	1年以内	合同履行中
TASTY GOODS LTD	非关联方	339,200.37	1.99	1年以内	合同履行中
PT.ASIA SAKTI WAHID FOODS	非关联方	296,103.72	1.73	1年以内	合同履行中
<b>合计</b>		<b>14,217,291.75</b>	<b>83.28</b>		

#### 4、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	4,601,436.79	2,824,885.11
应收利息	-	-
应收股利	-	-
<b>合计</b>	<b>4,601,436.79</b>	<b>2,824,885.11</b>

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.12.31				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	4,601,436.79	100.00			4,601,436.79
其中：账龄组合					
无风险组合	4,601,436.79	100.00			4,601,436.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,601,436.79</b>	<b>100.00</b>			<b>4,601,436.79</b>

续

类别	2017.12.31			
----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,824,885.11	100.00			2,824,885.11
其中：账龄组合					
无风险组合	2,824,885.11	100.00			2,824,885.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,824,885.11	100.00			2,824,885.11

组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

项目	2018.12.31	2017.12.31
保证金、押金	3,905,362.35	2,740,467.87
代扣代缴款	57,843.84	45,322.84
备用金	295,077.46	39,094.40
关联方往来款	343,153.14	
合计	4,601,436.79	2,824,885.11

(2) 坏账准备

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
保证金、押金	3,905,362.35	2,740,467.87
代扣代缴款	57,843.84	45,322.84
备用金	295,077.46	39,094.40
关联方往来款	343,153.14	
合计	4,601,436.79	2,824,885.11

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	2018.12.31				占其他应收款总额的比例%	坏账准备年末余额
	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄		
深圳市胜业进出口有限公司	否	押金、保证金	421,996.20	1-2年	9.17	
广东火电物资有限公司	否	押金、保证金	367,000.00	1年以内	7.98	
东莞市红鑫实业投资发展有限公司	否	押金、保证金	332,100.00	1年以内	7.22	

中远海运集装箱运输有限公司	否	保证金、押金	340,000.00	1年以内	7.39
美国总统轮船(中国)有限公司广州分公司	否	保证金、押金	300,000.00	2-3年	6.52
<b>合计</b>			<b>1,761,096.20</b>		<b>38.28</b>

#### 5、 存货

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	342,484.32		342,484.32	271,904.02		271,904.02

#### 6、 其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	170,120.38	867,608.02
待认证进项税额	510,441.18	
预交增值税	1,818,188.24	
预交关税	102,644.45	
<b>合计</b>	<b>2,601,394.25</b>	<b>867,608.02</b>

#### 7、 固定资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	785,429.13	410,557.93
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>785,429.13</b>	<b>410,557.93</b>

#### (1) 固定资产及累计折旧

##### ①固定资产情况

项目	2018.12.31		
	电子设备	专用设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	692,100.25	44,200.00	736,300.25
2、本年增加金额	740,281.42	-	740,281.42
(1) 购置	155,666.03		155,666.03
(2) 非流动资产转入	584,615.39		584,615.39
(3) 企业合并增加			-
3、本年减少金额	19,280.70	-	19,280.70
(1) 处置或报废	19,280.70		19,280.70
(2) 合并范围减少			-

项目	2018.12.31		
	电子设备	专用设备	合计
(3) 其他减少			
4、年末余额	1,413,100.97	44,200.00	1,457,300.97
二、累计折旧			
1、年初余额	310,345.96	15,396.36	325,742.32
2、本年增加金额	333,175.43	15,396.31	348,571.74
(1) 计提	333,175.43	15,396.31	348,571.74
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额	2,442.22		2,442.22
(1) 处置或报废	2,442.22		2,442.22
(2) 合并范围减少			-
(3) 其他减少			
4、年末余额	641,079.17	30,792.67	671,871.84
三、账面价值			
1、年末账面价值	772,021.80	13,407.33	785,429.13
2、年初账面价值	381,754.29	28,803.64	410,557.93

