和兴隆

NEEQ : 837628

广州市和兴隆食品科技股份有限公司

Guangzhou Hexinglong Food Science and technology Co.,Ltd

年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

2017 年 4 月 16 日召开的中国国际团餐产业大会，和兴隆公司被评为“中国机关单位团餐十大品牌”。

2017 年 5 月 6 日，中国烹饪协会举办中国餐饮 30 年辉煌成就表彰，和兴隆公司荣获“中国餐饮业团餐十大品牌”。

2017 年 4 月，和兴隆公司被中国烹饪协会评为“2016 年度中国团餐百强企业”。

2017 年 9 月，和兴隆公司荣获广州市工商行政管理局颁发“广东省守合同重信用企业”荣誉称号。

2017 年 8 月 3 日，广东省企业联合会评审发布广东省企业 500 强名单，和兴隆公司再次以“广东企业 500 强”第 492 位、“广东民营企业 100 强“第 93 位。

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 8

第三节 会计数据和财务指标摘要 10

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 24

第六节 股本变动及股东情况 30

第七节 融资及利润分配情况 31

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 36

第九节 行业信息 41

第十节 公司治理及内部控制 28

第十一节 财务报告 30

释义

释义项目		释义
公司、和兴隆股份、广州和兴隆	指	广州市和兴隆食品科技股份有限公司
深圳和兴隆	指	深圳市和兴隆农产品有限公司
广州菜蓝子	指	广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司
厦门和兴隆	指	厦门市和兴隆食品科技有限公司
上海和兴隆	指	上海和兴隆餐饮管理有限公司
粤科钜华	指	广东粤科钜华创业投资有限公司
粤科惠华	指	广东粤科惠华电子信息产业创业投资有限公司
红土创业	指	广东红土创业投资有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
红土科信	指	广州红土科信创业投资有限公司
《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	广州市和兴隆食品科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	公司的股东大会、董事会、监事会
《公开转让说明书》	指	广州市和兴隆食品科技股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人黄溪河、主管会计工作负责人黄溪河及会计机构负责人(会计主管人员) 夏昌勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
食品安全控制不当的风险	公司所处行业因涉及社会公众安全，对食品安全监督及质量控制有很高的要求，不排除公司运营过程中可能会出现食品安全控制不当的风险，给公司带来重大损失。
劳动用工风险	基于公司所处的行业，公司部分使用劳务派遣用工形式，如不控制劳务派遣用工数量，可能存在不符合《劳务派遣暂行规定》关于劳务派遣用工数量要求的风险，并存在可能受到人力资源和社会保障部门处罚的风险。
股权分散风险	目前公司股权较为分散，无持股比例在 50%以上的股东。公司第一大股东、董事长黄溪河与第二大股东、董事黄建兴系亲兄弟关系，截至报告期末，二人合计持有和兴隆的股权比例为 34.280%，未达到控股地位。报告期内，公司无控股股东、实际控制人。且公司股东中机构投资者较多，部分机构投资者之间存在关联关系，各股东之间又存在一定的利益诉求差异，股东之间的博弈可能会导致公司的决策效率下降。
公司治理风险	虽然公司目前已制定了适应现阶段发展的管理制度，但仍可能发生不按照公司规章制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，公司治理的规范性要求也更趋严格。因此，未来经营中，公司存在因治理机制不规范而影响公司持续稳定经营的风险。
土地风险	2011 年 10 月 13 日，岳口镇新堰口村民委员会（下称“甲方”）与湖北天门嘉祺农副产品有限公司（公司孙公司湖北和兴隆农副产品有限公司前身，下称“乙方”或“湖北和兴隆”）签署土地出让合同，甲方同意将天岳公路旁排水渠以南土地一宗（总面积 37 亩）出让给乙方。此后，岳口镇人民政府和天门市人民政府同意湖北天门嘉祺农副产品有限公司将该宗土地中的 30 亩转为建设用地，并上报湖北省国土资源厅。但由于历史遗留原因，截至厦门和兴隆收购湖北天门嘉祺农副产品有限公司时，该公司尚未取得土地使用权证，该土地上的建筑没有房产证。此后，湖北和兴隆也未取得土地使用权证与房产证。虽然湖北和兴隆使用上述土地、房屋业已取得当地村委会的同意，湖北和兴隆也取得当地国土资源监管部门的土地使用合规证明，且该宗土地面积较小，不会对湖北和兴隆的持续经营产生重大影响，但继续使用仍然存在一定的法律风险。 2014 年 10 月 19 日，广州和兴隆与广东万达丰农投蔬果有限公司签订《收购合同》，向后者购买资产（含土地使用权、房屋建筑物、在建工程、运输工具、生产工具等）。此前，2011 年至 2013 年期间，广东万达丰农投蔬果有限公司全资子公司贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司与关岭镇村民签订 35 份《土地转让协议》，取得关岭镇村民合计 23 亩土地，用于修建蔬菜配送物流中心。所有《土地转让协议》均经关岭布依族苗族自治县关索镇落叶村民委员会鉴证。上述集体土地使用

	权的转让行为不符合土地管理法律规定，公司虽然支付了相应对价并取得当地村委会和被收购方子公司同意，且该宗土地面积较小，不会对贵州和兴隆的持续经营产生重大影响，但长期使用上述土地及土地上的建筑物存在法律风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	□是 √否

第二节　公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广州市和兴隆食品科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Hexinglong Food Science and technology Co.,Ltd
证券简称	和兴隆
证券代码	837628
法定代表人	黄溪河
办公地址	广州市天河区元岗路 310 号智汇 park 创意产业园 E 栋 6 楼

二、联系方式

董事会秘书	李煌
是否通过董秘资格考试	√是 □否
电话	020-89898860
传真	020-89898394
电子邮箱	lihuang@gdhxl.com
公司网址	http://www.gdhxl.com
联系地址及邮政编码	广州市天河区元岗路 310 号智汇创意园 E 座 6 楼 510000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 12 月 22 日
挂牌时间	2016 年 5 月 31 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-51 批发业-512 食品、饮料及烟草制品批发-5129 其他食品批发
主要产品与服务项目	向机构客户提供一站式食材配送与后勤服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	111,161,111
优先股总股本（股）	0
做市商数量	17
控股股东	无
实际控制人	无

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	914401016832687429	□是 √否
注册地址	广州市白云区人和镇新联西路 11 号	□是 √否

注册资本	111,161,111.00	√是 □否
无		

五、中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	□是 √否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	叶焕为、张建功
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号 1 号楼 1 门 701-704

六、报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 3 月 23 日召开第一届董事会第二十次会议，会议通过了《关于变更公司住所及修改公司章程的议案》；2018 年 4 月 10 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议通过了《关于变更公司住所及修改公司章程的议案》。

具体修改公司章程的内容：将公司章程中的第一章第四条：“公司住所：广州市白云区人和镇新联西路 11 号。邮政编码：510470”变更为：“公司住所：广州市白云区人和镇广花三路 338 号。邮政编码：510475”。”

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	834,691,206.42	740,693,732.10	12.69%
毛利率%	19.18%	20.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	77,624,409.33	73,293,065.01	5.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,154,245.89	71,260,078.63	-7.17%
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）	11.47%	13.84%	-
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）	9.77%	13.46%	-
基本每股收益	0.73	0.72	1.39%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,148,118,378.74	909,069,801.15	26.30%
负债总计	385,897,405.32	317,181,877.83	21.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	741,112,363.30	573,487,953.97	29.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.67	5.61	18.77%
资产负债率%（母公司）	35.42%	36.78%	-
资产负债率%（合并）	33.61%	34.89%	-
流动比率	208.00%	231.00%	-
利息保障倍数	7.71	12.11	-

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	8,379,117.25	63,121,462.48	-86.73%
应收账款周转率	4.11	4.83	-
存货周转率	14.39	17.22	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.30%	45.68%	-
营业收入增长率%	12.69%	18.29%	-
净利润增长率%	9.48%	14.09%	-

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	111,161,111	102,161,111	8.81%
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
非流动资产处置损益	-1,188,626.14
计入当期损益的政府补助	14,939,936.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,314.48
非经营性损益合计	13,625,995.38
所得税影响数据	2,174,565.56
少数股东权益影响额(税后)	-18,733.62
非经常性损益净额	11,470,163.44
	-
	-

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	4,181,262.71	4,155,456.16	5,669,304.62	5,669,304.62
营业外支出	1,958,457.41	1,955,323.86	2,131,875.67	2,131,875.67
资产处置收益	0.00	22,673.00	0.00	0.00

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司的主营业务为向机构客户提供一站式食材配送与后勤服务。机构客户特指大中型企业、党政事业单位、学校、部队、医院、航空高铁、写字楼以及专业大型产业公司等对包括工作餐以及集体食堂等后勤食材采购以及服务存在特定需求的大中型机构。

一站式主要指全品类食材，包括：蔬果类、肉类和家禽类、水产品类、蛋品类、米油类及调味品干货类等各类后勤所需物料。截至目前，公司拥有 2 项发明专利和 17 项实用新型专利，“和兴隆”为广东省著名商标。同时公司获得“全国团餐 100 强”及“全国餐饮百强品牌”等荣誉。 公司从食材基地、供应商处采购食材，经配送中心加工处理后，一部分直接配送给大型团体客户，实现销售收入；一部分进入公司后勤服务环节实现销售。公司与部分重要供应商和农业合作社建立了多年良好的合作关系，通过向其采购，统一分拨，加工及配送，可以向团体客户后勤提供安全、卫生、绿色、便捷的一站式食材采购渠道。公司主要通过自有销售团队直接向机构客户进行产品和服务的销售，主要通过目标客户筛选后长期锁定，合同获得模式为公开投标和商务谈判的方式进行。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析：

公司具有的竞争优势体现在如下几个方面：

（1）长期积累的客户资源和品牌形象

公司以华南广东为中心，经过多年的探索与发展，积累了大量的客户资源，市场份额多年来在华南广东省排名第一。公司主要客户为大型机构客户，如医院、党政机关、事业单位、企业等，其采购需求量大且关系稳定，为公司进一步发展提供了稳定基础。

同时，公司在 2011 年制定首个生产标准《广东省食品安全企业标准（Q/HXL 001S-2011）免洗净菜》，亦为 2011 年国家级星火计划项目承担企业、广州第 16 届亚洲运动会定点食品供应商。多年积累的品牌美誉度和食品安全管理控制体系形象，有利于公司在竞争中取得订单，奠定了公司市场扩张的优势基础。

