



海兴股份

NEEQ :837032

广东海兴供应链股份有限公司

Guangdong Haixing Supply Chain Co., Ltd.

年度报告

2016

## 公司年度大事记

- 1、2016 年 4 月 22 日，广东海兴供应链股份有限公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，股票简称“海兴股份”，证券代码为 837032。
- 2、2016 年 6 月 2 日，海兴股份“新三板”挂牌仪式在京隆重举行。



## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	主要会计数据和关键指标.....	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、股东情况 .....	25
第七节	融资情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	公司治理及内部控制 .....	30
第十节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、海兴股份、股份公司	指	广东海兴供应链股份有限公司
有限公司、海兴贸易	指	广东海兴贸易有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	广东海兴供应链股份有限公司章程
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东大会	指	广东海兴供应链股份有限公司股东大会
董事会	指	广东海兴供应链股份有限公司董事会
监事会	指	广东海兴供应链股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期、本年度	指	2016 年 1 月至 2016 年 12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京市中银律师事务所
硅酸盐水泥	指	凡以硅酸钙为主的硅酸盐水泥熟料，5%以下的石灰石或粒化高炉矿渣，适量石膏磨细制成的水硬性胶凝材料，统称为硅酸盐水泥（Portland cement），国际上统称为波特兰水泥
“十三五”规划	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要
“一带一路”国家战略	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的简称。 2013 年 9 月和 10 月由中国国家主席习近平分别提出建设“新丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的战略构想。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

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

	短，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。尽管股份公司已经逐步建立健全了法人治理结构，但“三会”运作规范性仍有待验证。
5、实际控制人控制风险	公司控股股东、实际控制人为张昊先生。张昊直接控制公司90%的股份，对公司股东大会决议产生重大影响。若张昊利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司的利益。
6、客户采购模式变化的风险	受客户的采购模式影响，公司积极参与交通基础设施工程项目物资采购招标或竞争性谈判以获取业务，业务活动符合采购单位的合规性管理要求。公司所处行业的招标通常是由各工程项目施工单位自主组织。随着国家对招标活动的不断完善，如果未来招标模式发生变化（比如由采购单位自主招标变为由主管单位统一组织、集中招标），将可能对公司所处行业的市场竞争环境造成影响，进而对公司的业绩造成影响。
7、关联方占款风险	有限公司阶段，公司与股东和其他关联方存在非经营性资金往来情况，关联方占款主要系解决关联方的资金周转问题。为了规范公司治理、保护投资者利益，公司已经于申报挂牌前对关联方非经营资金占用进行清理，股东张昊、徐磊出具了《关于资金占用等事项的承诺函》。截至2016年12月31日，其他应收款中应收上述关联方的余额为0元。鉴于股份公司成立时间不长，公司治理在不断完善过程中，企业存在关联方占款的风险。
8、偿债能力不足风险	2015年末、2016年末，公司资产负债率分别为77.56%和78.39%，流动比率分别为0.87和0.92。公司向客户提供的一揽子服务当中包括垫付资金及结算管理。经营资金占用压力主要来自公司给予客户的应收款账期、水泥采购预付款和项目保证金（含竞投新项目投标保证金，以及后期的履约保证金、质量保证金）报告期内，公司主要依靠银行获得融资。如果出现客户回款不及时、银行借款到期后无法展期等情况，公司会面临偿债能力不足风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广东海兴供应链股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Haixing Supply Chain Co., Ltd.
证券简称	海兴股份
证券代码	837032
法定代表人	张昊
注册地址	广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1719 房
办公地址	广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1719 房
主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	魏淑珍、平威
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐磊
电话	18802096795
传真	020-89059160
电子邮箱	592300272@qq.com
公司网址	<a href="http://www.guangdonghaixing.com">http://www.guangdonghaixing.com</a>
联系地址及邮政编码	广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1719 房邮编 510335
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	公司财务部办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	批发业（F51）
主要产品与服务项目	作为供应链专业服务商，主要为铁路、高速公路、城际轨道交通、地铁和跨海大桥等国家大型交通基础设施建设工程的水泥采购提供供应链管理优化服务。
普通股股票转让方式	协议转让方式
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	-
控股股东	张昊
实际控制人	张昊

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440000782979881J	是
税务登记证号码	91440000782979881J	是
组织机构代码	91440000782979881J	是

## 第三节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	118,923,070.65	142,021,421.17	-16.26%
毛利率%	11.68	10.78	-
归属于挂牌公司股东的净利润	60,589.67	1,542,217.24	-96.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-579,298.63	1,469,244.02	-139.43%
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）	0.25	5.36	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.37	5.10	-
基本每股收益	0.00	0.06	-95.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	113,138,092.89	108,689,057.57	4.09%
负债总计	88,683,773.85	84,295,328.20	5.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,454,319.04	24,393,729.37	0.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.22	0.25%
资产负债率%	78.39	77.56	-
流动比率	0.92	0.87	-
利息保障倍数	1.06	1.54	-

### 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	-5,408,931.23	-571,547.22	-
应收账款周转率	2.72	3.04	-
存货周转率	15.11	34.26	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.09	-12.88	-
营业收入增长率%	-16.26	-54.08	-
净利润增长率%	-96.07	-61.94	-

### 五、股本情况

单位：股

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
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	25,136.98
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	850,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,952.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>853,184.40</b>
所得税影响数	213,296.10
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>639,888.30</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

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

公司与国内最优秀的水泥生产商和交通工程施工方、物资采购单位建立了良好合作关系，累积了丰富的国家大型项目水泥采购服务业绩。2010 年以来，公司为超过 50 个工程项目提供了水泥采购服务，累积供应量达数百万吨，业务网络覆盖广东、安徽、广西、江西、浙江、福建、云南、黑龙江等全国多个省份。

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

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

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

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

公司自 2016 年 4 月 22 日正式挂牌新三板后，企业形象和资信水平得以提升。为应对 2017 年交通工程水泥需求的增加，2016 年从中国银行获得抵押贷款共计 4,000 万元，公司也希望在条件具备的情况下利用资本市场筹集资金，促进业务拓展。

“十三五”规划期间，国家将推动“一带一路”交通走廊、京津冀协同发展交通一体化、长江经济带综合立体交通走廊等三大战略重大项目，将加快建设中西部（含东北）交通重大项目，加快推进长江三角洲、珠江三角洲、长江中游城市群城际铁路骨干网络建设，推进其他城市群区域城际铁路、高速公路建设。2016 年是“十三五”计划的第一年，全年工程物资采购竞标领域呈现出较往年更好的迹象，我司在合作模式上充分发挥供应链整合优势，在通过招投标方式开展业务的同时也积极通过普通贸易方式开展业务。2016 年 3 月份，公司竞得广东省长大公路工程有限公司第四分公司广西河池至百色公路土建工程 3

标项目达 20 万吨水泥供应；2016 年，直接或通过与其他单位合作间接获得的水泥供应服务量总计达一百多万吨，目前在手合同量能够充分有利保证公司的可持续发展。

1、报告期内，公司实现营业收入 118,923,070.65 元，较上期同比下降 16.26%，主要原因列示如下：

(1) 2016 年上半年，受“厄尔尼诺”现象影响，广东省极端天气频发，今年汛期比往年提早 20 多天。广东省水文局监测数据显示，2016 年 1 月至 6 月，全省的累积降雨量为 1307 毫米，与常年相比偏多 32%。上半年极端的天气在一定程度上影响了省内交通基础设施建设工程施工的进度，从而对公司上半年实现的收入造成影响。

2016 年下半年开始，部分工程项目加快工期，带动公司的水泥销售收入提升，下半年广东以外的玉溪至磨憨铁路项目、元曼高速（红河段）和广西河池至百色公路项目相继启动，一定程度上降低了单个地区由于外部不可抗因素对公司整体业绩的影响，保证了公司的营业收入不会产生大幅波动。

(2) 报告期内，我司及上下游客户陆续进行“三证合一”、“五证合一”的相关工作，各单位都存在一定的调整期，所以部分工程项目结算工作受到影响，确认收入工作相对延迟。

(3) 报告期内银行保理业务规模持续收缩，使得银行对该类型的贷款产品进行全面收贷，并暂停了保理业务，对整个行业的融资方式及融资情况造成了较大的影响。我司与银行的保理业务陆续终止，这也是我司近几年业务量下降的原因之一。

我司与银行的保理业务未出现欠款情况，又由于公司正式挂牌新三板后，企业形象和资信水平得以提升，并拥有自有物业，在银行利率较低的现状下，我司通过自有物业抵押的方式进行融资，公司的融资能力没有受到过大影响，保证了公司业务发展的可持续性。