#### 8、无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	2018.12.31
	软件
一、账面原值	
1、年初余额	
2、本年增加金额	1,955,851.12
(1) 购置	1,955,851.12
(2) 内部研发	
(3) 企业合并增加	
3、本年减少金额	-
(1) 处置	
(2) 合并范围减少	
4、年末余额	1,955,851.12
二、累计摊销	
1、年初余额	
2、本年增加金额	162,987.60
(1) 摊销	162,987.60
(2) 企业合并增加	
3、本年减少金额	

(1) 处置	
(2) 合并范围减少	
4、年末余额	162,987.60
三、账面价值	
1、年末账面价值	1,792,863.52
2、年初账面价值	

9、长期待摊费用

项目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其他减少的原因
服务费	3,000.00		3,000.00			
装修费		592,414.28	592,414.28			
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>	<b>592,414.28</b>	<b>595,414.28</b>			

10、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	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	165,080.98	935,116.75	150,309.71	750,302.83
可抵扣亏损金额	524,526.79	3,296,486.48	42,056.53	337,416.46
<b>合计</b>	<b>689,607.77</b>	<b>4,231,603.23</b>	<b>192,366.24</b>	<b>1,087,719.29</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	346,970.88	332,734.24
可抵扣亏损	11,061,144.30	7,686,875.26
<b>合计</b>	<b>11,408,115.18</b>	<b>8,019,609.50</b>

注：由于深圳合新科技股份有限公司无法在资产负债表日确定未来可抵扣亏损情况，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018.12.31	2017.12.31
2020 年	533,952.16	533,952.16
2021 年	3,621,273.45	3,621,273.45
2022 年	3,520,847.60	3,520,847.60
2023 年	3,385,071.09	
	<b>11,061,144.30</b>	<b>7,676,073.21</b>

11、其他非流动资产

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
预付SPA软件款		2,502,004.97
装修款	262,263.81	592,414.28
<b>合计</b>	<b>262,263.81</b>	<b>3,094,419.25</b>

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2018. 12. 31	2017. 12. 31
信用借款	633,000.00	
保证借款	4,980,000.00	5,000,000.00
质押借款	3,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,613,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

保证借款、质押借款情况详见本财务报表附注(七)4(2)之说明。

(2) 截至2018年12月31日止,短期借款期末明细如下:

借款银行	借款金额	借款年利率	借款类别	借款起始日	借款到期日
中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行	633,000.00	7.40%	信用借款	2018-6-29	2019-6-29
包商银行股份有限公司深圳分行	4,980,000.00	8.50%	保证借款	2018-4-1	2019-3-25
中国银行股份有限公司前海蛇口分行	3,000,000.00	4.35%	质押借款	2018-12-18	2019-12-18

(3) 本报告期内无逾期未偿还的短期借款情况。

13、应付票据及应付账款

种类	2018. 12. 31	2017. 12. 31
应付票据	-	-
应付账款	21,874,785.76	15,413,880.49
<b>合计</b>	<b>21,874,785.76</b>	<b>15,413,880.49</b>

(1) 应付账款列示

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
运费	21,141,609.39	14,856,538.28
货款	733,176.37	557,342.21
<b>合计</b>	<b>21,874,785.76</b>	<b>15,413,880.49</b>

截至2018年12月31日止,本公司无重大的超过1年以上的应付账款。

14、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
1年以内	23,524,587.58	3,733,205.63
1-2年	258,682.40	19,092.55
<b>合计</b>	<b>23,783,269.98</b>	<b>3,752,298.18</b>