（2）行业领先的核心技术

公司自主研发的发明专利—一种连续性洗菜机由一次清洗筒、浸泡筒、二次清洗筒、消毒桶、三次清洗筒及保鲜筒组成。采用该技术连续清洗后可以达到更好的消毒效果。此外，公司还熟练掌握了杀菌、保鲜、设备配置等多项技术。

公司拥有核心技术的自主知识产权，同时拥有十七项实用新型专利和二项发明专利，公司的“免洗净菜”技术更是制定了该领域的企业标准。领先的技术优势保证了公司的核心竞争力，该技术获得 2010 年科技部主办农业科技创新创业大赛全国二等奖，2014 年团中央和农业部举办的中国青年涉农产业创业创富大赛一等奖。

（3）规范流程保证安全与品质

目前，公司已经通过 ISO9001 质量体系认证及 ISO22000 食品安全体系认证，可有效保证产品生产的安全性与稳定性。同时，公司有较为规范的内部业务流程体系，内部运营流程的规范化与标准化有利于降低内部运营成本、提高产品品质，提高顾客满意度。

2010 年和兴隆承担了广州亚运会运动员餐厅的食材供应商任务，0 投诉 0 事故 0 缺陷 0 断供的完成保障任务。和兴隆在供亚过程中，建立了系统的食品安全生产控制系统、积累了丰富的大型食材配送实践。

（4）食材配送供应链规模及优势

公司及公司股东拥有一定规模的种植、养殖等大型农业基地，能为公司提供安全稳定较具价格竞争力的的食材。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司经营情况如下：

1、财务状况截至 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,148,118，378.74 元，较期初增长 26.30%，负债总额 385,897,405.32 元，较期初增长 21.66%；净资产总额 741,112,363.30 元，较期初增长 29.23%，资产负债率为 33.61%。

2、经营成果 2017 年，公司共实现营业收入 834,691,206.42 元，比上年同期增长 12.69%；营业成本 674,587,149.42 元，比上年同期增长 14.76%；净利润 80,243,050.10 元，比上年同期增长 9.48%，基本保持正常和稳定的利润水平。主营收入毛利率为 19.18%，较去年同期下降 1.48 个百分点，三项费用占总营收的 7.90%，去年同期 8.3%下降 0.40 个百分点。本期营业利润率 9.61%,较去年同期降低 0.28 个百分点，这主要是 2017 年 7 月份开始，广州加工配送中心启动搬迁，搬迁过程中净菜供应加工比例下降，产品毛利率下降。公司主营收入中，公司主要核心的两大领域为食材配送及后勤运营服务，食材配送收入为 62,269 万元，占主营收入 74.96%，后勤运营服务收入为 20,804 万元，占主营收入 25.04%。本期收入的构成中，广东母公司占比 58.91%，广东区域含深圳与菜蓝子公司在内，占合并收入的 77.22%，与去年同期相比，广东区域的收入较合并收入的总比重上升了 1.89 个百分点。

3、现金流量情况截至 2017 年 12 月 31 日，公司经营活动产生的现金流量净额为 8,379,117.25 元，上年同期为 63,121,462.48 元。本期影响公司现金流量的几个变量中，经营活动产生的现金流量净额为 8,379,117.25 元，投资活动产生的现金流量净额为-73,301,629.91 元，筹资活动产生的现金流量净额为 115,577,001.91 元。其中，影响经营活动的现金流量的因素主要为应收账款的增长，应收款占款比去年同期增长 4823 万元，应付账款较去年同期增加 569 万元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 62,841,574.25 元，经营性往来结算现金净流量为 8,379,117.25 元。

（二）行业情况

1、反腐政策的影响：

2017 年，中央加大宏观调控、政府控制三公消费力度、大力反腐，以及银行资金紧缩，这直接引起高端社会餐饮市场的萎缩，而团餐因此获得很好的商机，2017 年团餐规模突破 1 万亿规模。众多在社会餐饮消费的人员回到了单位食堂。

2、政府服务社会化外包大量释放：

大规模的企事业单位开始大量释放原本自己经营的团餐业务，通过公开招投标方式社会化，包

括部队团餐的社会化。

3、政府采购向“最低价中标”说再见“

2017 年 3 月份西安地铁低价电缆中标时间，引发财政部出台 97 号文《政府采购货物和服务招标投标管理办法》（2017 年 10 月 1 日实施），招标从原来的“低价者中标”转变为“合理价格中标”。

4、营改增和金税三期（税收管理信息系统工程）大数据促进行业竞争良性竞争。

（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	457,694,566.74	39.43%	398,278,877.49	43.81%	13.66%
应收账款	227,025,646.27	19.77%	178,796,087.71	19.67%	26.97%
存货	51,467,573.14	4.48%	42,317,613.72	4.66%	21.62%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	94,631,127.29	8.24%	75,702,528.91	8.33%	25.00%
在建工程	71,909,964.78	6.26%	63,502,780.92	6.99%	13.24%
短期借款	221,320,000.00	19.28%	181,750,000.00	19.99%	21.77%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	1,148,118,378.74	100%	909,069,801.15	100%	26.30%

资产负债项目重大变动原因

对与上一年度相对变动未有超过 30%的财务数据，企业的的资产与负债结构相对稳健。本期货币资金、应收账款、短期借款的金额占比超过 10%。货币资金同期对比增长了其他货币资金、定期存款金额；应收账款未及时回款；短期借款由于经营业务增长，需要满足经营规模扩大的需求。

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	834,691,206.42	100.00%	740,693,732.10	100%	12.69%
营业成本	674,587,149.42	80.82%	587,810,611.32	79.36%	14.76%
毛利率	19.18%	-	20.64%	-	-
管理费用	53,080,368.59	6.36%	42,520,495.16	5.74%	24.83%
销售费用	5,897,787.14	0.71%	9,555,530.93	1.29%	-38.28%
财务费用	6,153,577.80	0.74%	3,595,832.50	0.49%	71.13%
营业利润	84,768,834.03	10.16%	87,781,443.46	11.85%	-3.43%
营业外收入	17,915,504.60	2.15%	4,155,456.16	0.56%	439.85%
营业外支出	6,301,448.46	0.53%	1,955,323.86	0.26%	222.27%
净利润	80,243,050.10	9.61%	73,293,034.36	9.90%	9.48%

项目重大变动原因：

销售费用、财务费用、营业外收入、营业外支出对与上一年度相对变动超过 30%，其中销售费用由于销售工资薪金同比下降 25%、折旧费用及摊销同比下降 81.8%、办公费用同比下降 86.3%、宣传费同比下降 147.4%、住房公积金同比下降 87%；财务费用由于短期借款金额增加，利息支出同比上升 77%、利息收入同比上升 45%；营业外收入由于政府补助同比增加 1461 万元；营业外支出由于对外捐赠同比增加 185 万元。

（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	830,728,942.26	736,652,222.66	12.77%
其他业务收入	3,962,264.16	4,041,509.44	-1.96%
主营业务成本	671,823,785.46	585,047,247.36	14.83%
其他业务成本	2,763,363.96	2,763,363.96	0.00%

按区域分类分析：

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%
广东	648,861,279.42	77.22%	541,903,480.06	73.16%
厦门	111,740,181.12	13.30%	110,608,004.82	14.93%
上海	52,821,931.35	6.29%	58,389,468.99	7.88%
湖北	23,569,723.50	2.81%	26,923,612.50	3.63%
贵州	3,268,274.67	0.39%	2,869,165.73	0.39%
合计	840,261,390.06	100%	740,693,732.10	100.00

按产品分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内收入构成未发生重大变动。

（3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广东医科大学	14,167,421.87	1.68%	否
2	东莞市鸿迈贸易有限公司	14,084,355.41	1.67%	否
3	山东省昌乐一中	13,303,199.85	1.58%	否
4	广州南联航空食品有限公司	13,192,659.00	1.57%	否
5	深圳市华星光电技术有限公司	13,191,901.50	1.57%	否
合计		67,939,537.63	8.07%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

（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	深圳市神农惟谷供应链有限公司	44,034,658.65	7.76%	否
2	深圳市味百佳农产品有限公司	27,662,522.36	4.87%	否
3	福建鑫维康农产品商贸有限公司	17,581,207.74	3.10%	否
4	佛山市瑞鲜缘食品有限公司	16,612,373.72	2.93%	否
5	广州市贡朗贸易有限公司	14,410,442.60	2.54%	否
合计		120,301,205.07	21.20%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	8,379,117.25	63,121,462.48	-86.73%
投资活动产生的现金流量净额	-73,301,629.91	-71,642,571.53	2.32%
筹资活动产生的现金流量净额	115,577,001.91	135,438,645.76	-14.66%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额对与上一年度的变动超过 30%，由于年度销售业务增加、导致购买原材料，支付劳务的成本增加，现金流入增大。最终经营性现金流量减少。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

（1）报告期末，公司拥有 6 家全资子公司，5 家控股子公司；公司的全资子公司厦门市和兴隆食品科技有限公司拥有 1 家全资子公司，贵州和兴隆食品科技有限公司拥有 1 家全资子公司。

报告期末，公司用拥有的 6 家全资子公司分别为厦门市和兴隆食品科技有限公司、上海和兴隆餐饮管理有限公司、广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司、贵州和兴隆食品科技有限公司、厦门市和兴隆后勤服务有限公司、贵州和兴农产品有限公司；5 家控股子公司为深圳市和兴隆农产品有限公司、北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司、北京和兴隆食品科技有限公司、广州和兴隆实业有限公司、广西和兴隆食品科技有限公司；公司子公司厦门市和兴隆食品科技有限公司拥有 1 家全资子公司为湖北和兴隆农副产品有限公司，公司子公司贵州和兴隆食品科技有限公司拥有 1 家全资子公司遵义市和兴隆食品科技有限公司。

（2）在报告期内，公司于 2017 年 08 月 09 日成立了 1 家控股子公司广州和兴隆实业有限公司。

（3）控股子公司情况如下：

1.广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司，为公司全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2008 年 12 月 29 日，注册资本 500 万元，注册地址：广州市白云区人和镇新联西路 11 号，经营范围：预包装食品零售;仓储代理服务;谷物副产品批发;蔬菜批发;冷冻肉零售;道路货物运输代理;农产品初加工服务;餐饮管理;禽、蛋及水产品批发;谷物、豆及薯类批发;单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;广告业;计算机技术开发、技术服务。