2、报告期内，公司发生营业成本 105,033,106.04 元，较上期同比下降 17.10%，主要原因是当期业务量下降导致成本下降。

3、报告期内，公司销售毛利率达到 11.68%，较上期 10.78%有所增加的主要原因是：

(1) 水泥售价受宏观因素影响，统计数据显示，2015 年末、2016 年 6 月末、2016 年末全国水泥价格指数分别为 79.25、82.17、102.43，呈上升趋势。公司利用上下游信息不对称的因素，通过以下两种方式保证采购和销售的价差，保证了项目利润：一方面依托供应商对重点工程项目的优惠政策，以较低价格与供应商签订定价采购合同，同时在中标时与客户签订结算价格采取随行就市的方式进行调整的合同；另一方面，公司与供应商签订分成协议，在水泥价格上涨时，进行利润分成，与下游中标单位签订采购价格与结算价格采取随行就市的方式进行等差调整的合同，在水泥价格上升过程中，同时保证了项目毛利率的增加。

(2) 公司依托核心供应商资源和良好的客户关系，积极在广东、广西、安徽、江西、浙江、吉林、云南、福建等省份地区拓展项目，公司通过结构调整，发挥渠道优势获取有利价格，积极布局高毛利率区域的项目资源，并加强了项目管理和成本控制，特别是运输成本，提升了公司的综合毛利率。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	118,923,070.65	-16.26%	-	142,021,421.17	-54.08%	-
营业成本	105,033,106.04	-17.10%	88.32%	126,704,746.08	-55.52%	89.22%
毛利率	11.68%	-	-	10.78%	-	-
管理费用	7,554,097.37	3.14%	6.35%	7,323,775.18	-33.80%	5.16%
销售费用	2,369,043.00	10.46%	1.99%	2,144,734.10	-25.65%	1.51%
财务费用	3,016,923.36	-26.06%	2.54%	4,080,441.03	-34.41%	2.87%
营业利润	-680,851.20	-133.58%	-0.57%	2,027,510.50	-62.23%	1.43%

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

营业外收入	875,136.98	417.96%	0.74%	168,959.51	19.72%	0.12%
营业外支出	21,952.58	-57.76%	0.02%	51,977.15	-22.68%	0.04%
净利润	60,589.67	-96.07%	0.05%	1,542,217.24	-61.94%	1.09%

**项目重大变动原因:**

1、营业利润

报告期内营业利润同比上期下降 133.58%，主要原因是：

(1) 期末营业收入 118,923,070.65 元较上年度减少 16.26%造成毛利润减少。

(2) 销售费用较上期增加了 10.46%，主要来自业务招待费及交通费的增加，这是因为 2016 年公司为加大市场扩展力度增加了业务相关活动，再加上物价上涨导致业务招待费增加；同时为加强项目管理，优化项目运营思路，公司加强了对项目的巡查导致交通费的增加。

(3) 根据应收账款及其他应收款情况计提坏账损失为 5,384,170.56 元，较上期 4,077,660.78 元，增加了 1,306,509.78 元，主要原因是 2016 年之前的应收账款回收率较低，导致应收账款账龄延长，坏账计提比例增加。

2、营业外收入

公司于 2016 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，并于报告期内申报由广州市工信委、广州市财政局及广州市海珠区金融办的财政补贴，共计收到财政补贴 850,000.00 元。

3、营业外支出

上年度公司由于补缴以前年度少缴税金以及滞纳金产生了较高的营业外支出，报告期内营业外支出为我司应广东省红十字会进行的水灾捐款 10,000.00 元及补缴 2015 年度房产税 11,952.58 元。

4、净利润

报告期内净利润同比上期下降 96.07%，主要原因是营业利润下降导致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	118,684,916.90	104,785,632.24	141,925,085.17	126,612,378.16
其他业务收入	238,153.75	247,473.80	96,336.00	92,367.92
合计	118,923,070.65	105,033,106.04	142,021,421.17	126,704,746.08

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
销售水泥	118,684,916.90	99.80%	141,925,085.17	99.93%
房屋租赁	238,153.75	0.20%	96,336.00	0.07%

**收入构成变动的的原因:**

收入构成稳定，主要收入来源与水泥销售，报告期内无大幅变动。2016 年房屋租赁收入变动的原因是公司位于广州市越秀区环市东路 339 号 A 附楼 21A 的房屋出租，使得房屋租赁收入增加。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-5,408,931.23	-571,547.22
投资活动产生的现金流量净额	891,027.09	169,265.32
筹资活动产生的现金流量净额	7,580,947.42	-2,910,041.85

**现金流量分析:**

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,408,931.23 元，较上年变动较大。主要原因

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

是：

(1) 营业收入 118,684,916.90 元，较上年减少 16.26%。

(2) 应收账款 41,981,135.76 元，较上年减少 7.62%，变动幅度较小，由于账龄增加，影响现金回笼，造成本年度现金流量较上年度减少。

针对应收账款的欠款情况，2017 年起，我司将清欠工作作为上半年的工作重点，同时在公司管理上，更注重流动资金的管理，并争取与欠款客户加强沟通，做好回款工作。2017 年 1 月 1 日起截至报告之日，我司已经陆续收回广东省长大公路工程有限公司、中国中铁股份有限公司等客户于 2016 年 12 月 31 日前的应收账款共计超过 1,300 万元，约占报告期内应收账款总额的 32%，应收账款的清欠工作推进顺利。

(3) 报告期内经营性应付项目的增加发生数为-2,837,831.13 元，较去年发生数 12,505,208.85 元减少了 122.69%，是因为公司在 2016 年年末签订的玉溪至磨憨铁路等几个项目中，我司与供应商签订的水泥采购合同结算方式为先款后货，因此预付账款较上期同比增加约 90%。

公司主要提供水泥采购供应链服务，对采购资金进行筹措和结算管理：公司向水泥生产商采购水泥时，通常采取先款后货的方式；公司向下游的施工建设单位销售水泥时，回款时间晚于该物资实际供应时间，存在收支跨期事实，以致部分月份期末账面产生净现金流出。

2、报告期内，公司投资活动发生的现金流量净额为 891,027.09 元，主要是因为 2016 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过，将所持有的广东广物路桥建材有限公司全部 40%股份转让给该公司另一股东广东广物金属产业集团有限公司。

3、报告期内筹款活动产生的现金流量净额较上年度增加 360.51%，主要原因是公司由于资信能力良好，通过银行贷款获得新的融资，同时，偿付利息金额较去年降低 26.84%。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	31,377,167.98	26.38%	否
2	广东省长大公路工程有限公司	19,871,727.73	16.71%	否
3	中铁二十五局集团第一工程有限公司	10,943,100.26	9.20%	否
4	中铁十二局集团物资有限公司华东分公司	9,804,233.29	8.24%	否
5	中铁四局集团物资工贸有限公司	8,854,622.03	7.45%	否
合计		80,850,851.29	67.99%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海海螺建材国际贸易有限公司广东分公司	30,458,698.03	19.43%	否
2	天瑞集团萧县水泥有限公司	12,265,267.82	7.83%	否
3	广西河池国投鱼峰水泥有限公司	11,239,799.12	7.17%	否
4	兴业葵阳海螺水泥有限责任公司	9,962,744.00	6.36%	否
5	分宜海螺水泥有限责任公司	9,374,696.92	5.98%	否
合计		73,301,205.89	46.77%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况:**

-
---

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,480,223.63	-12.19%	4.84%	6,241,301.92	-24.44%	5.74%	-15.61%
应收账款	41,981,135.76	-7.62%	37.11%	45,441,816.90	7.12%	41.81%	-11.25%
存货	7,605,597.80	20.79%	6.72%	6,296,684.94	472.74%	5.79%	16.10%
长期股权投资	-	-	-	817,972.91	-0.83%	0.75%	-100.00%
固定资产	23,667,678.25	-28.92%	20.92%	33,299,258.93	-6.49%	30.64%	-31.73%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	44,050,000.00	31.49%	38.93%	33,500,000.00	2.77%	30.82%	26.33%
长期借款	96,977.76	-39.39%	0.09%	160,013.33	-	0.15%	-42.86%
资产总计	113,138,092.89	4.09%	-	108,689,057.57	-12.88%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

1、长期股权投资:

长期股权投资期末 0.00 元，较上年度 817,972.91 元，减少 100%，主要是因为 2016 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过，将所持有的广东广物路桥建材有限公司全部 40%股份转让给该公司另一股东广东广物金属产业集团有限公司。

2、固定资产:

报告年度期末固定资产 23,667,678.25 元，较上年度减少 28.92%，主要原因是我司将固定资产中位于广州市海珠区琶洲大道东 2、4、6、8 号琶洲国际采购中心（A-1 栋）17 层 1718 房及广州市越秀区环市东路 339 号 A 附楼 21A 的两处自有物业由固定资产转为投资性房地产，导致固定资产减少。

3、短期借款:

为应对 2016 年至 2017 年交通工程水泥需求的增加，公司于 2016 年从中国银行获得贷款共计 4,000 万元。

4、长期借款:

该借款为公司购置车辆贷款，在报告期内已还清 39.39%的车辆贷款。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

1、联营企业——广东守信担保有限公司

公司于 2012 年 1 月 1 日与张湘辉签署股权转让协议，获得广东守信担保有限公司 40%的股权，鉴于守信担保设立后未开展任何经营，本次股权转让价格为零元。2012 年 11 月 26 日，守信担保作出股东会决议注销该公司。2016 年 3 月 2 日，广东守信担保有限公司完成组织机构代码核销。

2、联营企业——广东广物路桥建材有限公司

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

广东广物路桥建材有限公司（以下简称“广物路桥”）成立于 2014 年 8 月 20 日，同时办理完成商事登记，海兴公司占 40%股份。

住所：广州市越秀区北较场横路 12 号 8 楼 803

注册资本：3,000 万

法定代表人：龙钰

营业期限：2014 年 8 月 20 日-2024 年 8 月 18 日，

经营范围：批发业，

商事主体类型：其他有限责任公司

营业执照号 440101000294728

广物路桥成立以后并无实际开展业务，海兴股份并未实际足额缴付注册资本。2016 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过，将所持有的广物路桥全部 40%股份转让给该公司另一股东广东广物金属产业集团有限公司。公司就广东广物路桥有限公司股权转让事宜与广东广物金属产业集团有限公司达成协议，将公司所持 40%股份转让给对方，股本金 808,000.00 元，股权转让价款 880,000.00 元，投资收益 72,000.00 元，公司将此次收益全部用于经营活动。2016 年 4 月 10 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。2016 年 4 月 22 日，广物路桥已完成股权变更工商登记手续，并于同日更名为广东广物联合供应有限公司。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

（不适用）

## （三）外部环境的分析

### 1、行业发展：

公司上游产业为水泥生产行业。“十三五”规划期间，国家大力推行去产能，着力落实落后产能淘汰和节能减排工程，水泥行业为重点去产能行业，从 2016 年全年看水泥行业整体销量及价格比较低迷，但进入四季度，由于前期淘汰落后产能的有效推进以及国有大型水泥企业自发减产、停产，水泥价格及利润取得增长，部分地区出现供不应求的现象。2017 年，据国家相关信息公布，针对机场、高速铁路、高速公路、城际轨道交通、城市轨道交通建设进行大量投资，投资规模达 7,000 亿，以上基础设施建设的物资材料使用量非常庞大，这将给我公司在未来几年内的可持续经营带来有力保证。

### 2、市场竞争状况：

主要体现在以下三个行业壁垒。

（1）资金壁垒：公司所处行业为水泥采购方提供一定账期，而上游水泥生产行业要求款到发货，因此不具备相应融资能力的企业无法进入。

（2）供应链资源壁垒：行业先进入方凭借多年积累的合作关系和项目经验，更容易取得供需双方信任，从而取得水泥生产厂家出具的投标授权书和具有竞争力的报价；为提高中标概率，对客户的熟悉程度和对需求的准确把握也非常重要。

（3）资质壁垒：国家大型工程项目的物资采购招标对投标方的综合能力提出较高要求，涉及财务状况、资信水平、中标记录等各方面，其中对投标单位以往的高铁、高速公路等重点工程项目供货业绩尤为看重。行业新进入者较难满足所有要求。

### 3、行业竞争格局

#### （1）市场化程度高，多种类型企业并存

公司所处的建材供应链服务行业市场化程度高，市场规模庞大，市场层次丰富，企业类型和经营模式多样。按经济性质分，既有民营企业也有国有企业。按经营模式区分，行业中的大型综合性企业在全国性范围内经营，产品覆盖各类大宗建材，集采购、仓储、加工、流通于一体，资产规模较大；而中小型企业寻求区域化发展，专注于某一种或几种建材，在供应链的某些环节上提供专业服务。按设立背景划分，既有大型国有建筑工程企业或建材生产企业下专门设立的物资采购流通公司，也有民营资本按照市场化规律设立的企业。上述各类企业，凭借其财务、业务资源以及所具备的特定服务能力，在市场中

相互竞争、相互补充或携手合作，为我国建材供应链服务领域的发展做出贡献。

#### (2) 市场竞争的区域性特点

为降低下游采购成本，水泥供应链服务商努力与水泥生产厂家和运输单位建立良好的合作关系。受水泥产能的区域性分布和水泥运输半径影响，市场竞争的区域性特点较为明显，不具备良好业务资源和较强市场开拓能力的企业难以在新区域拓展业务。

### (四) 竞争优势分析

#### 竞争优势

##### 1、供应链资源整合优势

公司与上游大型水泥生产商，如安徽海螺水泥股份有限公司、安徽巢东水泥股份有限公司、广西红水水泥股份有限公司、中钢集团安徽有限公司等知名企业建立了长期密切的合作关系。公司的下游客户主要为国资委旗下的铁路、公路工程建设公司，如中铁四局集团公司、中铁大桥局集团有限公司、中铁上海工程局有限公司、中铁二十五局集团有限公司等。经过多年合作，公司对供、需双方的特点和需求比较熟悉，亦在业内享有较高信誉度，从而在承接国家重点建设工程项目的水泥供应方面具有较大的竞争优势。

##### 2、工程物资采购竞标能力优势

国家大型工程项目的物资采购招标一般对投标人的资格，如营业范围、财务能力、质量保证能力、供货能力、履约信用等情况进行综合考核，对历史供货业绩尤为看重。代理水泥厂家投标的单位必须持有厂家出具的授权函原件，并且具备提供延伸服务的能力。公司凭借良好的供应商资源和多年积累服务业绩，能够更好地满足要求，具有更高的中标概率。

##### 3、水泥供应链专业化服务优势

公司 2005 年 12 月注册成立至今已拥有十几年的行业经验。2008 年以来，为应对国际金融危机，保持经济的稳定增长，国家加大了对高速铁路、高速公路等基础设施建设的投资力度。公司抓住这一难得的机遇，发挥经营、管理等多方面资源，顺势而为，积极参与高速铁路及高速公路等省级、国家级重点工程物资招标，在 2016 年取得新建深茂高速铁路 2 标、新建深茂高速铁路 3 标、河池到百色高速公路、长春铁路局配套设施长春货场等项目的水泥供应量，公司业务网络扩大到西南、华东、华北、东北多个省份，累积了丰富的行业经验，经营模式日趋完善及成熟。

##### 4、营销渠道优势

公司于 2005 年成立以来，业务已遍及广东、广西、安徽、江西、浙江、吉林、云南、福建等多省市，这种跨区域拓展为公司业务的快速发展提供了助力。

公司董事长张昊先生担任广东省安徽商会常务副会长。截至 2017 年 3 月，广东省安徽商会已发展近 2000 家会员企业及 14 家团体会员，会员企业涉及汽车制造、电子信息、家具照明、高精机械、生物医药、物流商贸、金融保险、文化传媒等 40 多个行业。广东省安徽商会为广东在粤徽商搭建了一个巨大的沟通、交流、合作、发展平台。

##### 5、管理团队和人力资源优势

公司管理团队稳定，主要管理人员具有深厚的行业积累，团队执行能力强，为公司的持续性经营提供了良好保障。人力资源管理方面，公司实行定岗定编、岗变薪异、优胜劣汰、能上能下的人才竞争机制和人事考评制度，充分调动了广大员工特别是公司骨干的积极性。

#### 竞争劣势

##### 1、业务区域集中

公司中标的水泥采购项目主要集中在广东、广西和安徽，受投资规划、施工进度等因素影响，可能出现较大业绩波动。依托核心供应商资源和良好的客户关系，公司现已在江西、浙江、吉林、云南、福建等省份成功拓展项目，从而把握“十三五”规划期间国家工程建设历史机遇，提高公司成长性。