(2) 截至2018年12月31日止, 本公司无重大的超过1年以上的预收账款。

## 15、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
一、短期薪酬	2,670,689.10	27,740,856.10	27,270,265.64	3,141,279.56
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,592,298.93	1,592,298.93	-
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
<b>合计</b>	<b>2,670,689.10</b>	<b>29,333,155.03</b>	<b>28,862,564.57</b>	<b>3,141,279.56</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,670,689.10	25,893,227.78	25,422,637.32	3,141,279.56
2、职工福利费		315,105.12	315,105.12	-
3、社会保险费		870,513.50	870,513.50	-
其中：医疗保险费		793,845.67	793,845.67	-
工伤保险费		16,847.13	16,847.13	-
生育保险费		59,820.70	59,820.70	-
4、住房公积金		537,686.70	537,686.70	-
5、工会经费和职工教育经费		124,323.00	124,323.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,670,689.10</b>	<b>27,740,856.10</b>	<b>27,270,265.64</b>	<b>3,141,279.56</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	2018. 01. 01	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
1、基本养老保险	-	1,516,066.00	1,516,066.00	-
2、失业保险费	-	76,232.93	76,232.93	-
3、企业年金缴费				-
<b>合计</b>		<b>1,592,298.93</b>	<b>1,592,298.93</b>	

## 16、应交税费

税项	2018. 12. 31	2017. 12. 31
----	--------------	--------------



税项	2018.12.31	2017.12.31
增值税	8,827.77	9,272.54
城市维护建设税	613.65	650.68
教育费附加	66.68	278.86
地方教育费附加	44.47	185.91
企业所得税	353,308.68	607,497.87
河道管理费	0.48	0.48
残疾人保障金		120.00
印花税	5,774.36	3,051.40
<b>合计</b>	<b>368,636.09</b>	<b>621,057.74</b>

#### 17、其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,215,492.70	866,420.24
<b>合计</b>	<b>1,215,492.70</b>	<b>866,420.24</b>

##### (1) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2018.12.31	2017.12.31
关联往来	360,000.00	110,000.00
押金、保证金	374,426.80	140,685.90
员工垫款	134,140.48	122,825.20
费用	346,925.42	492,909.14
<b>合计</b>	<b>1,215,492.70</b>	<b>866,420.24</b>

#### 18、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,000,000.00						13,000,000.00

注：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司受限的股份为 260 万股。

#### 19、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	3,500,000.00			3,500,000.00
其他资本公积	1,977,008.00			1,977,008.00

合计	5,477,008.00		5,477,008.00
----	--------------	--	--------------

注：其他资本公积形成说明：

2013年10月25日，股东会决议：新合程供应链股份有限公司同意豁免深圳合新科技股份有限公司1,977,008.00元的债务，属于控股股东对本公司资本性投入，作为权益性交易，计入公司资本公积。

## 20、未分配利润

项目	2018.12.31	2017.12.31
调整前上期末未分配利润	-2,057,347.10	-943,975.22
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	-2,057,347.10	-943,975.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,294,649.09	-1,741,878.39
减：提取法定盈余公积	0.00	-628,506.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
对股东的分配		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>-8,351,996.19</b>	<b>-2,057,347.10</b>

## 21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	280,115,474.42	250,630,057.65	242,197,292.69	211,173,297.15
其他业务				
<b>合计</b>	<b>280,115,474.42</b>	<b>250,630,057.65</b>	<b>242,197,292.69</b>	<b>211,173,297.15</b>

（2）主营业务收入及成本分类列示如下：

产品名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
货运代理服务	206,189,622.26	178,500,327.40	212,490,756.65	187,695,620.75
食品代理服务			14,615,784.20	10,898,884.38
销售商品	73,925,852.16	72,129,730.25	15,090,751.84	12,578,792.02
<b>合计</b>	<b>280,115,474.42</b>	<b>250,630,057.65</b>	<b>242,197,292.69</b>	<b>211,173,297.15</b>

（3）前五名客户销售收入情况：

客户名称	2018年度		
	与本公司关系	本期营业收入	占全部营业收入比例（%）
深圳市华旭升供应链管理有限公司	非关联方	41,660,929.40	14.87

深圳市雅酷贸易有限公司	非关联方	18,209,230.47	6.50
IRSA MARINE SHIPPING CO.	非关联方	7,278,399.00	2.60
广东火电物资有限公司	非关联方	6,209,427.44	2.22
深圳新合程供应链股份有限公司	关联方	5,936,132.42	2.12
<b>合计</b>		<b>79,294,118.73</b>	<b>28.31</b>