2.广州和兴隆实业有限公司，为公司控股子公司，该公司通过设立取得，成立于 2017 年 08 月 09 日，注册资本 2000 万元，注册地址：广州市南沙区海滨路 185 号南沙万达广场自编 B3 栋 1015 房（仅限办公用途），经营范围：农产品初加工服务;收购农副产品;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;冷冻肉零售;食品科学技术研究服务;餐饮管理;单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）;农业

技术推广服务;道路货物运输代理;预包装食品批发;蔬菜加工。

3.深圳市和兴隆农产品有限公司，为公司控股子公司，该公司通过设立取得，成立于 2009 年 12 月 04 日，注册资本 3950 万元，注册地址：深圳市宝安区新安街道龙井二路 58 号华业大厦 2 楼 203 室，经营范围：初级农产品、水产品、肉类、水果、蔬菜的购销；餐饮管理咨询（不含具体餐饮经营项目）；国内货运代理。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；预包装食品（不含复热预包装食品）批发（非实物方式）。（凭食品流通许可证有效期至 2014 年 10 月 12 日）。

4.北京和兴隆食品科技有限公司，为公司控股子公司，该公司通过设立取得，成立于 2016 年 12 月 14 日，注册资本 1000 万元，注册地址： 北京市东城区珠市口东大街 11 号二层 226 室，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询；餐饮管理；酒店管理；经济贸易咨询；承办展览展示；公共关系服务；出租商业用房；销售工艺品、日用品、电子产品、机械设备；销售食品；道路货物运输。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、道路货物运输以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

5.北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司，为公司控股子公司，该公司通过设立取得，成立于 2016 年 06 月 13 日，注册资本 998 万元，注册地址：北京市丰台区汽车博物馆东路 1 号院 2 号楼 11 层北座 1203，经营范围：销售食品；技术开发、技术推广、技术服务；餐饮管理；酒店管理；企业管理；物业管理；清洁服务；会议服务；承办展览展示活动；企业策划；销售日用品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

6.厦门市和兴隆食品科技有限公司，为公司全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2010 年 01 月 04 日，注册资本 1000 万元，注册地址：厦门市海沧区东孚镇东孚大道 2999 号 213 室，经营范围：食品研发；农副产品收购与销售（不含粮食、种子）；餐饮企业管理服务；餐饮服务（限分支机构经营）。

7.厦门市和兴隆后勤服务有限公司，为公司全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2014 年 08 月 18 日，注册资本 7000 万，注册地址：厦门市海沧区东孚镇东孚大道 2999 号 242 室，经营范围：单位后勤管理服务；米、面制品及食用油批发；调味品批发（不包括盐的批发）；其他预包装食品批发；其他散装食品批发；其他综合零售；糕点、面包零售；预包装食品零售；散装食品零售；快餐服务；其他饮料及冷饮服务（含甜品站）；餐饮配送服务；小吃服务；其他未列明餐饮业；从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务；农产品初加工服务；其他农业服务；引进新技术、新品种，开展技术培训、技术交流和咨询服务；收购农副产品（不含粮食与种子）；其他农牧产品批发；果品批发；蔬菜批发；肉、禽、蛋批发；水产品批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；果品零售；蔬菜零售；肉、禽、蛋零售；水产品零售；其他企业管理服务；其他未列明商务服务业（不含需经许可审批的项目）；其他未列明居民服务业；其他未列明清洁服务（不含须经行政审批许可的事项）；其他未列明服务业（不含需经许可审批的项目）。

8.广西和兴隆食品科技有限公司，为公司控股子公司，该公司通过设立取得，成立于 2016 年 09 月 23 日，注册资本 100 万，注册地址：柳州市东晋大道 3 号盛天龙湾 22 栋 1-4，经营范围：食品技术研发；农业技术推广服务；农产品初级加工、服务；蛋类、蔬菜、水果、冷冻肉、鲜肉类、家

禽、日用百货、劳保用品、文化办公用品、体育用品、农副产品、食品的销售；企业管理服务；货物运输代理；货物进出口贸易；餐饮管理服务。

9.贵州和兴隆食品科技有限公司，为公司全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2014 年 12 月 26 日，注册资本 500 万，注册地址：贵州省贵阳市清镇市大冲村，经营范围：食品科学技术研究服务；农业技术推广服务；农产品的种植、购销；农产品初加工服务；收购农副产品；货物运输代理；冷冻肉零售；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；餐饮管理。

10.贵州和兴农产品有限公司，为公司全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2015 年 12 月 30 日，注册资本 1000 万，注册地址：贵州省安顺市关岭布依族苗族自治县关索镇落叶村乐丰农业产业园，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（农产品种植、销售；餐饮管理服务。）

11.湖北和兴隆农副产品有限公司，为公司全资子公司厦门市和兴隆食品科技有限公司下属的全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2010 年 10 月 14 日，注册资本 1000 万，注册地址：天门市岳口镇新堰村，经营范围：农产品的种植、购销；水产品、肉类、水果、蔬菜等农副产品(粮食、棉花除外)的加工、购销；后勤管理服务；国内货物运输代理；农业技术咨询、推广、培训服务。

12.上海和兴隆餐饮管理有限公司，为公司全资子公司，该公司通过设立取得，成立于 2010 年 4 月 6 日，注册资本 1000 万，注册地址：上海市静安区安泽路 67-103 号（单）一楼 121 室，经营范围：餐饮企业管理（不含食品生产经营），厨房设备销售及安装，食用农产品（不含生猪产品）、酒店用品、日用百货销售，企业管理咨询，国内货物运输代理；以下限分支机构经营批发兼零售预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），生猪产品零售。【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】。

13.遵义和兴隆食品科技有限公司，为公司全资子公司贵州和兴隆食品科技有限公司下属的全资子公司，通过设立取得，成立于 2016 年 05 月 27 日，注册资本 500 万，注册地址：贵州省遵义市南部新区南关街道办事处新南快线 88 号，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（食品科学技术研究服务；农业技术推广服务；农产品的种植、购销；农产品初级加工服务；收购农副产品；货物运输代理；冷冻肉零售；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；餐饮管理、餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动））。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，无委托理财及衍生品投资情况。

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例

研发支出金额	17,009,200.00	13,154,225.27
研发支出占营业收入的比例	2.04%	1.78%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科以下	36	44
研发人员总计	40	48
研发人员占员工总量的比例	4.35%	4.10%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	19	19
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况：

公司在 2017 年度新增了 8 个研发项目，研发投入 1700.92 万元，其中人员人工 637.11 万，直接投入 778.92 万，折旧摊销 52.44 万，其他费用 232.55 万。研发项目的增加能有效提高公司的团餐服务质量和食材配送效率。

（六）非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2、关键审计事项说明

无

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序及开始适用日期	受影响报表科目	影响金额
1	根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会 [2017]13 号)的要求，利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”	2017 年适用	持续经营净利润	
			持续经营净利润	

2	根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会 [2017]15 号)的要求，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”或冲减相关成本费用。	2017 年适用	其他收益	773,000.00
			营业外收入	773,000.00
3	根据财政部《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》要求，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整	2017 年适用，比较数据调整	资产处置收益	-1,188,626.14
			营业外支出/收入	-1,188,626.14

1. 该变更主要影响损益表比较期间 2016 年度原计入计入“营业外支出、营业外收入”非流动资产处置损失 22,673.00 元与计入“营业外收入”全部调整计入“资产处置收益”项目共计 22,673.00 元,，即对 2017 年的年初数做重分类调整。上述会计政策变更除变更影响外，不涉及以往年度的追溯调整，对当期与前期列报的损益、总资产、净资产不产生其它影响。

（八）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司于 2017 年 08 月 09 日成立了 1 家控股子公司广州和兴隆实业有限公司

（九）企业社会责任

1、2017 年 1 月 14 日上午，由广州市番禺区社会福利院主办，广州市和兴隆食品科技股份有限公司承办的 2017 年“心连心”爱心公益活动在番禺区社会福利院盛大举行，福利院的 100 多位长者、30 多位儿童以及部分家属参加了此次活动。广东电视台媒体记者同时参与此次活动并于 1 月 15 日在广东卫视新闻频道报导了活动情况。

2、2017 年 4 月 28 日，广州市人和镇政府组织了“无偿献血，奉献爱心”活动，社区居民踊跃报名参加。广州市和兴隆食品科技股份有限公司配送事业部全体员工也积极响应政府号召，参加献血活动。

3、2017 年 5 月 12 日，广州市和兴隆食品科技股份有限公司携手无限极（中国）有限公司在番禺区福利院长者餐厅开展了互学习、献爱心、体关怀等一系列活动。和兴隆集团与无限极（中国）有限公司分别为番禺区福利院准备了礼品，在福利院领导及长者们的见证下举行了捐赠仪式，给福利院送去礼品，不仅是给长者们带去了生活上的便利，更是在心灵上送去了关怀。同时邀请了福利院的领导和长者们出席了本次活动。

4、2017 年 6 月 22 日起，湖南省宁乡县发生了历年同期历时最长、范围最广、雨量最多、强度最大的强降雨，遭遇了宁乡有水文、气象记录 60 年以来最为严重的自然灾害。基础设施损毁，房屋进水、倒塌，给人民生命财产造成巨大损失。广州市和兴隆食品科技股份有限公司湖南区域事业部参与了五矿•麓谷科技产业园区举办的灾后防疫防暑援助活动，尽自身的力量为抗灾救灾添砖加瓦。宁乡县人民政府对和兴隆的援助致以真挚的感谢与祝福。

5、2017 年 8 月，广州市和兴隆食品科技股份有限公司董事长黄溪河正式被安溪县蓝田乡扶贫开发协会聘请为安溪县蓝田乡扶贫开发协会名誉会长，广州市和兴隆食品科技股份有限公司被中共安溪县蓝田乡委员会、安溪县蓝田乡人民政府赠与“扶贫济困，善行德广”荣誉称号。

三、持续经营评价

1、资产状况分析

截止 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 114,911.84 万元，较期初增长 26.30%；负债总额 38,589.74 万元，较期初增长 21.66%；资产负债率为 33.61%，资产负债结构合理。

2、利润情况分析

报告期内，2017 年全年，公司共实现营业收入 83,469.12 万元，比上年同期增长 12.69%；营业成本 67,458.71 万元，比上年同期增长 14.76%；净利润 8,024.31 万元，比上年同期增长 9.48%。基本保持正常和稳定的利润水平。