##### 2、资金需求存在缺口

我国交通工程建设处于历史较快发展期，为供应链服务企业的增长提供了基础。但相对于国有大型

企业，公司在资产规模和融资能力等方面有一定劣势，融资渠道较为单一，缺乏持续、稳定的资金供应。

### （五）持续经营评价

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

2016 年公司营业收入较上年下降 16.26%，但应收账款金额并未有明显变化，主要原因是我司客户基本为国有企业，项目收尾结算及审计工作相对滞后，造成应收账款回收时间较长，但不会存在应收账款无法收回的情况。2017 年 1 月 1 日起截至报告之日，我司已经陆续收回广东省长大公路工程有限公司、中国中铁股份有限公司等客户于 2016 年 12 月 31 日前的应收账款超过 1,300 万元，约占报告期内应收账款总额的 32%，应收账款的清欠工作推进顺利，故不会对公司的持续经营造成不利影响。

2016 年我司在合作模式上充分发挥供应链整合优势，在通过招投标方式开展业务的同时也积极通过普通贸易方式开展业务。2016 年 3 月份，公司竞得广东省长大公路工程有限公司第四分公司广西河池至百色公路土建工程 3 标项目达 20 万吨水泥供应；2016 年，直接或通过与其他单位合作间接获得的水泥供应服务量总计达一百多万吨，合同金额累计超过 3 亿元，目前在手合同量能够充分有利保证公司的可持续发展。

以上因素未对公司持续经营能力产生重大不利影响，故公司具有可持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

公司把经营好企业作为履行社会责任的基础，诚信经营，并依法纳税，促进当地的经济的发展。对股东负责，善待员工，减少员工加班时间，并多次组织集体运动活动，以期让员工放松身心，提高员工满意度。同时为保护环境，公司使用的办公耗材及相关设备，都是环保型产品，并尽可能减少生产过程中产生的垃圾，实现环境保护的可持续性。

2016 年中旬安徽桐城发生特大水灾，我司应广东省红十字会进行了水灾捐款共计 10,000.00 元。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、公司规范治理和内部控制的风险

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

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

#### 2、实际控制人控制风险

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

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

#### 3、客户采购模式变化的风险

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

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

#### 4、关联方占款风险

有限公司阶段，公司与股东和其他关联方存在非经营性资金往来情况，关联方占款主要系解决关联方的资金周转问题。为了规范公司治理、保护投资者利益，公司已经于申报挂牌前对关联方非经营资金占用进行清理，股东张昊、徐磊出具了《关于资金占用等事项的承诺书》。截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款中应收上述关联方的余额为 0.00 元。鉴于股份公司成立时间不长，公司治理在不断完善过程中，企业存在关联方占款的风险。

应对措施：为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司于 2015 年制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

#### 5、偿债能力不足风险

2015 年末、2016 年末，公司资产负债率分别为 77.56%和，78.39%，流动比率分别为 0.87 和 0.92。公司向客户提供的一揽子服务当中包括垫付资金及结算管理。经营资金占用压力主要来自公司给予客户的应收款账期、水泥采购预付款和项目保证金（含竞投新项目投标保证金，以及后期的履约保证金、质量保证金）报告期内，公司主要依靠银行获得融资。如果出现客户回款不及时、银行借款到期后无法展期等情况，公司会面临偿债能力不足风险。

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

## （二）报告期内新增的风险因素

### 1、固定资产投资规模不及预期风险

公司属于为国家大型交通基础设施建设工程提供配套的生产服务行业。如果国家固定资产投资规模不及预期，将导致行业市场规模缩小、竞争压力加剧。

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

### 2、市场竞争风险

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

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

### 3、项目管理风险

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

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

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

#### (二) 关键事项审计说明：

不适用
-----

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	48,168.00	101,305.75
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>48,168.00</b>	<b>101,305.75</b>

注：公司报告期内日常性关联交易实际发生金额超过预计共计 53,137.75 元，根据公司制度规定，该事项已于 2017 年 4 月 7 日第一届董事会第十次会议审议通过，事项具体内容详见公司 2017 年 4 月 10 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《广东海兴供应链股份有限公司关于补充确认 2016 年日常性关联交易超过预计部分的公告》（公告编号：2017-013）。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张昊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证担保，担保债权之最高本金余额为 6,000 万元整，担保期间为 2012.12.20~2016.12.31。	-	否

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

徐磊	徐磊为公司的银行借款提供连带责任保证担保，担保债权之最高本金余额为 6,000 万元整，担保期间为 2012.12.20~2016.12.31。	-	否
广州市源庄商贸有限公司	广州市源庄商贸有限公司为公司的银行借款提供连带责任保证担保，担保债权之最高本金余额为 6,000 万元整，担保期间为 2014.09.01~2018.12.31。	-	否
张昊	张昊为公司的银行借款提供抵押担保，担保债权之最高本金余额为 6,000 万元整，担保期间为 2013.08.01~2016.12.31	-	否
张昊	张昊为公司的银行借款提供抵押担保，担保债权之最高本金余额为 6,000 万元整，担保期间为 2012.12.20~2016.12.31	-	否
徐磊	徐磊为公司的银行借款提供连带责任保证，担保债权之最高本金余额为 5,000 万元整，担保期间为 2013.01.01~2018.12.31	-	否
张昊	张昊为公司的银行借款提供连带责任保证，担保债权之最高本金余额为 5,000 万元整，担保期间为 2013.01.01~2018.12.31	-	否
张昊	张昊为公司的银行借款提供抵押担保，担保债权之最高本金余额为 5,000 万元整，担保期间为 2013.01.01~2018.12.31	-	否
张昊	张昊为公司的银行借款提供抵押担保，担保债权之最高本金余额为 5,000 万元整，担保期间为 2013.01.01~2018.12.31	-	否
总计	-	0.00	-

**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：**

以上偶发性关联交易均发生在有限公司阶段，并持续至本报告期。本报告期内，无新增偶发性关联交易事项。

**(三) 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**

2016 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过，将所持有的广东广物路桥建材有限公司全部 40%股份转让给该公司另一股东广东广物金属产业集团有限公司。2016 年 4 月 10 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项，2016 年 4 月 22 日，广物路桥办理完毕股权变更工商登记手续，并更名为“广东广物联合供应有限公司”，上述事项均发生在公司“新三板”挂牌之前。

公司于 2014 年 8 月与广东广物金属产业集团有限公司合资成立广东广物路桥建材有限公司，目的在于充分利用民营企业供应链优势以及国营企业资源优势，扩大发展领域。但由于体制问题以及近两年市场环境变化，广物路桥经营并未达到公司预期，因此公司决定从广物路桥撤出投资。

由于公司对广物路桥的实际投资金额不大，公司的业务经营独立于广物路桥，公司的管理层也没有在广物路桥兼职，因此公司从广物路桥撤出投资不会对公司的业务连续性、管理层稳定性造成重大影响。

公司就广东广物路桥有限公司股权转让事宜与广东广物金属产业集团有限公司达成协议，将公司所持 40%股份转让给对方，股本金 808,000.00 元，股权转让价款 880,000.00 元，投资收益 72,000.00 元。与受让方无关联关系，因此本次股权转让不构成关联交易。转让价款金额较小，不构成重大资产重组。

**(四) 承诺事项的履行情况**

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

1、报告期内，公司股东张昊、徐磊出具了《关于资金占用等事项的承诺》，并在股份公司设立后制订了《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用制》等管理制度防范关联方占款产生的风险。

报告期内，公司股东张昊、徐磊没有违反上述承诺的事项。

2、2015 年 6 月 23 日，海兴有限股东张昊、徐磊共同签署了《广东海兴供应链股份有限公司发起人协议》，一致约定作为公司的发起人发起设立公司，以海兴有限截至 2015 年 4 月 30 日经瑞华会计师事务所出具的编号为瑞华专审字【2015】01680009 号《审计报告》所确认的账面净资产 24,515,104.20 元中的 2,000 万元折为股份有限公司的等额股份 2,000 万股，余额部分 4,515,104.20 元计入股份公司的资本公积，各发起人的持股比例不变。在有限公司以净资产折股整体变更为股份公司的过程中，公司股东没有缴纳个人所得税。股东张昊、徐磊已出具《承诺函》，承诺如被追缴税款将由其个人承担相关责任。

报告期内，没有发生上述承诺所涉及的事项，股东张昊、徐磊将继续履行上述承诺的事项。

3、公司实际控制人张昊出具了《避免同业竞争承诺函》：

“（1）本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

（2）在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

（3）自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（4）自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

（5）如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

公司董事、监事及高级管理人员亦就避免同业竞争事宜出具了相应承诺。

报告期内，公司实际控制人、董事长张昊以及其他董事、监事和高级管理人员没有发生违反上述承诺的事项。

4、公司全部董事、监事、高管均签订了《承诺函》，对各人的任职资格、投资及兼职情况、同业竞争及关联交易情况、重大诉讼、仲裁或行政处罚情况、国籍及境外居留权情况进行了承诺。