#### 22、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	5,946.75	10,767.83
教育费附加	2,119.53	3,460.36
地方教育费附加	1,358.46	3,056.68
印花税	24,317.96	77,037.94
其他	509.46	
<b>合计</b>	<b>34,252.16</b>	<b>94,322.81</b>

#### 23、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	11,451,396.78	10,609,094.81
办公费	273,817.63	360,566.27
业务招待费	293,543.62	262,736.55
租赁费	971,596.19	1,340,612.13
差旅费	483,999.41	440,008.71
物业管理费	153,362.86	160,134.02
广告费	75,061.63	139,827.76
折旧及摊销	66,744.11	21,099.74
水电费	87,300.00	77,743.47
会务费	298,153.27	89,599.93
其他	79,452.62	148,997.04
仓储费	2,375,887.99	
<b>合计</b>	<b>16,610,316.11</b>	<b>13,650,420.43</b>

#### 24、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	14,165,649.41	12,518,871.13
办公费	736,496.03	531,146.91
业务招待费	555,476.24	428,241.67
租赁费	1,138,589.46	1,026,417.11
差旅费	341,506.34	231,297.11
物业管理费	211,080.27	215,892.45

项目	2018 年度	2017 年度
水电费	106,732.65	108,388.04
仓储费		1,409,554.09
折旧及摊销费	1,038,509.56	257,450.40
会务费	103,721.06	59,459.27
其他	60,602.77	132,482.05
咨询费	433,046.13	415,743.81
软件维护费		206,936.00
<b>合计</b>	<b>18,891,409.92</b>	<b>17,541,880.04</b>

#### 25、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	875,939.88	
其他费用	87,560.84	
<b>合计</b>	<b>963,500.72</b>	

#### 26、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息费用	446,462.24	716,167.75
减：利息收入	7,264.05	13,774.49
承兑汇票贴息	41,366.99	
汇兑损失	-847,425.59	422,220.83
手续费	387,930.57	210,966.91
<b>合计</b>	<b>21,070.16</b>	<b>1,335,581.00</b>

#### 27、资产减值损失

项目	2018年度	2017年度
坏账损失	199,050.55	52,035.76

#### 28、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
上市公司融资补助		500,000.00
贷款贴息	500,000.00	
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>500,000.00</b>

#### 29、资产处置收益

项目	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
----	--------	--------	---------------

项目	2018年度	2017年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-16,838.48		-16,838.48
其中：固定资产处置利得	-16,838.48		-16,838.48

### 30、营业外收入

项目	2018年度	2017年度
其他	16,802.71	20,562.72

### 31、营业外支出

项目	2018年度	2017年度
违约金	2,029.67	
罚款支出	10,688.00	671.78
其他	26,998.71	
<b>合计</b>	<b>39,716.38</b>	<b>671.78</b>

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	17,955.62	659,881.77
递延所得税费用	-497,241.53	-48,356.94
<b>合计</b>	<b>-479,285.91</b>	<b>611,524.83</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年度	2017年度
利润总额	-6,773,935.00	-1,130,353.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,016,090.25	-169,551.01
子公司适用不同税率的影响	-41,178.00	197,994.09
调整以前期间所得税的影响	-315,384.65	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	385,606.33	53,182.44
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	507,760.66	529,899.31
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	-479,285.91	611,524.83

### 33、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	2018 年度	2017 年度
政府补助	500,000.00	
利息收入	7,264.05	13,774.49
押金	233,740.90	14,740,000.00
其他款项	87,764.02	275,083.19
<b>合计</b>	<b>828,768.97</b>	<b>15,028,857.68</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
费用支出	9,190,783.00	8,650,925.94
保证金	1,164,894.48	1,806,570.18
<b>合计</b>	<b>10,355,677.48</b>	<b>10,457,496.12</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
关联方资金拆借	250,000.00	