3.经营布局分析

公司主营业务为机构客户提供一站式食材配送和后勤服务。公司的主营业务突出，拥有完善的经营管理体系，具有面向市场持续开展业务的能力。公司跟机构客户及供应商建立长期稳定的合作关系且公司拥有自己的生产种植基地，不存在重大依赖某一客户或供应商的情形。公司拥有自己的专利、服务和商业模式、拥有与当前生产经营紧密相关的要素及资源，不存在法律法规及公司章程规定终止经营或丧失经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

4、运营体系分析

公司业务、资产、人员、财务等完全独立，公司具有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；管理层及管理团队稳定，新增专业管理人员、营销人员逐步到位，公司和全体员工无违法、违规行为。

综合所述，基于报告期内的生产经营状况，公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，也不存在高级管理人员无法履职情形，未发生拖欠员工工资或无法支付供应商货款情况，也未出现主要生产、经营资质缺失或无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

因此公司在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营下去，具有较强的持续经营能力。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

1、区域出现强势品牌团餐企业：在北京、上海和广东等经济发达区域，将涌现出具有绝对市场竞争优势的的区域团餐领头企业，这些区域龙头企业将引领中国团餐的未来；

2、客户需求及政策扶持加快诞生细分市场品牌，如专注学校、专注营养配餐、专注医疗系统、专注于政府系统餐饮服务等；

3、资本参行业的并购洗牌，过并购重组快速做强做大，实现区域快速扩张；

4、政府引导、社会监督和客户需求将促进团餐行业自律规范经营。

5、营改增和金税三期（税收管理信息系统工程）大数据促使企业规范经营：

6、平台化、互联网化、科技化、头条化是团餐业发展新趋势

（二）公司发展战略

食材配送：公司未来将会在现有为机构客户提供一站式食材配送及后勤服务的基础上，采取实体配送+互联网技术结合，从种植养殖源可追溯源头开始，打造机构客户一站式食材供应链，在保证食材品质可追溯的同时，为机构客户提供有价格竞争力的食材和服务，在食材配送中，和兴隆将成为一站式食材采购平台。

后勤服务：同时，也充分利用公司在食材配送和后勤服务领域的行业龙头地位，以及品牌美誉度，搭建一个一站式机构客户后勤综合服务平台，这个后勤综合服务平台包括了机构客户一站式采购配送

平台、机构客户后勤托管服务平台，平台将整合了后勤服务多领域团餐和食材供应商，为机构客户提供一站式的后勤托管服务。

（三）经营计划或目标

1、从“一站式食材配送”向“一站式食材供应链平台（网络）”转型，延伸食材配送服务，成为一站式食材采购平台。

（1）机构客户可通过公司供应链平台（网络）实现大批量在线采购等活动，提高生产经营和流通效率。

（2）另一方面公司通过协同整合全国众多食材生产商的生产能力，配送商的配送能力，砍掉不必要的中间环节，把价格降低。

（3）公司通过冷链物流、金融服务等手段，开展纵向一体化的链型商业服务，满足买卖双方在交易、撮合、支付、物流、融资等一系列需求，形成一个良性的电商发展生态圈，从而保持包括企业与平台在内共赢的可持续发展之路。

（4）公司在业务区域建设大型仓储式配送中心，为本区域一站式配送客户提供专业、安全高效的一站式配送服务。

2、构建一站式后勤服务平台。

公司将依托后勤托管团餐领域中的品牌美誉度和各地的样板店基础，搭建一个一站式机构客户后勤综合服务平台，该平台将聚合众多团餐领域的服务商和供应商，公司对服务商和供应商进行系统的服务标准输入、信息化、培训和督导，同时为服务的机构客户提供统一的食材配送，一站式后勤服务平台，解决了机构客户寻找和管理后勤供应商的难题，解决了服务商食材采购和食品安全问题。

（四）不确定性因素

报告期内,未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、食品安全控制不当的风险

公司所处行业因涉及社会公众安全，对食品安全监督及质量控制有很高的要求，不排除公司运营过程中可能会出现食品安全控制不当的风险，给公司带来重大损失。

应对措施：公司对食品安全问题高度重视，不断完善相关制度、规范操作流程，在采购环节对原材料等制定了严格的采购标准和程序，在加工工序上进行严格把控，在运输环节实行“冷链”物流配送。

2、劳动用工风险

基于公司所处的行业，公司部分使用劳务派遣用工形式，如不控制劳务派遣用工数量，可能存在不符合《劳务派遣暂行规定》关于劳务派遣用工数量要求的风险，并存在可能受到人力资源和社会保障部门处罚的风险。

应对措施：公司积极调整劳务派遣用工数量，制定调整用工方案，与不属于临时性、辅助性或替代性岗位的劳务派遣人员签署正式劳动合同，转为公司的正式员工。

3、股权分散风险

目前公司股权较为分散，无持股比例在 50%以上的股东。公司第一大股东、董事长黄溪河与第二大股东、董事黄建兴系亲兄弟关系，截至报告期末，二人合计持有和兴隆的股权比例为 34.28%，未达到控股地位。报告期内，公司无控股股东、实际控制人。且公司股东中机构投资者较多，部分机构投

资者之间存在关联关系，各股东之间又存在一定的利益诉求差异，股东之间的博弈可能会导致公司的决策效率下降。

应对措施：公司管理层将倾听各股东的利益诉求，提高决策效率，并促使公司作出符合股东利益的决定。

4、公司治理风险

虽然公司目前已制定了适应现阶段发展的管理制度，但仍可能发生不按照公司规章制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，公司治理的规范性要求也更趋严格。因此，未来经营中，公司存在因治理机制不规范而影响公司持续稳定经营的风险。

应对措施：公司不断完善法人治理结构，并且在主办券商的协助下完善公司内部控制制度以降低公司治理风险。

5、土地风险

2011 年 10 月 13 日，岳口镇新堰口村民委员会（下称“甲方”）与湖北天门嘉祺农副产品有限公司（公司孙公司湖北和兴隆农副产品有限公司前身，下称“乙方”或“湖北和兴隆”）签署土地出让合同，甲方同意将天岳公路旁排水渠以南土地一宗（总面积 37 亩）出让给乙方。此后，岳口镇人民政府和天门市人民政府同意湖北天门嘉祺农副产品有限公司将该宗土地中的 30 亩转为建设用地，并上报湖北省国土资源厅。但由于历史遗留原因，截至厦门和兴隆收购湖北天门嘉祺农副产品有限公司时，该公司尚未取得土地使用权证，该土地上的建筑没有房产证。此后，湖北和兴隆也未取得土地使用权证与房产证。虽然湖北和兴隆使用上述土地、房屋业已取得当地村委会的同意，湖北和兴隆也取得当地国土资源监管部门的土地使用合规证明，且该宗土地面积较小，不会对湖北和兴隆的持续经营产生重大影响，但继续使用仍然存在一定的法律风险。

2014 年 10 月 19 日，广州和兴隆与广东万达丰农投蔬果有限公司签订《收购合同》，向后者购买资产（含土地使用权、房屋建筑物、在建工程、运输工具、生产工具等）。此前，2011 年至 2013 年期间，广东万达丰农投蔬果有限公司全资子公司贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司与关岭镇村民签订 35 份《土地转让协议》，取得关岭镇村民合计 23 亩土地，用于修建蔬菜配送物流中心。所有《土地转让协议》均经关岭布依族苗族自治县关索镇落叶村民委员会鉴证。上述集体土地使用权的转让行为不符合土地管理法律规定，公司虽然支付了相应对价并取得当地村委会和被收购方子公司同意，且该宗土地面积较小，不会对贵州和兴隆的持续经营产生重大影响，但长期使用上述土地及土地上的建筑物存在法律风险。

应对措施：公司仍在不断与当地政府及有关部门沟通，争取取得上述土地的合法权证。

（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
是否存在诉讼、仲裁事项	□是 √否	-
是否存在对外担保事项	□是 √否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	-
是否对外提供借款	□是 √否	-
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	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 □否	第五节、二、(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	-
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	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 □否	第五节、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	-
是否存在失信情况	□是 √否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	80,000,000.00	0.00
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	0.00	0.00
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4．财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6．其他	0.00	0.00
总计	80,000,000.00	0.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
黄溪河、黄建兴	为公司向广发银行广州分行贷款提供连带保证担	20,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010

	保				
黄溪河	为公司向工商银行广州第三支行提供连带保证责任	10,050,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向兴业银行广州越秀支行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向招商银行广州从化支行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向中国建设银行广东省分行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴、李素霞	为公司向浙商银行广州分行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河	为公司向光大五羊新城支行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、广州市和兴隆食品科技股份有限公司	为深圳市和兴隆农产品有限公司向江苏银行深圳龙岗支行贷款提供连带保证责任	4,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向广发银行广州分行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向兴业银行广州越秀支行提供连带保证责任	20,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向兴业银行广州越秀支行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴、李素霞	为公司向浦发银行深圳分行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为公司向招商银行广州从化支行	30,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010

	提供连带保证责任				
黄溪河、黄建兴	为公司向中国建设银行广东省分行提供连带保证责任	5,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河	为公司向光大五羊新城支行提供连带保证责任	11,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴、李素霞(黄建兴配偶)、	为深圳和兴隆向浦发银行深圳分行提供连带保证责任	25,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河	为深圳和兴隆向江苏银行深圳龙岗支行提供连带保证责任	5,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴、李素霞(黄建兴配偶)	为深圳和兴隆向华夏银行深圳南头支行提供连带保证责任	10,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
黄溪河、黄建兴	为厦门和兴隆向厦门银行万达支行提供反担保	10,000,000.00	是	2017 年 10 月 19 日	2017-069
黄溪河、黄建兴	为菜蓝子公司向兴业银行广州越秀支行提供连带保证责任	5,000,000.00	是	2017 年 4 月 27 日	2017-010
总计	-	235,050,000.00	-	-	-

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：

上述关联方为公司或控股子公司银行贷款提供担保的关联交易事项，关联方未收取公司或控股子公司任何费用，属于关联方对公司或控股子公司发展的支持行为，不会对公司或控股子公司造成不利影响，不存在损害公司和其他股东权益的情形。且有利于公司及控股子公司更加便捷地获得银行贷款，补充流动资金，对公司日常性经营产生积极影响，进一步促进公司整体业务发展。具体内容详见公司于 2017 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《和兴隆:关于公司向银行申请综合授信额度暨关联交易公告》（公告编号：2017-010） 和 2017 年 10 月 18 日披露的《和兴隆：关联交易公告》（公告编号：2017-069）