报告期内，公司全部董事、监事、高管等承诺人行为均没有违反上述承诺的事项。

**（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
海珠区琶洲大道东 8 号 1717 房	抵押	2,677,934.01	2.37%	中国银行广州天河支行经营贷款抵押
海珠区琶洲大道东 8 号 1718 房	抵押	2,677,934.01	2.37%	中国银行广州天河支行经营贷款抵押
海珠区琶洲大道东 8 号 1719 房	抵押	2,677,934.01	2.37%	中国银行广州天河支行经营贷款抵押
滨湖区徽州大道 6669 号滨湖时代广场 C-01	抵押	15,304,622.43	13.53%	中国银行广州天河支行经营贷款抵押

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

地块 C8 幢办公 2501				
总计		23,338,424.46	20.63%	-

## 第六节 股本、股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	5,000,000	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	4,500,000	4,500,000	22.50%
	董事、监事、高管	-	-	5,000,000	5,000,000	25.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-5,000,000	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	90.00%	-4,500,000	13,500,000	67.50%
	董事、监事、高管	20,000,000	100.00%	-5,000,000	15,000,000	75.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	-	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

无限售条件股份及有限售条件股份说明：  
“董事、监事、高管”持股当中统计了公司控股股东、实际控制人、董事长张昊的持股。

单位：股

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张昊	18,000,000	0	18,000,000	90.00%	13,500,000	4,500,000
2	徐磊	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	1,500,000	500,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000

前十名股东间相互关系说明：

张昊先生与徐磊先生不存在关联关系，张昊先生为公司控股股东，持有公司 90% 股份，并担任公司董事长职务，为公司实际控制人。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东及实际控制人情况

公司的控股股东及实际控制人为张昊先生。

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

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

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

### 二、续存至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

不适用

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	15,000,000.00	6.60%	2015年3月2日至 2016年3月1日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	6,000,000.00	7.49%	2015年4月30日至 2016年4月29日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	10,000,000.00	4.85%	2015年8月12日至 2016年8月11日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	15,000,000.00	4.85%	2015年8月19日至 2016年8月18日	否
应收账款转让	广东海兴供应链股份有限公司	3,000,000.00	18.00%	2015年8月27日至 2016年2月26日	否
贷款	广东海兴供应链股份有限公司	160,013.33	10.62%	2015年8月16日至 2018年8月15日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	15,000,000.00	4.35%	2016年1月4日至 2017年1月3日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	14,350,000.00	5.44%	2016年1月22日至 2017年1月21日	否
银行贷款	广东海兴供应链股份有限公司	25,000,000.00	4.35%	2016年6月30日至 2017年6月29日	否
合计		103,510,013.33			

### 五、利润分配情况

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张昊	董事长	男	46	本科	2015.6.24~2018.6.23	是
陈小缓	董事兼总经理	男	43	本科	2015.6.24~2018.6.23	是
徐磊	董事兼财务负责人、信息披露负责人	男	36	专科	2015.6.24~2018.6.23	是
林海山	董事	男	37	专科	2015.6.24~2018.6.23	是
杨帆	董事	男	33	专科	2015.6.24~2018.6.23	是
王亚军	监事会主席	男	39	专科	2015.6.24~2018.6.23	是
姚成根	监事	男	54	专科	2015.6.24~2018.6.23	是
方曦	监事	男	27	本科	2015.6.24~2018.6.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张昊	董事长	18,000,000	0	18,000,000	90.00%	-
徐磊	董事兼财务负责人、信息披露负责人	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	-
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
李才有	财务负责人	离任	财务负责人	个人原因
徐磊	董事	新任	董事兼财务负责人、信息披露负责人	公司发展需要

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

徐磊先生, 公司董事兼财务负责人、信息披露负责人, 出生于 1981 年 12 月, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。2002 年至 2004 年任职于安徽省政协委员活动中心(华都宾馆); 2005 年 12 月至 2015 年 6 月任职于广东海兴贸易有限公司(公司前身); 2015 年 6 月至今担任公司董事。2017 年 1 月 20 日经

公司第一届董事会第九次会议审议聘任为公司财务负责人，任期截至公司第一届董事会期满。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	7	7
生产人員	4	4
销售人员	5	5
技术人员	11	11
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>30</b>	<b>30</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	16	16
专科	13	13
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>30</b>	<b>30</b>

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：报告期末，公司员工人数为 30 人，人员结构保持稳定，团队建设日趋完善。
- 2、人才引进与招聘：公司通过招聘网站、内部推荐等方式有针对性地引进人才，为人才提供发挥自己才能的平台和机会，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。
- 3、培训计划：公司十分重视员工的培训和发展工作，建立了长期的培训制度，较好地提升了员工高水平工作所需的知识、技能和经验；公司的培训体现在企业的使命、价值观等一系列与企业文化相关的精神上，做到企业文化与管理、技术、营销等方面充分融合，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。
- 4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资和绩效奖金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

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

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

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

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

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生修改章程的情形。

#### (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	3	(1) 2016 年 3 月 25 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于广东海兴供应链股份有限公司转让所持有的广东广物路桥建材有限公司全部 40%股份给广东广物金属产业集团有限公司的议案》。(2) 2016 年 4 月 26 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《公司 2015 年年度报告》等十一项议案。(3) 2016 年 8 月 22 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于广东海兴供应链股份有限公司 2016 年

		半年度报告的议案》。
监事会	2	(1) 2016 年 4 月 22 日召开第一届监事会第二次会议, 审议通过了《公司 2015 年年度报告》等九项议案。(2) 2016 年 8 月 22 日召开第一届监事会第三次会议, 审议通过了《关于广东海兴供应链股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	(1) 2016 年 4 月 10 日召开了 2016 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于广东海兴供应链股份有限公司转让所持有的广东广物路桥建材有限公司全部 40%股份给广东广物金属产业集团有限公司的议案》。(2) 2016 年 5 月 18 日召开了 2015 年年度股东大会, 审议通过了《公司 2015 年年度报告》等十项议案。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年历次召开的股东大会、董事会、监事会, 均符合《公司法》、《公司章程》以及“三会”议事规则要求, 决议内容程序规范。“三会”成员符合《公司法》等法律法规任职要求, 能够按《公司章程》、“三会”仪式规则等治理制度履行权利义务。

### (三) 公司治理改进情况

有限公司阶段, 公司治理结构较为简单, 存在一些不规范之处。股份公司成立后, 完善了《公司章程》, 制定了三会议事规则、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等内控制度等系列规章制度, 建立健全公司治理结构, 完善公司内部控制体系。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理、财务负责人等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构, 设立了相应的职能部门。公司各部门均制定了适合自身发展要求的一系列规章制度, 确保在公司经营、人事管理、财务等各个环节都有章可循。公司制定了三会议事规则、《关联交易管理办法》等制度, 对公司关联交易的审批权限、审批程序及内容作了细致规定, 进一步明确了关联股东及董事回避制度, 确保公司能独立于实际控制人规范运行。

### (四) 投资者关系管理情况

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

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

- 1、监事会在报告期内的监督活动中未发生公司存在重大风险事项, 监事会对报告期内的监督事项无异议。
- 2、监事会对定期报告的编制和审核程序认为符合法律、行政法规、中国证监会以及全国股转系统的规定和章程, 报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、公司的业务独立

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

的重大或频繁的关联交易。

#### 2、公司的资产独立性

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

#### 3、公司的人员独立性

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

#### 4、公司的财务独立性

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

#### 5、公司的机构独立

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司建立了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《内部控制制度》和《财务管理制度》等一系列内部制度，涵盖了公司运营各环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中喜审字【2017】第 1055 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
审计报告日期	2017-04-07
注册会计师姓名	魏淑珍、平威
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

### 审计报告

中喜审字【2017】第 1055 号

广东海兴供应链股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东海兴供应链股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注（以下统称“财务报表”）。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏淑珍

中国注册会计师：平威

中国·北京

二〇一七年四月七日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	(六、1)	5,480,223.63	6,241,301.92
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(六、2)	41,981,135.76	45,441,816.90
预付款项	(六、3)	16,277,985.77	8,560,772.55
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(六、4)	10,068,101.10	7,011,834.22
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六、5)	7,605,597.80	6,296,684.94
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>81,413,044.06</b>	<b>73,552,410.53</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(六、6)	-	817,972.91
投资性房地产	(六、7)	4,035,757.84	-
固定资产	(六、8)	26,343,248.35	33,299,258.93
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(六、9)	1,346,042.64	1,019,415.20
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	31,725,048.83	35,136,647.04
<b>资产总计</b>	-	113,138,092.89	108,689,057.57
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	(六、10)	44,050,000.00	33,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	(六、11)	-	9,200,000.00
应付账款	(六、12)	27,160,441.09	21,817,722.10
预收款项	(六、13)	10,070,347.97	2,983,664.78
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(六、14)	139,277.26	163,819.92
应交税费	(六、15)	870,691.23	602,008.44
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(六、16)	6,296,038.54	15,868,099.63
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	88,586,796.09	84,135,314.87
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	96,977.76	160,013.33
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