## 34、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-6,294,649.09	-1,741,878.39
加：资产减值准备	199,050.55	52,035.76
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	348,571.74	209,012.87
无形资产摊销	162,987.60	
长期待摊费用摊销	595,414.28	
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）	16,838.48	
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）	487,829.23	716,167.75
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）	-497,241.53	-48,356.94
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）	-70,580.30	-271,904.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,319,900.25	6,434,788.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,036,870.57	5,529,129.97
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-1,334,808.72	10,878,995.58
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,786,677.28	7,164,245.07
减：现金的期初余额	7,164,245.07	11,822,748.57
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	1,622,432.21	-4,658,503.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年度	2017年度
一、现金	8,786,677.28	7,164,245.07
其中：库存现金	2,592.20	5,176.52
可随时用于支付的银行存款	8,784,085.08	7,159,068.55
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	8,786,677.28	7,164,245.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35、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
应收账款	25,820,806.88	短期借款质押

36、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	643,436.80	6.8632	4,416,035.45
欧元	5,279.35	7.8473	41,428.64
港元	83,127.92	0.8762	72,836.68
应收账款			
其中：美元	3,260,278.87	6.8632	22,375,945.91
港元	435,182.58	0.8762	381,306.98

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	2,400.00	7.8473	18,833.52
新加坡元	2,013.00	5.0062	10,077.48
预收账款			
其中：美元	1,012,803.60	6.8632	6,951,073.65
港元	12,176.68	0.8762	10,669.21
应付账款			
其中：美元	3,029,584.69	6.8632	20,792,645.64
港元	48,064.46	0.8762	42,114.08
欧元	10,370.05	7.8473	81,376.89
新加坡元	410.00	5.0062	2,052.54
澳元	2,066.24	4.825	9,969.61
预付账款			
其中：美元	28,505.87	6.8632	195,641.48
港元	2,510.00	0.8762	2,199.26

### 37、政府补助

(1) 本期确认的政府补助  
2018 年度

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
贷款贴息	500,000.00				500,000.00		是

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	2018 年度			
	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
贷款贴息		500,000.00		

(3) 本期退回的政府补助情况

无。

## 六、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳合新国际物流有限公	深圳	深圳	货运代理	100		同一控制企业



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	
司						合并
深圳一合食品供应链管理 有限公司	深圳	深圳	食品供应链管理	100		同一控制企业 合并
上海合聚新国际物流有限 公司	上海	上海	货运代理		100	同一控制企业 合并
合新国际物流（香港）有限 公司	香港	香港	货运代理		100	同一控制企业 合并
深圳一合报关报检服务有 限公司	深圳	深圳	代理报关报检	100		设立
合聚新（香港）有限公司	香港	香港	货运代理	100		设立

## 七、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本 企业的表决 权比例 (%)
深圳新合程供应链股 份有限公司	深圳	进出口业务	5000 万	74.214	74.214

本集团最终控制方是陈怡。

### 2、本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈怡	持有控股股东 86.1175% 的股份，是公司实际控制人、董事长、总经理
陈科	持有公司 11.286% 股份的股东
深圳合裕汇盈投资有限合伙企业（有限合伙）	持有公司 10.100% 股份的股东
新合程物流（罗马尼亚）有限公司	公司控股股东持有其 100.00% 的股权
深圳中集新合程汽车供应链管理有限公司	公司控股股东持有其 40.00% 的股权、公司实际控制人陈怡担任其董事，公司财务负责人陈爱民担任其监事
贾宇芳	公司实际控制人陈怡的配偶，担任公司控股股东的董事、总经理
深圳市运通货运有限公司	公司实际控制人陈怡配偶的母亲周秀英持有 30.00% 股份
深圳市上海海事大学校友会	公司实际控制人陈怡持有其 100.00% 的股权
钱先梅	财务总监

### 4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
深圳新合程供应链股份有限公司	接受劳务	5,093.75	32,537.26
深圳市运通货运有限公司	接受劳务	132,424.00	533,014.40

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
深圳新合程供应链股份有限公司	销售商品、提供劳务	5,936,132.42	29,015.25