（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

一、厦门项目基本情况：

（一）项目名称：厦门加工配送中心项目

1、项目地点：厦门市海沧区莲湖中路以西、新 324 国道以北、莲花路以南，寨后北路与寨后路交叉口西南侧“H2013Y34-G”地块。

2、项目建设内容：项目（一期）新建办公楼、生产车间、仓库及配送中心、研发中心、检验中心、配套设施等约 19,000 平方米。

3、项目投资金额及资金来源：厦门加工配送中心项目（一期）投资金额为 8000 万元。本次投资的资金来源为公司自有及股票发行的募集资金，其中股票发行募集资金的 5000 万投入前期一期项目。

4、项目建设周期：项目建设工期为 1 年，预计 2018 年 10 月完工（具体时间以实际建设工期为准）。

5、投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（1）投资的目的

目前，公司较多客户分布于广州地区、深圳地区及厦门地区，在厦门建设公司加工配送中心，一方面满足公司供应需求，缓解现有生产线供应压力。另一方面，新增产能及由此带来的配送效率的提升，可使公司服务覆盖区域增加，进一步拓展客户群体。

（2）对外投资可能存在的风险

本次投资是从公司长远利益出发所作出的慎重决策，风险可控。公司将完善全资子公司管理制度，明确经营策略和风险管理，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对风险。

（3）对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次投资是为对子公司业务发展提供支持，对公司未来财务状况及经营成果无不利影响。

（二）厦门市和兴隆后勤服务有限公司增资事宜

1、投资标的名称：厦门市和兴隆后勤服务有限公司

2、投资情况：

广州市和兴隆食品科技股份有限公司向厦门市和兴隆后勤服务有限公司增资 5000 万元。5000 万元来源于公司股票发行的募集资金。

如图所示：

	股东名称	出资额（元）	出资比例
增资前	广州市和兴隆食品科技股份有限公司	20000000	100%
增资后	广州市和兴隆食品科技股份有限公司	70000000	100%

3、投资的目的、存在的风险和对公司的影响

（1）投资的目的

目前，公司较多客户分布于广州地区、深圳地区及厦门地区，在厦门建设公司加工配送中心，一方面满足公司供应需求，缓解现有生产线供应压力。另一方面，新增产能及由此带来的配送效率的提升，可使公司服务覆盖区域增加，进一步拓展客户群体。

（2）对外投资可能存在的风险

本次投资是从公司长远利益出发所作出的慎重决策，风险可控。公司将完善全资子公司管理制度，明确经营策略和风险管理，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对风险。

（3）对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次投资是为对子公司业务发展提供支持，对公司未来财务状况及经营成果无不利影响。

二、深圳市和兴隆农产品有限公司增资事宜

（一）投资标的名称：深圳市和兴隆农产品有限公司

（二）投资情况：

广州市和兴隆食品科技股份有限公司向深圳市和兴隆农产品有限公司增资 900 万元。900 万元来源于公司股票发行的募集资金。

如图所示：

	股东名称	出资额（元）	出资比例
增资前	广州市和兴隆食品科技股份有限公司	25000000	71.40%
	深圳市集隆创业投资合伙企业（有限合伙）	5000000	14.30%
	深圳市富隆创业投资合伙企业（有限合伙）	5000000	14.30%
增资后	广州市和兴隆食品科技股份有限公司	29500000	74.68%
	深圳市集隆创业投资合伙企业（有限合伙）	5000000	12.66%
	深圳市富隆创业投资合伙企业（有限合伙）	5000000	12.66%

（三）投资的目的、存在的风险和对公司的影响

1、投资的目的

随着公司业务规模的扩大及配合公司进一步开拓市场的战略规划，公司供应能力面临进一步压力，而单纯增加供应链将带来成本的大幅上升。为充分利用现有供应资源，公司急需提升产品配送效率，在提升配送效率的同时降低配送成本。

同时，对比国际大型食材配送企业，建设一站式食材供应链软件系统具有必要性。

因此为提高食材配送效率，公司投资开发一站式食材供应链软件系统项目，建设移动互联网大数据。

2、对外投资可能存在的风险

本次投资是从公司长远利益出发所作出的慎重决策风险可控。公司将完善全资子公司管理制度，明确经营策略和风险管理，组建良好的经营管理团队，以不断适应业务要求及市场变化，积极防范和应对风险。

3、对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次投资是为对子公司业务发展提供支持，对公司未来财务状况及经营成果无不利影响。

三、项目审议情况。

以上项目都经过 2017 年 10 月 13 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议，审议情况相同，审议具体情况如下：同意股数 90,702,236 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 99.29%；反对股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 648,978 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.71%。

（四）承诺事项的履行情况

1、《公开转让说明书》披露：为了避免今后可能出现同业竞争情形，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，其具体内容如下：

本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务，并承诺不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）从事与公司构成同业竞争的业务，或直接或间接控制与公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织；将采取合法及有效的措施，促使本人（本企业）/本人（本企业）拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制与公司相同或相似的、对公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织；若本人（本企业）及本人（本企业）控制的相关公司、企业出现直接或间接控制与公司产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本人（本企业）及本人（本企业）控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

2、《公开转让说明书》披露：公司 5%以上股东以及全体董事、监事、高级管理人员出具《避免、减少并规范关联交易承诺函》：

“本人及本人关系密切的家庭成员，将尽量避免和减少与公司之间产生关联交易事项。为维护公司和其他股东的合法权益，无法避免或有合理原因的关联交易，将严格依照公司治理制度履行决策程序，并在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。

本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

在作为公司实际控制人期间，或担任公司董事、监事或高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺，若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

报告期内，上述承诺主体严格履行相关承诺，未发生任何违反承诺事项的情况。

（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
货币资金	保证	8,000,000.00	0.69%	银行承兑汇票保证金
货币资金	保证	3,501,200.00	0.30%	银行承兑汇票保证金
货币资金	保证	260,000.00	0.02%	银行保函保证金
总计	-	11,761,200.00	1.01%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	70,812,791	69.31%	9,000,000	79,812,791	71.80%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	10,448,440	10.23%	-1,897,521	8,550,919	7.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	31,348,320	30.69%	0	31,348,320	28.20%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	31,348,320	30.69%	0	31,348,320	28.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		102,161,111	-	9,000,000	111,161,111	-
普通股股东人数		80				

（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	黄溪河	28,234,477	0	28,234,477	25.40%	21,175,858	7,058,619
2	黄建兴	11,177,201	-1,302,000	9,875,201	8.88%	8,382,901	1,492,300
3	广东粤科钜华创业投资有限公司	9,053,019	0	9,053,019	8.14%	0	9,053,019
4	广东红土创业投资有限公司	5,683,596	0	5,683,596	5.11%	0	5,683,596
5	天风证券股份有限公司	0	4,164,000	4,164,000	3.75%	0	4,164,000
6	广东粤科惠华电子信息产业创业投资有限公司	3,557,884	0	3,557,884	3.20%	0	3,557,884

7	深圳市创新投资集团有限公司	3,410,103	0	3,410,103	3.07%	0	3,410,103
8	广州红土科信创业投资有限公司	3,410,103	0	3,410,103	3.07%	0	3,410,103
9	董应心	2,797,473	0	2,797,473	2.52%	0	2,797,473
10	佛山市东方禅控创业投资企业（有限合伙）	2,606,735	0	2,606,735	2.35%	0	2,606,735
合计		69,930,591	2,862,000	72,792,591	65.49%	29,558,759	43,233,832

前十名股东间相互关系说明：
1、黄溪河与黄建兴系兄弟关系；
2、广东省粤科金融集团有限公司持有广东粤科钜华创业投资有限公司（以下简称“粤科钜华”）、广东粤科惠华电子信息产业创业投资有限公司（以下简称“粤科惠华”）及广东红土创业投资有限公司（以下简称“红土创业”）股权，粤科钜华、粤科惠华及红土创业存在关联关系；
3、深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投”）持有红土创业、广州红土科信创业投资有限公司（以下简称“红土科信”）股权，深创投与红土创业、红土科信存在关联关系。

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

（一）控股股东情况

报告期内，本公司不存在控股股东。

（二）实际控制人情况

报告期内，本公司不存在实际控制人。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董	发行对象中做	发行对象中外	发行对象中私	发行对象中信	募集资金用途是否变

					监高与核心员工人数	市商家数	部自然人人数	募投资基金家数	托及资管产品家数	更
2016 年 9 月 26 日	2017 年 8 月 24 日	10.00	9,000,000	90,000,000.00	0	1	0	4	0	否

募集资金使用情况：

1.本次发行募集资金将用于广州、厦门建设加工配送中心项目以及开发一站式食材供应链软件系统项目，促进公司业务发展和规模扩张，增强公司市场竞争力，保障公司长远发展。

2.公司已根据《关于发布<挂牌公股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资>的通知》（股转系统公告〔2016〕63 号）的要求设立了募集资金专项账户，已与主办券商、存放募集资金的商业银行签订了三方监管协议，并已建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度。

3.募集资金的存放、使用及余额情况

截至本核查报告出具日，和兴隆 2016 年股票发行的募集资金存放于公司的专项账户中。2016 年 9 月 23 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于制定<募集资金管理制度>的议案》并在指定信息信息披露平台上发布了《募集资金管理制度》的公告。

根据公司《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户管理制度。公司与太平洋证券股份有限公司与招商银行股份有限公司广州从化支行、兴业银行股份有限公司广州东风支行、平安银行股份有限公司广州流花支行、中国建设银行股份有限公司广东省分行（增加子公司厦门市和兴隆后勤服务有限公司）、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行（增加子公司深圳市和兴隆农产品有限公司）共同签署了《募集资金三方监管协议》。根据该协议，公司开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），专户金额为 90,000,000 元（人民币玖仟万元整）。该五专户仅用于和兴隆按照 2016 年第一次股票发行方案所披露的资金用途，不用作其他用途。

截至本核查报告出具之日，募集的资金尚未使用完毕。截至 2017 年 12 月 31 日其具体使用情况如下：

项　目	金　额	说明
一、募集资金总额	8,897.20 万元	
二、变更用途的募集资金总额	-	无
三、本年度使用募集资金总额	6,202.10 万元	
具体用途		
1、采购-募投项目	6,212.24 万元	
2、财务费用及手续费支出	-10.14 万元	负数表示利息收入大于利息支出及手续费
四、剩余募集资金	**2,695.10 万元**	