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>	-	96,977.76	160,013.33
<b>负债合计</b>	-	88,683,773.85	84,295,328.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	（六、17）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	（六、18）	4,515,104.20	4,515,104.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	（六、19）	-60,785.16	-121,374.83
归属于母公司所有者权益合计	-	24,454,319.04	24,393,729.37
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	24,454,319.04	24,393,729.37
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	113,138,092.89	108,689,057.57

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(二) 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>	-	118,923,070.65	142,021,421.17
其中：营业收入	(六、20)	118,923,070.65	142,021,421.17
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	119,665,948.94	139,987,032.48
其中：营业成本	(六、20)	105,033,106.04	126,704,746.08
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	(六、21)	386,269.40	131,262.99
销售费用	(六、22)	2,369,043.00	2,144,734.10
管理费用	(六、23)	7,554,097.37	7,323,775.18
财务费用	(六、24)	3,016,923.36	4,080,441.03
资产减值损失	(六、25)	1,306,509.77	-397,926.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(六、26)	62,027.09	-6,878.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-680,851.20	2,027,510.50
加：营业外收入	(六、27)	875,136.98	168,959.51
其中：非流动资产处置利得	-	25,136.98	152,276.62
减：营业外支出	(六、28)	21,952.58	51,977.15
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	172,333.20	2,144,492.86
减：所得税费用	(六、29)	111,743.53	602,275.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	60,589.67	1,542,217.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	60,589.67	1,542,217.24
少数股东损益	-	-	-
<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	-	-	-

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	60,589.67	1,542,217.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.00	0.06
(二) 稀释每股收益	-	0.00	0.06

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(三) 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	-	147,564,681.03	120,027,650.36
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	130,835,248.57	158,998,778.42
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>278,399,929.60</b>	<b>279,026,428.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	144,479,963.18	153,856,822.11
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,478,727.10	2,575,040.91
支付的各项税费	-	1,773,517.90	2,168,889.86
支付其他与经营活动有关的现金	-	135,076,652.65	120,997,223.12
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>283,808,860.83</b>	<b>279,597,976.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-5,408,931.23</b>	<b>-571,547.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	800,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	62,027.09	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	29,000.00	423,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>891,027.09</b>	<b>423,800.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	254,534.68
投资支付的现金	-	-	-

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

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>	-	-	254,534.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	891,027.09	169,265.32
<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	-	59,073,576.39	54,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	59,073,576.39	54,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	48,586,611.96	52,937,986.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,906,017.01	3,972,055.18
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>	-	51,492,628.97	56,910,041.85
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	7,580,947.42	-2,910,041.85
<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>	-	3,063,043.28	-3,312,323.75
加：期初现金及现金等价物余额	-	505,841.29	3,818,165.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,568,884.57	505,841.29

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	4,515,104.20	-	-	-	-	-	-121,374.83	-	24,393,729.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	4,515,104.20	-	-	-	-	-	-121,374.83	-	24,393,729.37
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,589.67	-	60,589.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,589.67	-	60,589.67
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	-	-	<b>4,515,104.20</b>	-	-	-	-	-	<b>-60,785.16</b>	-	<b>24,454,319.04</b>

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

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	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	285,746.34	-	2,571,717.06	-	53,857,463.40	
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	51,000,000.00	-	-	-	-	-	-	285,746.34	-	2,571,717.06	-	53,857,463.40	
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-31,000,000.00	-	-	-	4,515,104.20	-	-	-285,746.34	-	-2,693,091.89	-	-29,463,734.03	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,542,217.24	-	1,542,217.24	
（二）所有者投入和减少资本	-31,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	-31,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益 的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,235,309.13	-	-4,235,309.13	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,235,309.13	-	-4,235,309.13
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	-	-	<b>4,515,104.20</b>	-	-	-	-	-	<b>-121,374.83</b>	-	<b>24,393,729.37</b>

法定代表人：张昊

主管会计工作负责人：徐磊

会计机构负责人：徐磊

## 广东海兴供应链股份有限公司 2016 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

合计	500.00	100.00%	500.00	100.00%	
----	--------	---------	--------	---------	--

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2015年2月14日，公司就减资事宜在《民营经济报》刊登了减资公告。

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

如下：

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

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

2016年3月29日，股转系统函[2016]2489号文《关于同意广东海兴供应链股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》：经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。挂牌后，公司股份总额2,000.00万股，其中，有限售条件的流通股份1,500.00万股；无限售条件的流通股份500.00股。

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

法定代表人：张昊

注册资本：人民币2000万元

企业类型：股份有限公司（非上市股份有限公司）

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

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、主要会计政策和会计估计

### 1、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。

### 2、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。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

### 5、金融工具

#### (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，本公司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，本公司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。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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公司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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、

属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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

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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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。持续下跌期间的确定依据为：公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准或超过 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。

本公司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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司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。

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合：账龄组合	应收款项账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

账龄组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合：账龄组合	不同账龄段的应收款项对应不同的计提比例，详见说明

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（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。

这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 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。

## 7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括外购水泥等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、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四、5“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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。

对于本公司于 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

##### 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，按本附注四、4、（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，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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方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其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 9、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
运输工具	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 附注 14. 长期资产减值。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 10、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14. 长期资产减值。

## 11、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。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14. 长期资产减值。

### 13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 14、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长期资产，本公司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。

### 15、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 16、收入

#### （1）商品销售收入

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

公司销售水泥收入的具体确认原则：公司将水泥运送至客户指定地点，并经客户验收确认后确认收入。

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

补偿的，则不确认收入。

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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，如果本公司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，本公司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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 19、租赁

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

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 20、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

期损益（辞退福利）。

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

## 21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）递延所得税资产

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

### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行

该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 22、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本年未发生会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

### 23、前期会计差错更正

本年未发生前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司未享受税收优惠。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日，本年是指 2016 年度，上年是指 2015 年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金	69,205.71	367.93
银行存款	3,499,678.86	505,473.36
其他货币资金	1,911,339.06	5,735,460.63
合 计	5,480,223.63	6,241,301.92

注：其他货币资金系银行承兑汇票和短期借款的保证金账户余额及其产生的利息，其他货币资

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,753,299.49	100.00	3,772,163.73	8.24	41,981,135.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	45,753,299.49	100.00	3,772,163.73	8.24	41,981,135.76

续表:

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	48,442,213.52	100.00	3,000,396.62	6.19	45,441,816.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	48,442,213.52	100.00	3,000,396.62	6.19	45,441,816.90

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,892,396.88	1,744,619.84	5.00	43,977,277.42	2,198,863.87	5.00
1 至 2 年	7,728,634.44	772,863.44	10.00	3,319,740.43	331,974.04	10.00
2 至 3 年	2,502,268.17	750,680.45	30.00	515,195.67	154,558.71	30.00
3 至 4 年				630,000.00	315,000.00	50.00
4 至 5 年	630,000.00	504,000.00	80.00			
合 计	45,753,299.49	3,772,163.73	8.24	48,442,213.52	3,000,396.62	6.19

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备 771,767.11 元，无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款 总额的比例	坏账准备期 末余额
中铁四局集团物资工贸有限公司	货款	11,141,656.14	1 年以 内/1 至 2 年	24.35	646,170.23
中铁四局集团有限公司第七工程分公司	货款	7,088,816.56	1 年以 内	15.49	354,440.83
广东省长大公路工程有限公司	货款	6,229,562.50	1 年以 内/1 至 2 年	13.62	327,993.74
中铁二十五局集团第一工程有限公司	货款	4,837,975.15	1 年以 内	10.57	241,898.76
安徽省高等级公路工程建设指挥部	货款	4,366,261.76	1 年以 内/1 至 2 年	9.54	436,626.18
合 计		33,664,272.11		73.57	2,007,129.74

### 3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,352,243.11	94.31	8,560,772.55	100.00
1 至 2 年	925,742.66	5.69		
合 计	16,277,985.77	100.00	8,560,772.55	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
广西河池国投鱼峰水泥有限公司	供应商/非关联方	4,735,200.88	未到货