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	借款金额	担保方式	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
陈怡、深圳新合程供应链股份有限公司	深圳合新科技股份有限公司	5,000,000.00	保证	2017-4-6	2018-4-6	是
陈怡、深圳新合程供应链股份有限公司	深圳合新科技股份有限公司	4,980,000.00	保证	2018-4-1	2019-3-25	是
深圳新合程供应链股份有限公司	深圳合新科技股份有限公司	3,000,000.00	质押	2018-12-18	2019-12-18	否

(3) 关联方资金拆借

拆入资金

关联方	2018.1.1	资金拆入	资金偿还	2018.12.31
陈怡		250,000.00		250,000.00

(4) 关键管理人员报酬

项目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	1,322,007.00	1,160,250.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	深圳合新国际物流有限公司	343,153.14	
合计		343,153.14	

注：其他应收款-深圳合新国际物流有限公司的往来余额为，“深圳合新国际物流有限公司”与合新国际物流（香港）有限公司的银行转款的未达账项。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款	陈怡	250,000.00	
其他应付款	深圳市运通货运有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	深圳新合程供应链管理有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	深圳市运通货运有限公司	109,693.34	270,572.67
应付账款	深圳新合程供应链管理有限公司	2,333.22	2,327.03
<b>合计</b>		<b>472,026.56</b>	<b>382,899.70</b>

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 担保情况

无

#### (2) 资产抵押

无

#### (3) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	-	30,000.00
应收账款	3,685,320.29	2,994,179.31
<b>合计</b>	<b>3,685,320.29</b>	<b>3,024,179.31</b>

#### (1) 应收票据情况

应收票据分类列示：

类别	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				30,000.00		30,000.00

#### (2) 应收账款情况

## ①应收账款按风险分类

类别	2018. 12. 31				
	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	302,490.00	7.50	302,490.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,729,801.17	92.50	44,480.88	1.19	3,685,320.29
其中：账龄组合	2,989,626.53	74.14	44,480.88	1.49	2,945,145.65
无风险组合	740,174.64	18.36			740,174.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,032,291.17</b>	<b>100.00</b>	<b>346,970.88</b>	<b>8.60</b>	<b>3,685,320.29</b>

续

类别	2017. 12. 31				
	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	3,024,423.55	90.91	30,244.24		2,994,179.31
其中：账龄组合	3,024,423.55	90.91	30,244.24	1.00	2,994,179.31
无风险组合		-			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	302,490.00	9.09	302,490.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>3,326,913.55</b>	<b>100.00</b>	<b>332,734.24</b>		<b>2,994,179.31</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
伊甸园巧克力(苏州工业园区)有限公司	302,490.00	302,490.00	100.00%	预计可回收金额为零

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,827,575.28	94.58	28,275.75	1.00
1至2年	162,051.25	5.42	16,205.13	10.00
<b>合计</b>	<b>2,989,626.53</b>	<b>100.00</b>	<b>44,480.88</b>	<b>1.49</b>

续

账龄	2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	3,024,423.55	100.00	30,244.24	1.00

C、组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

项目	2018.12.31	2017.12.31
关联方应收款	740,174.64	

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	332,734.24	14,236.64			346,970.88

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至2018年12月31日止，本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额3,849,487.43元，占应收账款期末余额合计数的比例95.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额345,165.25元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备年末余额
广东火电物资有限公司	非关联方	2,552,038.27	1年以内	63.29	25,520.38
上海合聚新国际物流有限公司	关联方	737,933.54	1年以内	18.30	
伊甸园巧克力（苏州工业园区）有限公司	非关联方	302,490.00	4-5年	7.50	302,490.00
恒天九五重工有限公司	非关联方	162,051.25	1-2年	4.02	16,205.13
安德里茨（中国）有限公司	非关联方	94,974.37	1年以内	2.36	949.74
<b>合计</b>		<b>3,849,487.43</b>		<b>95.47</b>	<b>345,165.25</b>

2、其他应收款

项目	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款	5,559,131.10	3,251,610.54
应收利息	-	-
应收股利	-	-
<b>合计</b>	<b>5,559,131.10</b>	<b>3,251,610.54</b>