截至本报告披露日，公司不存在变更募集资金使用用途的情。

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、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、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
贷款	广发银行广州分行	10,000,000.00	-	2017.4.12-2017.10.11	否
贷款	广发银行广州分行	10,000,000.00	-	2017.6.28-2018.6.27	否
贷款	工商银行广州第三支行	10,050,000.00	-	2017.3.13-2018.3.8	否
贷款	兴业银行广州越秀支行	10,000,000.00	-	2017.1.24-2018.1.23	否
贷款	招商银行广州从化支行	10,000,000.00	-	2017.4.28-2018.4.27	否
贷款	中国建设银行广东省分行	10,000,000.00	-	2017.1.11-2018.1.8	否
贷款	浙商银行广州分行	10,000,000.00	-	2017.6.19-2018.6.5	否
贷款	光大五羊新城支行	10,000,000.00	-	2017.5.22-2018.5.21	否
贷款	江苏银行深圳龙岗支行	4,000,000.00	-	2017.3.22-2018.3.21	否
贷款	广发银行广州分行	5,000,000.00	-	2017.9.27-2018.9.26	否
贷款	广发银行广州分行	5,000,000.00	-	2017.9.28-2018.9.27	否
贷款	兴业银行广州越秀支行	20,000,000.00	-	2017.8.2-2018.8.1	否

贷款	兴业银行广州越秀支行	10,000,000.00	-	2017.11.10-2018.11.9	否
贷款	浦发银行深圳分行	10,000,000.00	-	2017.7.18-2018.1.18	否
贷款	招商银行广州从化支行	10,000,000.00	-	2017.8.23-2018.6.7	否
贷款	招商银行广州从化支行	20,000,000.00	-	2017.11.16-2018.11.15	否
贷款	中国建设银行广东省分行	5,000,000.00	-	2017.12.12-2018.12.11	否
贷款	光大五羊新城支行	11,000,000.00	-	2017.8.4-2018.8.3	否
贷款	浦发银行深圳分行	20,000,000.00	-	2017.8.18-2018.8.18	否
贷款	华夏银行深圳南头支行	5,000,000.00	-	2017.9.4-2018.9.4	否
贷款	华夏银行深圳南头支行	5,000,000.00	-	2017.10.26-2018.10.26	否
贷款	厦门银行万达支行	10,000,000.00	-	2017.11.14-2018.11.13	否
贷款	兴业银行广州越秀支行	5,000,000.00	-	2017.11.16-2018.11.15	否
贷款	浦发银行深圳分行	5,000,000.00	-	2017.11.20-2018.11.20	否
贷款	江苏银行深圳龙岗支行	5,000,000.00	-	2017.12.19-2018.12.18	否
合计	-	**235,050,000.00**			

违约情况：

□适用 √不适用

六、利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

（二） 利润分配预案

□适用 √不适用

未提出利润分配预案的说明：

□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	年龄	学历	任期	年度薪酬
黄溪河	董事长兼总经理	男	41	硕士	2015年8月-2018年5月	180,000.00
黄建兴	董事	男	36	—	2015年8月-2018年5月	180,000.00
李力强	董事	男	34	—	2015年8月-2018年5月	—
柳爱华	董事	男	36	—	2017年9月-2018年5月	—
曹旭光	董事	男	44	硕士	2015年8月-2018年5月	—
刘子敬	董事	男	40	硕士	2017年10月-2018年5月	—
魏振	监事会主席	男	44	大专	2015年8月-2018年5月	120,000.00
胡定安	职工监事	男	34	—	2015年8月-2018年5月	121,800.00
刘建	监事	男	35	—	2017年10月-2018年5月	116,400.00
黄建春	副总经理	男	45	大专	2015年8月-2018年5月	180,000.00
夏昌勇	财务总监	男	48	硕士	2015年8月-2018年5月	180,000.00
李煌	董事会秘书	男	45	大专	2015年8月-2018年5月	180,000.00
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长黄溪河与董事黄建兴系亲兄弟关系；
公司董事长黄溪河、董事黄建兴与公司副总经理黄建春为堂兄弟关系。

（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
黄溪河	董事长兼总经理	28,234,477	0	28,234,477	25.40%	0
黄建兴	董事	11,177,201	-1,302,000	9,875,201	8.88%	0

李力强	董事	1,233,171	-307,543	925,628	0.83%	0
黄建春	副总经理	1,151,911	-287,978	863,933	0.78%	0
合计	-	41,796,760	-1,897,521	39,899,239	35.89%	0

（三）变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王献民	董事兼总经理	离任	无	公司原总经理王献民 2017 年 7 月因个人原因辞去总经理职务，2017 年 8 月 22 日因个人原因辞去董事职务
涂鋆	董事	离任	无	公司原董事涂鋆 2017 年 9 月 13 日因个人原因辞去董事职务
黄溪河	董事长	新任	董事长兼总经理	公司原总经理王献民辞去总经理职务，2017 年 8 月 1 日公司董事会选举黄溪河为总经理。
麻嘉	监事	离任	无	公司原监事麻嘉于 2017 年 9 月 22 日因个人原因辞去监事职务
吕少萍	监事	离任	无	公司原监事吕少萍于 2017 年 5 月 18 日因个人原因辞去监事职务。
邓坚仪	监事	离任	财务经理	公司原监事邓坚仪于 2017 年 8 月 23 因个人原因辞去监事职务。
刘金枝	监事	离任	法务经理	公司原职工监事刘金枝于 2017 年 8 月 23 日因个人原因辞去职工监事职务。
柳爱华	_	新任	董事	公司原董事王献民辞去董事职务，2017 年 9 月 12 日公司董事会选举柳爱华为董事。
刘子敬	_	新任	董事	公司原董事涂鋆辞去董事职务，2017 年 10 月 13 日公司董事会选举刘子敬为董事
刘建	_	新任	监事	2017 年 10 月 13 日公司监事

				会选举刘建为监事

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黄溪河，男，1976 年 9 月出生，硕士学历。2000 年 3 月至 2008 年 11 月，任广州市和兴隆服务有限公司执行董事、经理、法定代表人；2008 年 12 月至 2015 年 5 月，历任广州市和兴隆食品科技有限公司董事长，总裁；2011 年 3 月至今，兼任广东闽粤投资有限公司执行董事兼经理。2015 年 5 月至今，任广州市和兴隆食品科技股份有限公司董事长。2017 年 8 月至今，兼任广州市和兴隆食品科技股份有限公司总经理。

柳爱华，男，1981 年 5 月出生，高级营养师。2012 年 1 月至 2015 年 5 月：任广州市和兴隆食品科技有限公司营销中心经理、销售总监；2015 年 5 月至今：任广州市和兴隆食品科技股份有限公司校园事业部副总经理、营销中心总监、团餐二部总经理。2017 年 9 月至今，兼任广州市和兴隆食品科技股份有限公司董事。

刘子敬，男，1977 年 6 月出生，硕士学历。2010 年 3 月至今 就职于广东粤科创业投资管理有限公司任投资业务部投资总监。同时兼任金鸿药业股份有限公司、上海棕榈电脑系统有限公司的董事，广东浆纸交易股份有限公司监事会主席。2017 年 10 月至今，兼任广州市和兴隆食品科技股份有限公司董事。

刘建，男，1982 年 5 月出生。2008 年至今就职于广州市和兴隆食品科技股份有限公司番禺片区区域经理、山西分公司营运经理，团餐一部区域经理。2017 年 10 月至今，兼任广州市和兴隆食品科技股份有限公司监事。

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
管理人员	23	36
财务人员	36	48
行政人员	54	42
研发人员	40	48
营销人员	27	44
运营+服务	698	880
物控中心	41	72
员工总计	919	1,170

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	7
本科	59	41
专科	119	165
专科以下	736	957
员工总计	919	1,170

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：

截止 2017 年 12 月 31 日，公司在职员工 1170 人。

1.人员变动：严格按照国家及地方的法律法规和政策进行人员变动操作；

2.人才引进：通过公司自招、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道引进人才；
3.培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司自身情况，采取内部培训和邀请外部结构培训相结合的方式开展培训工作。培训内容包括新员工入职培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能和专业技术培训等；
4、招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘、猎头推荐等方式进行进行招聘工作；
5、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位津贴、绩效工资、奖金等构成。公司实现全员劳动合同制，按照国家和地方的法律、法规及有关政策，依法为员工办理各项社保保险及公积金。
6、需公司承担费用的离退休职工人数情况：0 人

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

□适用 √不适用

核心人员变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工也未认定核心技术人员。

第九节 行业信息

□适用 √不适用

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，保持良好的透明度，确保公司规范运作。报告期内公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

报告期内，公司严格遵守公司法、公司章程、股东大会议事规则等要求，规范地召开股东大会。股东大会召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合公司法、公司章程和股东大会议事规则及其他相关法律法规的规定。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，并充分保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策都按照《公司章程》、各项内部管理制度及相关法律法规程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

（一）章程修改审议情况：

2017 年 8 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十五次会议,会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》；

2017 年 8 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届监事会第六次会议,会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》；

2017 年 9 月 12 日,公司以现场表决方式召开了 2017 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》。

（二）章程修改的具体情况

1、原《公司章程》第一百四十六条：“公司设监事会。监事会由六名监事组成。监事会设主席一人。监事会主席由全体监事过半数选举产生，监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议”

现修改为：“公司设监事会，监事会由三名监事组成。监事会设主席一人。监事会主席由全体监事过半

数选举产生，监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议”

2.原《公司章程》第五条：“公司注册资本为人民币 102161111 元”修改为：“公司注册资本为人民币 111161111 元”。

（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	7	1、2017 年 4 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度总经理工作报告>的议案》、《关于 2016 年度<审计报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年度利润分配方案>的议案》、《关于<控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告>的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所的议案》、《关于公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》； 2、2017 年 8 月 1 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十四次会议,会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于公司出资设立控股子公司的议案》； 3、2017 年 8 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十五次会议,会议审议通过了《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于公司选举董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》、《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 4、2017 年 9 月 18 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十六次会议,会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》、《关于公司投资建设广州加工配送中心项目的议案》、《关于公司投资建设厦门加工配送中心项目的议案》、《关于公司向厦门市和兴隆后勤服务有限公司增资的议案》、《关于公司向深圳市和兴隆农产品有限公司增资的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 5、2017 年 9 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十七次会议,会议审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票终止挂牌相关事宜的议案》； 6、2017 年 10 月 18 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十八次会议,会议审议通过了《关于为厦门市和兴隆食品科技有限公司银行授信提供反担保的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》； 7、2017 年 12 月 27 日,公司以现场表决方式召开了第一届董事会第十九次会议,会议通过了《关于撤销申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司撤销申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、2017 年 4 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于<2016 年度监事会工作报告>的议