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

江门市新会区润辉建材有限公司	供应商/非关联方	1,354,472.80	未到货
云南普洱天恒水泥有限责任公司	供应商/非关联方	1,297,303.86	未到货
江西九江南方水泥有限公司	供应商/非关联方	1,095,610.00	未到货
天瑞集团萧县水泥有限公司	供应商/非关联方	1,054,096.77	未到货
合 计		9,536,684.31	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面金额		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	11,680,107.92	100.00	1,612,006.82	13.80	10,068,101.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	11,680,107.92	100.00	1,612,006.82	13.80	10,068,101.10

续表：

类别	年初余额				账面价值
	账面金额		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	8,089,098.38	100	1,077,264.16	13.32	7,011,834.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	8,089,098.38	100	1,077,264.16	13.32	7,011,834.22

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,163,740.73	458,187.04	5.00	6,000,913.65	300,045.69	5.00
1 至 2 年	529,525.19	52,952.52	10.00	642,184.73	64,218.47	10.00
2 至 3 年	559,612.69	167,883.81	30.00	50,000.00	15,000.00	30.00
3 至 4 年	696,000.00	348,000.00	50.00	1,396,000.00	698,000.00	50.00
4 至 5 年	731,229.31	584,983.45	80.00			
合 计	11,680,107.92	1,612,006.82	13.80	8,089,098.38	1,077,264.16	13.32

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

2016 年计提坏账准备 534,742.66 元，无收回或计提坏账准备的情况。

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名其他应收账款情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
英德市信宇汽车贸易有限公司	往来款	非关联方	6,024,735.62	1 年以内	51.58	301,236.78
九江市信捷运输有限公司	往来款	非关联方	1,725,440.50	1 年以内 /1 至 2 年	14.77	87,544.05
中铁上海工程局	往来款	非关联方	696,000.00	3 至 4 年	5.96	348,000.00
上海海螺建材国际贸易有限公司广东分公司	往来款	非关联方	500,000.00	4 至 5 年	4.28	400,000.00
英德海螺水泥有限责任公司	往来款	非关联方	500,000.00	2 至 3 年	4.28	150,000.00
合 计			9,446,176.12		80.87	1,286,780.83

## 5、存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,605,597.80		7,605,597.80	6,296,684.94		6,296,684.94
合 计	7,605,597.80		7,605,597.80	6,296,684.94		6,296,684.94

注：年末存货比年初存货增加 1,308,912.86 元，增幅 20.79%，主要是由于年末受施工进度影响，项目上存货增加所致。

## 6、长期股权投资

(1) 2016 年长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
广东广物路桥建材有限公司	817,972.91		817,972.91			
小 计	817,972.91		817,972.91			

续表

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
广东广物路桥建材有限公司					
小 计					

#### 7、投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 固定资产转入	5,133,760.78			5,133,760.78
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	5,133,760.78			5,133,760.78
二、累计折旧（摊销）				
1、年初余额				
2、本年增加金额	1,098,002.94			1,098,002.94
(1) 计提	247,473.80			247,473.80
(2) 固定资产转入	850,529.14			850,529.14
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,098,002.94			1,098,002.94
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	4,035,757.84			4,035,757.84
2、年初账面价值				

**8、固定资产**

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	36,952,663.30	3,764,381.15	851,874.79	41,568,919.24
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额	5,133,760.78	132,974.49		5,266,735.27
(1) 转入投资性房地 产	5,133,760.78			5,133,760.78
(2) 处置或报废		132,974.49		132,974.49
4、年末余额	31,818,902.52	3,631,406.66	851,874.79	36,302,183.97
二、累计折旧				
1、年初余额	5,363,502.68	2,104,337.98	801,819.65	8,269,660.31
2、本年增加金额	1,999,605.02	657,519.96	11,664.73	2,668,789.71
(1) 计提	1,999,605.02	657,519.96	11,664.73	2,668,789.71
3、本年减少金额	850,529.14	128,985.26		979,514.40
(1) 转入投资性房地 产	850,529.14			850,529.14
(2) 处置或报废		128,985.26		128,985.26
4、年末余额	6,512,578.56	2,632,872.68	813,484.38	9,958,935.62
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	25,306,323.96	998,533.98	38,390.41	26,343,248.35
2、年初账面价值	31,589,160.62	1,660,043.17	50,055.14	33,299,258.93

### 9、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	1,346,042.64	5,384,170.56	1,019,415.20	4,077,660.78
合 计	1,346,042.64	5,384,170.56	1,019,415.20	4,077,660.78

(2) 本报告期无未经抵消的递延所得税负债。

### 10、短期借款

#### (1) 短期借款明细情况

项 目	年末余额	年初余额
抵押并保证	44,050,000.00	33,500,000.00
合 计	44,050,000.00	33,500,000.00

### 11、应付票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		9,200,000.00
合 计		9,200,000.00

### 12、应付账款

#### (1) 应付账款按照项目列示如下

项 目	年末余额	年初余额
商品及劳务采购款	27,160,441.09	21,817,722.10
合 计	27,160,441.09	21,817,722.10

#### (2) 应付账款按照账龄划分

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,251,865.02	63.52	21,817,722.10	100.00

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

1 至 2 年	9,908,576.07	36.48		
合 计	27,160,441.09	100.00	21,817,722.10	100.00

年末余额主要系欠付采购水泥的货款。

### 13、预收账款

#### (1) 预收账款列示

项 目	年末余额	年初余额
商品及劳务采购款	10,070,347.97	2,983,664.78
合 计	10,070,347.97	2,983,664.78

#### (2) 账龄超过一年的重要预收账款

单位名称	年末余额	未结转原因
中铁四局集团物资工贸有限公司 合肥分公司	415,924.00	未供货未结算
合 计	415,924.00	未供货未结算

### 14、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	163,819.92	2,278,460.37	2,303,003.03	139,277.26
二、离职后福利-设定提存计划		114,891.96	114,891.96	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	163,819.92	2,393,352.33	2,417,894.99	139,277.26

#### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	160,494.00	1,856,227.97	1,880,770.63	135,951.34
2、职工福利费		204,180.61	204,180.61	-
3、社会保险费		101,867.25	101,867.25	
其中：工伤保险		1,973.03	1,973.03	
生育保险		9,528.33	9,528.33	
医疗保险		90,365.89	90,365.89	
4、住房公积金		22,420.00	22,420.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,325.92	93,764.54	93,764.54	3,325.92
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
合 计	163,819.92	2,278,460.37	2,303,003.03	139,277.26

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险		110,848.96	110,848.96	
失业养老保险		4,043.00	4,043.00	
合 计		114,891.96	114,891.96	

15、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	292,944.03	56,981.50
企业所得税	163,174.23	177,670.91
个人所得税	5,312.56	5,152.15
城建税	20,482.98	3,988.71
教育费附加	8,778.42	1,709.45
地方教育附加	5,852.28	1,139.63
印花税	6,818.81	2,875.55
房产税	363,792.67	351,467.84
其他税费	3,535.25	1,022.70
合 计	870,691.23	602,008.44

16、其他应付款

(1) 按照款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
往来款	6,280,080.79	14,663,565.90
员工报销款	15,957.75	4,533.73
保证金		1,200,000.00
合 计	6,296,038.54	15,868,099.63

17、股本

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	持股比例%
张昊	18,000,000.00			18,000,000.00	90.00
徐磊	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00	100.00

注：本公司实收资本变动情况详见附注一、1. 公司基本情况。

18、资本公积

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价	4,515,104.20			4,515,104.20
其中：股东投入形成的资本溢价	4,515,104.20			4,515,104.20
合 计	4,515,104.20			4,515,104.20

注：根据 2015 年 6 月 23 日股东会决议和修改后公司章程规定公司整体变更为广东海兴供应链股份有限公司，以经瑞华专审字【2015】第 01680009 号报告审计截止 2015 年 4 月 30 日的净资产值 24,515,104.20 元折股 20,000,000.00 元，其余作为出资溢价计入资本公积 4,515,104.20 元。

### 19、未分配利润

项 目	年末余额	年初余额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-121,374.83	2,571,717.06	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	-121,374.83	2,571,717.06	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	60,589.67	1,542,217.24	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
其他		4,235,309.13	
年末未分配利润	-60,785.16	-121,374.83	

### 20、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	118,684,916.90	141,925,085.17
其他业务收入	238,153.75	96,336.00
营业收入合计	118,923,070.65	142,021,421.17
主营业务成本	104,785,632.24	126,612,378.16
其他业务成本	247,473.80	92,367.92
营业成本合计	105,033,106.04	126,704,746.08

#### （2）主营业务按照产品分类

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售水泥	118,684,916.90	104,785,632.24	141,925,085.17	126,612,378.16
合 计	118,684,916.90	104,785,632.24	141,925,085.17	126,612,378.16