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018. 12. 31				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	5,559,131.10	100.00			5,559,131.10
其中：账龄组合					
无风险组合	5,559,131.10	100.00			5,559,131.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,559,131.10</b>	<b>100.00</b>			<b>5,559,131.10</b>

续

类别	2017. 12. 31				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	3,251,610.54	100.00			3,251,610.54
其中：账龄组合					
无风险组合	3,251,610.54	100.00			3,251,610.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>3,251,610.54</b>	<b>100.00</b>			<b>3,251,610.54</b>

组合中，按无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
保证金、押金	642,936.88	670,108.14
代扣代缴款	-	
备用金	93,735.00	11,000.00
关联方资金拆借	4,822,459.22	2,570,502.40
<b>合计</b>	<b>5,559,131.10</b>	<b>3,251,610.54</b>

(2) 坏账准备

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018. 12. 31	2017. 12. 31
保证金、押金	642,936.88	670,108.14

代扣代缴款	-	
备用金	93,735.00	11,000.00
关联方资金拆借	4,822,459.22	2,570,502.40
<b>合计</b>	<b>5,559,131.10</b>	<b>3,251,610.54</b>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	2018.12.31			占其他应 收款总额 的比例%	坏账准备 年末余额
	是否为 关联方	款项性质	期末余额		
深圳一合食品供应链管理 有限公司	是	关联方往来 款	2,921,871.6 2	1年以内	52.56
深圳合新国际物流有限 公司	否	关联方往来 款	1,116,724.4 2	1年以内	20.09
广东火电物资有限公司	否	保证金	367,000.00	1年以内	6.60
深圳一合报关报检服务 有限公司	是	关联方往来 款	320,000.00	1年以内	5.76
深圳市海佳国际投资有 限公司	否	押金	240,000.00	2-3年	4.32
<b>合 计</b>			<b>4,965,596. 04</b>		<b>89.33</b>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	15,819,423.88		15,819,423.88	15,819,423.88		15,819,423.88

(2) 对子公司投资

被投资单位	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
深圳合新国际物流有限公司	10,410,321.3 8			10,410,321.3 8
深圳一合食品供应链管理有限公司	5,300,590.50			5,300,590.50
深圳一合报关报检服务有限公司	100,000.00			100,000.00
合聚新(香港)有限公司	8,512.00			8,512.00
减: 长期投资减值准备				
<b>合 计</b>	<b>15,819,423.8 8</b>			<b>15,819,423.8 8</b>

#### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,542,716.76	14,673,598.23	14,061,113.04	12,564,942.79
其他业务				
<b>合计</b>	<b>16,542,716.76</b>	<b>14,673,598.23</b>	<b>14,061,113.04</b>	<b>12,564,942.79</b>

(2) 主营业务收入及成本分类别列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
货运代理收入	16,542,716.76	14,673,598.23	14,061,113.04	12,564,942.79

(3) 前五名客户销售收入情况：

客户名称	与本公司关系	2018 年度	
		本期营业收入	占全部营业收入比例 (%)
广东火电物资有限公司	非关联方	6,209,427.44	37.54
安德里茨（中国）有限公司	非关联方	3,078,537.46	18.61
上海合聚新国际物流有限公司	关联方	1,470,378.61	8.89
SPETCO INTERNATIONAL PETROLEUM COMPANY	非关联方	875,514.00	5.29
苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	746,818.63	4.51
<b>合 计</b>		<b>12,380,676.14</b>	<b>74.84</b>

#### 5、投资收益

项目	2018年度	2017年度
成本法核算的长期股权投资收益		5,215,294.43

#### 十、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益	-16,838.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		



项目	2018 年度	2017 年度
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		
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	-22,913.67	19,890.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	460,247.85	519,890.94
减：非经常性损益的所得税影响数	70,209.63	78,084.41
非经常性损益净额	390,038.22	441,806.53
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	390,038.22	441,806.53

## 2、净资产收益率及每股收益

2018 年度报告期利润	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	-47.43%	-0.4842	-0.4842
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-50.37%	-0.5142	-0.5142

深圳合新科技股份有限公司

2019年4月29日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室