		案》、《关于<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于 2016 年度<审计报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年度利润分配方案>的议案》、《关于<控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告>的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所的议案》。 2、2017 年 8 月 25 日,公司以现场表决方式召开了第一届监事会第六次会议,会议审议通过了《关于公司 2017 年半年度报告的议案》并出具书面审核意见、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》、《关于<募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。 3、2017 年 9 月 27 日,公司以现场表决方式召开了第一届监事会第七次会议,会议审议通过了《关于选举公司监事的议案》。
股东大会	4	1、2017 年 5 月 18 日,公司以现场表决方式召开了 2017 年股东大会,会议审议通过了《关于<2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于 2016 年度<审计报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年度利润分配方案>的议案》、《关于<控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告>的议案》、《关于续聘 2017 年度会计师事务所的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度暨关联交易的议案》、《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》。 2、2017 年 9 月 12 日,公司以现场表决方式召开了 2017 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<监事会议事规则>的议案》。 3、2017 年 10 月 13 日,公司以现场表决方式召开了 2017 年第二次临时股东大会,会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》、《关于公司投资建设厦门加工配送中心项目的议案》、《关于公司向厦门市和兴隆后勤服务有限公司增资的议案》、《关于公司向深圳市和兴隆农产品有限公司增资的议案》、《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票终止挂牌相关事宜的议案》、《关于选举公司监事的议案》。 4、2017 年 11 月 3 日,公司以现场表决方式召开了 2017 年第三次临时股东大会,会议审议通过了《关于为厦门市和兴隆食品科技有限公司银行授信提供反担保的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、公司章程和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

（三）公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

截至报告期末，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司能严格执行《投资者关系管理制度》，接待投资者来访和通过电话、电子邮件与投资者保持沟通关系，答复有关问题，沟通渠道畅通。确保所有投资者公平获取公司信息，保障所有投资者享有知情权和其他合法权益，本着诚实信用原则就公司经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。公司专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产的独立性

公司系广州市和兴隆食品科技有限公司整体变更设立，各股东出资全部到位，并经会计师事务所出具《验资报告》验证。公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于股东及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、销售体系及相关设施，公司投入资产的权属正在办理变更至股份公司名下的手续。 截至本报告期末，公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被股东及其控制的其他企业占用的情形。

2、人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在股东及其控制的其他企业中兼职。 公司的董事、监事和高级管理人员的任命程序均符合公司章程及其他内部制度的规定，不存在股东、其他任何单位或个人超越股东大会及董事会作出人事任免的情形。

3、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，设一名财务总监并配备了专业的财务人员，按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的风险控制机制，独立作出财务决策。 公司拥有独立的基本存款账户，不存在与任何其他单位共用银行账户的情况。 公司现持有住所地国家税务局及地方税务局核发的资质证书，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东或其控制的其他企业混合纳税的情况。 公司不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

4、机构的独立性

公司的办公机构和生产经营场所独立，拥有适应生产经营的组织机构，并独立于股东及其关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。 公司已按照《公司法》、《证券法》的要求建立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构。公司设总经理一名，总经理由董事会聘任并对董事会负责，总经理之下设

副总经理、财务总监、董事会秘书。为适应自身发展需要和市场竞争要求，公司建立了相应的职能机构和较为完备的内部管理制度。该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，独立运作，与公司股东及其控制的其他企业相分离，不存在股东和其他关联方直接干预公司机构设置的情形。

5、业务的独立性

公司主营业务为向机构客户提供一站式食材配送和后勤服务。公司的主营业务突出，拥有独立完整的经营管理体系，具有面向市场独立开展业务的能力。公司不存在依托或委托股东及其控制的企业或其他关联方进行原材料采购和销售的情况。 公司的业务独立于股东及其控制的其他企业，与大股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

因此，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于公司股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。公司对外不存在严重依赖性，不影响公司的持续经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断进行调整完善。

1、关于会计核算体系

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

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，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

公司严格执行企业风险控制制度，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，从企业规范的角度持续完善公司的风险控制体系。 公司未发现上述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

公司认真执行信息披露业务及管理事务，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，为发生重大差错、重大遗漏信息等情况，同时严格按照全国股份转让系统公司规定健全内部约束和责任追究机制。

第一届董事会第十三次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	√是 □否
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中天运审字[2018]第 90904 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	叶焕为、张建功
会计师事务所是否变更	□是 √否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	160,000.00

审计报告

中天运[2018]审字第 90904 号

广州市和兴隆食品科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州市和兴隆食品科技股份有限公司（以下简称和兴隆）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照和兴隆财务报告编制基础的规定编制，公允反映了和兴隆 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并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，我们独立于和兴隆，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1．应收账款减值事项

1）事项描述：截止 2017 年 12 月 31 日，如和兴隆合并财务报表附注五、（2）所述，和兴隆应收账款余额为 246,093,843.92 元，坏账准备金额为 19,068,197.65 元，净额为 227,025,646.27 元，账面价值较高。和兴隆应收账款主要是公司蔬菜配送业务收入及餐饮服务收入形成，属于公司重要资产。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，因此我们把应收账款的坏账准备的计提列为关键审计事项。

2）审计应对：

我们审阅了和兴隆应收账款的坏账准备计提过程，评估所采用的会计政策；

我们抽取了与应收账款余额相关的销售发票、出库单，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款账龄区间划分是否恰当；

我们分析了和兴隆本年及过去应收账款的坏账准备的合理性及一致性；

我们执行了独立的函证程序，并选取部分客户检查其财务报表日 2017 年 12 月 31 日期后实际回款。

2．收入确认事项

1）事项描述：如和兴隆合并财务报表附注五、（27）所述，和兴隆 2017 年度营业收入为 834,691,206.42 元，主要为蔬菜配送及餐饮管理收入。

基于公司所处行业特性及业务属性，我们确定该审计事项为关键审计事项。

2）审计应对：

我们对和兴隆的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试。

执行细节测试，抽样检查存货收发记录、与客户对账信息等外部证据，检查收款记录。

抽取部分客户，询证 2017 年 12 月 31 日应收账款余额及 2017 年度销售额。

抽检 2017 年年末和 2018 年年初大额收入，执行截止测试。

四、其他信息

和兴隆管理层对其他信息负责。其他信息包括和兴隆 2017 年年报中涵盖的信息，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。

基于我们已经执行的工作，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。

五、管理层和治理层对合并财务报表的责任

和兴隆管理层（以下简称管理层）负责按照 2017 年财务报告编制基础的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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，管理层负责评估和兴隆的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算和兴隆、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和兴隆的合并财务报告过程。

六、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对和兴隆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合并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和兴隆不能持续经营。

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

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：　叶焕为　　（项目合伙人）

中国注册会计师：　张建功

中国·北京　　二〇一八年四月二十四日

-

二、财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五-1	457,694,566.74	398,278,877.49

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	五-2	227,025,646.27	178,796,087.71
预付款项	五-3	16,433,362.84	95,597,339.53
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五-4	7,321,802.38	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五-5	42,573,654.72	18,761,548.68
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五-6	51,467,573.14	42,317,613.72
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五-7	691,437.12	-
流动资产合计	-	803,208,043.21	733,751,467.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五-8	94,631,127.29	75,702,528.91
在建工程	无-9	71,909,964.78	63,502,780.92
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五-10	12,596,622.76	2,938,740.19
开发支出	-	-	-
商誉	五-11	5,809,246.30	5,809,246.30
长期待摊费用	五-12	35,175,267.58	14,343,200.21
递延所得税资产	五-13	5,311,226.50	3,380,975.89
其他非流动资产	五-14	119,476,880.32	9,640,861.60
非流动资产合计	-	344,910,335.53	175,318,334.02
资产总计	-	1,148,118,378.74	909,069,801.15
流动负债：			

短期借款	五-15	221,320,000.00	181,750,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五-16	11,501,200.00	3,000,000.00
应付账款	五-17	102,690,116.75	96,999,951.31
预收款项	五-18	11,885,884.16	2,790,594.47
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五-19	4,968,082.82	8,544,896.26
应交税费	五-20	14,370,181.25	12,484,594.34
应付利息	五-21	432,422.77	111,082.17
应付股利	-	-	-
其他应付款	五-22	18,729,517.57	11,500,759.28
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	-	-	-
流动负债合计	-	385,897,405.32	317,181,877.83
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	385,897,405.32	317,181,877.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五-23	111,161,111.00	102,161,111.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	五-24	353,830,528.64	272,830,528.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五-25	12,212,723.53	7,148,501.55
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五-26	263,908,000.13	191,347,812.78
归属于母公司所有者权益合计	-	741,112,363.30	573,487,953.97
少数股东权益	-	21,108,610.12	18,399,969.35
所有者权益总计	-	762,220,973.42	591,887,923.32
负债和所有者权益总计	-	1,148,118,378.74	909,069,801.15

法定代表人：黄溪河　　主管会计工作负责人：黄溪河　　会计机构负责人：夏昌勇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	285,218,774.82	324,624,693.91
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	十五-1	132,747,396.94	74,370,050.84
预付款项	-	5,111,871.26	80,673,104.19
应收利息	-	4,413,177.38	-
应收股利	-		-
其他应收款	十五-2	145,395,165.20	35,779,198.75
存货	-	16,905,770.90	18,274,175.38
持有待售资产	-		-
一年内到期的非流动资产	-		-
其他流动资产	-	18,933.65	-
流动资产合计	-	589,811,090.15	533,721,223.07
非流动资产：			
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	十五-3	121,965,000.00	75,510,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	48,018,570.06	41,096,481.51
在建工程	-	36,700,000.00	31,390,000.00
工程物资	-	-	-

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	1,761,703.51	1,837,456.86
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	19,858,011.59	10,035,248.59
递延所得税资产	-	2,689,103.95	1,441,275.02
其他非流动资产	-	86,828,880.32	9,640,861.60
非流动资产合计	-	317,821,269.43	170,951,323.58
资产总计	-	907,632,359.58	704,672,546.65
流动负债：			
短期借款	-	165,900,000.00	123,050,000.00
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	-	3,000,000.00	-
应付账款	-	82,692,775.58	61,397,561.77
预收款项	-	4,174,501.60	2,071,022.43
应付职工薪酬	-	2,368,757.73	5,473,723.59
应交税费	-	8,921,505.64	6,170,306.03
应付利息	-	320,924.62	86,082.17
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	54,149,701.67	60,961,877.68
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	321,528,166.84	259,210,573.67
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	321,528,166.84	259,210,573.67
所有者权益：			