(3) 报告期内，前五名客户销售情况：

单位名称	2016 年度	占营业收入的比例
中铁二十五局集团南方实业开发有限公司	31,377,167.98	26.38%
广东省长大公路工程有限公司	19,871,727.73	16.71%
中铁二十五局集团第一工程有限公司	10,943,100.26	9.20%
中铁十二局集团物资有限公司华东分公司	9,804,233.29	8.24%
中铁四局集团物资工贸有限公司	8,854,622.03	7.45%
合 计	80,850,851.29	67.99%

### 21、税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
城市维护建设税	83,245.66	74,696.88
教育费附加	59,461.17	53,354.91
营业税		3,211.20
房产税	186,385.56	
印花税	41,699.65	
车船使用税	12,840.00	
土地使用税	2,637.36	
合 计	386,269.40	131,262.99

### 22、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	879,427.54	920,362.93
业务招待费	560,565.54	219,627.89
差旅费	369,182.48	335,268.50
燃油费	190,964.50	227,228.46
办公费	90,116.11	141,291.39
路桥费	74,187.42	43,845.45
交通费	66,364.10	30,008.60
福利费	62,469.52	108,663.13
其他费用	75,765.79	118,437.75
合 计	2,369,043.00	2,144,734.10

### 23、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
折旧费	2,668,789.71	2,323,227.29
职工薪酬	1,051,093.73	1,051,830.22
中介机构服务费	2,039,923.39	424,848.15
社保费	216,759.21	242,643.04
差旅费	184,192.57	481,924.40
办公费	165,991.12	1,259,751.89
员工福利费	141,711.09	395,440.07
业务招待费	135,826.15	441,896.19
燃油费	117,286.50	142,804.86
保险费	75,339.59	26,253.53
维修费	56,940.00	19,305.93
水电费及物业管理费	329,664.33	171802.90
其他费用	370,579.98	342046.71
合 计	7,554,097.37	7,323,775.18

### 24、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	2,906,017.01	3,972,055.18
减：利息收入	66,387.60	90,659.17
汇兑损益		
其他	177,293.95	199,045.02
合 计	3,016,923.36	4,080,441.03

### 25、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	1,306,509.77	-397,926.90
合 计	1,306,509.77	-397,926.90

### 26、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益		-6,878.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,972.91	
其他	72,000.00	
合 计	62,027.09	-6,878.19

### 27、营业外收入

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	25,136.98	152,276.62	25,136.98
其中：固定资产处置利得	25,136.98	152,276.62	25,136.98
政府补助	850,000.00		850,000.00
其他		16,682.89	
合 计	875,136.98	168,959.51	875,136.98

(1) 计入当期损益的政府补助

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
挂牌上市补助	850,000.00		与收益相关
合 计	850,000.00		与收益相关

28、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00		-10,000.00
滞纳金及罚款支出	11,952.58	51,299.14	-11,952.58
其他		678.01	
合 计	21,952.58	51,977.15	-21,952.58

29、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	438,370.97	502,793.90
递延所得税调整	-326,627.44	99,481.72
合 计	111,743.53	602,275.62

30、每股收益

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收 益	稀释每股收 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	0.003	0.003	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.030	-0.030	0.06	0.06

31、现金流量表注释项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	66,387.60	90,659.17

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

项 目	本年发生额	上年发生额
保证金及往来款	130,768,860.97	158,908,119.25
合 计	130,835,248.57	158,998,778.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现销售、管理费用	4,902,889.57	4,080,681.65
保证金及往来款	130,173,763.08	116,916,541.47
合 计	135,076,652.65	120,997,223.12

32、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年发生数	上年发生数
<b>①净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	60,589.67	1,542,217.24
加: 资产减值准备	1,306,509.77	-397,926.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,916,263.51	2,417,360.15
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-25,136.98	-152,276.62
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)	2,906,017.01	3,972,055.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-62,027.09	6,878.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-326,627.44	99,481.72
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)	-1,308,912.86	-5,197,288.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,037,775.69	-15,367,256.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,837,831.13	12,505,208.85
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,408,931.23</b>	<b>-571,547.22</b>
<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	-	-

项 目	本年发生数	上年发生数
融资租入固定资产	-	
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	3,568,884.57	505,841.29
减: 现金的年初余额	505,841.29	3,818,165.04
加: 现金等价物的年末余额	-	
减: 现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	3,063,043.28	-3,312,322.75

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
<b>①现金</b>	3,568,884.57	505,841.29
其中: 库存现金	69,205.71	367.93
可随时用于支付的银行存款	3,499,678.86	505,473.36
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>②现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	3,568,884.57	505,841.29

33、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面原值	受限原因
货币资金	1,911,339.06	应付票据保证金
固定资产	33,240,911.80	银行借款抵押
投资性房地产	3,620,162.38	银行借款抵押

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系	实际控制人对公司的控股比例	实际控制人对公司的表决权比例	本公司的最终控制方
张昊	控股股东、法定代表人、董事长	90.00%	90.00%	张昊

2、本公司无子公司。

3、本公司合营和联营企业。

联营企业名称	与本公司的关系
广东广物路桥建材有限公司	公司曾持股 40%的企业

4、本公司的其他关联方情况。

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码证
广东海祺投资有限公司	公司实际控制人持股 60%的企业	05656372-6
英德市华宇航运有限公司	公司实际控制人张昊持股 51%的企业	66499965-4
广州市源庄商贸有限公司	公司监事王亚军持股 50%的企业	57995861-2
广州泽邗商贸有限公司	公司监事王亚军持股 40%的企业	58952323-3
池州海安商贸有限公司	公司董事、监事曾经投资的企业	59708688-9
淮南市君诚贸易有限公司	公司董事杨帆持股 60%的企业	71399253-x
陈小缓	公司董事、总经理	
林海山	公司董事	
杨帆	公司董事	
王亚军	公司监事	
姚成根	公司监事	
方曦	公司监事	

关联方交易情况

1) 关联方交易

(1) 房屋租赁

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生数		上年发生数	
			金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
广州市源庄商贸有限公司	租赁公司房屋	协商	52,091.44	51.42	49,536.00	51.42
广东海祺投资有限公司	租赁公司房屋	协商	49,214.31	48.58	46,800.00	48.58

(2) 采购商品及服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生数		上年发生数	
			金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
广州市源庄商贸有限公司	采购白酒	协商			352,820.51	100.00
广州高效文化传播有限公司	采购服务	协商			12,781.13	100.00

(3) 关联方担保情况

①、本公司作为被担保方

A、 保证担保

序号	担保方	被担保方	保证担保金额 (万元)	担保期间	担保是否 已经履行 完毕
1	张昊	本公司	6,000.00 (最高额担保)	2012.12.20 至 2016.12.31	完毕
2	徐磊		6,000.00 (最高额担保)	2012.12.20 至 2016.12.31	完毕
3	广州市源庄商贸有限公司		6,000.00 (最高额担保)	2014.09.01 至 2018.12.31	未完毕
4	徐磊		5,000.00 (最高额担保)	2013.01.01 至 2018.12.31	未完毕
5	张昊		5,000.00 (最高额担保)	2013.01.01 至 2018.12.31	未完毕

#### B、抵押担保

序号	担保方	被担保方	抵押担保金额 (万元)	担保期间	担保是否 已经履行 完毕
1	张昊	本公司	6,000.00 (最高额担保)	2013.08.01 至 2016.12.31	完毕
2			6,000.00 (最高额担保)	2012.12.20 至 2016.12.31	完毕
3			5,000.00 (最高额担保)	2013.01.01 至 2018.12.31	未完毕
4			5,000.00 (最高额担保)	2013.01.01 至 2018.12.31	未完毕

#### 2) 关联方往来余额

项目名称	年末余额	年初余额
其他应收款		
王亚军		2,655.50

#### 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种经营风险。主要包括：信用风险与市场风险。公司董事全面负责风险管理的目标与政策的确定，并对风险管理的目标与政策承担最终责任。本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平，使股东及其其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，根据本公司的政策，需要对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

## （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司目前主要是固定利率借款公司。尽管不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为实现了这些风险之间的合理平衡。

## （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2016 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

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年发生数	上年发生数
非流动性资产处置损益	25,136.98	152,276.62
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	850,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	本年发生数	上年发生数
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,952.58	-37,879.28
小 计	853,184.40	114,397.34
所得税影响额	213,296.10	41,424.12
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	639,888.30	72,973.22

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

广东海兴供应链股份有限公司  
2016 年度报告

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	0.25	0.003	0.003
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.37	-0.030	-0.030

广东海兴供应链股份有限公司

2017年4月10日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司财务部办公室