股本	-	111,161,111.00	102,161,111.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	352,815,846.48	271,815,846.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	12,212,723.53	7,148,501.55
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	109,914,511.73	64,336,513.95
所有者权益合计	-	586,104,192.74	445,461,972.98
负债和所有者权益总计	-	907,632,359.58	704,672,546.65

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	834,691,206.42	740,693,732.10
其中：营业收入	五-28	834,691,206.42	740,693,732.10
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	751,132,698.63	652,934,961.64
其中：营业成本	五-28	674,587,149.42	587,810,611.32
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	五-28	1,746,048.63	4,052,588.42
销售费用	五-29	5,897,787.14	9,555,530.93
管理费用	五-30	53,080,368.59	42,520,495.16
财务费用	五-31	6,153,577.80	3,595,832.50
资产减值损失	五-32	9,667,767.05	5,399,903.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-		
投资收益（损失以“－”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五-33	674,326.24	22,673.00
其他收益	五-34	536,000.00	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	84,768,834.03	87,781,443.46
加：营业外收入	-	17,915,504.60	4,155,456.16
减：营业外支出	-	6,301,448.46	1,955,323.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	96,382,890.17	89,981,575.76
减：所得税费用	-	16,139,840.07	16,688,541.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	80,243,050.10	73,293,034.36
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	-	80,243,050.10	73,293,034.36
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	2,618,640.77	-30.65
归属于母公司所有者的净利润	-	77,624,409.33	73,293,065.01
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2．可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-

归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	80,243,050.10	73,293,034.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	77,624,409.33	73,293,065.01
归属于少数股东的综合收益总额	-	2,618,640.77	-30.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.73	0.72
（二）稀释每股收益	-	0.73	0.72

法定代表人：黄溪河　　主管会计工作负责人：黄溪河　　会计机构负责人：夏昌勇

（四）母公司利润表　　单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五-4	495,043,969.39	397,702,595.18
减：营业成本	十五-5	391,235,388.18	310,385,648.30
税金及附加	-	1,242,352.02	2,677,726.93
销售费用	-	2,773,792.32	4,776,458.18
管理费用	-	39,404,922.36	30,477,762.16
财务费用	-	5,362,470.61	3,863,685.60
资产减值损失	-	8,318,859.54	1,068,733.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-		
投资收益（损失以“－”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-		23,360.62
其他收益	-	536,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	47,242,184.36	44,475,940.77
加：营业外收入	-	17,270,712.44	2,843,810.64
减：营业外支出	-	6,297,216.58	1,382,847.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	58,215,680.22	45,936,904.17
减：所得税费用	-	7,573,460.46	7,019,167.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	50,642,219.76	38,917,736.97
（一）持续经营净利润	-	50,642,219.76	38,917,736.97
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2．可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	50,642,219.76	38,917,736.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	772,815,806.83	681,735,891.49
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五-38	497,002,366.58	399,646,602.13
经营活动现金流入小计	-	1,269,818,173.41	1,081,382,493.62
购买商品、接受劳务支付的现金	-	575,129,534.39	551,514,621.10
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	-	59,224,284.29	79,549,748.44
支付的各项税费	-	30,071,766.50	26,659,942.08
支付其他与经营活动有关的现金	五-38	597,013,470.98	360,536,719.52
经营活动现金流出小计	-	1,261,439,056.16	1,018,261,031.14
经营活动产生的现金流量净额	-	8,379,117.25	63,121,462.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	7,880.00	133,075.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	7,880.00	133,075.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	73,309,509.91	71,775,647.51
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	73,309,509.91	71,775,647.51
投资活动产生的现金流量净额	-	-73,301,629.91	-71,642,571.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	90,090,000.00	40,543,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	235,000,000.00	223,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	325,090,000.00	263,743,000.00
偿还债务支付的现金	-	195,480,000.00	119,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	14,032,998.09	8,091,146.70
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	-	-	573,207.54
筹资活动现金流出小计	-	209,512,998.09	128,304,354.24
筹资活动产生的现金流量净额	-	115,577,001.91	135,438,645.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	50,654,489.25	126,917,536.71

加：期初现金及现金等价物余额	-	395,278,877.49	268,361,340.78
六、期末现金及现金等价物余额	-	445,933,366.74	395,278,877.49

法定代表人：黄溪河　　主管会计工作负责人：黄溪河　　会计机构负责人：夏昌勇

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	412,350,960.12	380,302,397.37
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	342,551,693.34	383,995,430.61
经营活动现金流入小计	-	754,902,653.46	764,297,827.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	315,033,257.90	313,220,276.15
支付给职工以及为职工支付的现金	-	27,521,716.76	50,921,749.41
支付的各项税费	-	15,443,495.37	13,663,821.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	487,802,212.56	210,918,090.01
经营活动现金流出小计	-	845,800,682.59	588,723,937.16
经营活动产生的现金流量净额	-	-90,898,029.13	175,573,890.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	96,704.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	96,704.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	27,678,689.80	33,574,948.65
投资支付的现金	-	46,455,000.00	20,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	74,133,689.80	54,084,948.65
投资活动产生的现金流量净额	-	-74,133,689.80	-53,988,244.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	90,000,000.00	22,143,000.00
取得借款收到的现金	-	176,000,000.00	143,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	266,000,000.00	165,343,000.00
偿还债务支付的现金	-	133,200,000.00	89,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,434,200.16	6,514,599.63

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	143,634,200.16	95,854,599.63
筹资活动产生的现金流量净额	-	122,365,799.84	69,488,400.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-42,665,919.09	191,074,046.54
加：期初现金及现金等价物余额	-	324,624,693.91	133,550,647.37
六、期末现金及现金等价物余额	-	281,958,774.82	324,624,693.91

（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	102,161,111.00	-	-	-	272,830,528.64	-	-	-	7,148,501.55	-	191,347,812.78	18,399,969.35	591,887,923.32
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	102,161,111.00	-	-	-	272,830,528.64	-	-	-	7,148,501.55	-	191,347,812.78	18,399,969.35	591,887,923.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00	-	-	-	81,000,000.00	-	-	-	5,064,221,.98	-	72,560,187.35	2,708,640.77	170,333,050.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77,624,409.33	2,618,640.77	80,243,050.10
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-	81,000,000.00	-	-	-	-	-	-	90,000.00	90,090,000.00
1．股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-	81,000,000.00	-	-	-	-	-	-	90,000.00	90,090,000.00
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		-	-	-	-	-	-	-	-	5,064,221.98	-	-5,064,221.98	-	-
1．提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	5,064,221.98	-	-5,064,221.98	-	-
2．提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	111,161,111.00	-	-	-	353,830,528.64	-	-	-	12,212,723.53	-	263,908,000.13	21,108,610.12	762,220,973.42	

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	其他综合收益	专项储	盈余公积	一般风险准	未分配利		

		优先股	永续债	其他		股		备		备	润		
一、上年期末余额	99,111,111.00	-	-	-	253,737,528.64	-	-	-	3,256,727.85	-	121,946,521.47	-	478,051,888.96
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	99,111,111.00	-	-	-	253,737,528.64	-	-	-	3,256,727.85	-	121,946,521.47	-	478,051,888.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,050,000.00	-	-	-	19,093,000.00	-	-	-	3,891,773.70	-	69,401,291.31	18,399,969.35	113,836,034.36
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73,293,065.01	-30.65	73,293,034.36
（二）所有者投入和减少资本	3,050,000.00	-	-	-	19,093,000.00	-	-	-	-	-	-	18,400,000.00	40,543,000.00
1．股东投入的普通股	3,050,000.00	-	-	-	19,093,000.00	-	-	-	-	-	-	18,400,000.00	40,543,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,891,773.70	-	－3,891,773.70	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,891,773.70	-	－3,891,77	-	-

											3.70		
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	102,161,111.00	-	-	-	-272,830,528.64	-	-	-	7,148,501.55	-	191,347,812.78	18,399,969.35	591,887,923.32

法定代表人：黄溪河　　主管会计工作负责人：黄溪河　　会计机构负责人：夏昌勇

（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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	102,161,111.00	-	-	-	271,815,846.48	-	-	-	7,148,501.55	-	64,336,513.95	445,461,972.98

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	102,161,111.00	-	-	-	271,815,846.48	-	-	-	7,148,501.55	-	64,336,513.95	445,461,972.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00	-	-	-81,000,000.00	-	-	-	5,064,221.98	-	45,577,997.78	140,642,219.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,642,219.76	50,642,219.76
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-	-	-81,000,000.00	-	-	-	-	-	-	90,000,000.00
1．股东投入的普通股	9,000,000.00	-	-	-81,000,000.00	-	-	-	-	-	-	90,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,064,221.98	-	-5,064,221.98	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,064,221.98	-	-5,064,221.98	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	111,161,111.00	-	-	-	352,815,846.48	-	-	-	12,212,723.53	-	109,914,511.73	586,104,192.74	

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	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	99,111,111.00	-	-	-	252,722,846.48	-	-	-	3,256,727.85	-	29,310,550.68	384,401,236.01	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	99,111,111.00	-	-	-	252,722,846.48	-	-	-	3,256,727.85	-	29,310,550.68	384,401,236.01	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,050,000.00	-	-	-	19,093,000.00	-	-	-	3,819,773.70	-	35,025,963.27	61,060,736.97	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,917,736.97	38,917,736.97	
（二）所有者投入和减少资本	3,050,000.00	-	-	-	19,093,000.00	-	-	-	-	-	-	22,143,000.00	
1．股东投入的普通股	3,050,000.00	-	-	-	19,093,000.00	-	-	-	-	-	-	22,143,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,819,773.70	-	-3,891,773.70	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,819,773.70	-	-3,891,773.70	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	102,161,111.00	-	-	-	271,815,846.48	-	-	-	7,148,501.55	-	64,336,513.95	445,461,972.98

财务报表附注

广州市和兴隆食品科技股份有限公司
财务报表附注

2017 年 1 月 1 日——2017 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

一、公司概况

广州市和兴隆食品科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2008 年 12 月 22 日登记注册，统一社会信用代码为 914401016832687429，截至 2017 年 12 月 31 日注册资本：111,161,111.00 元，股本：111,161,111.00 元。

公司经营范围：中央厨房，预包装食品批发；收购农副产品；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；冷冻肉零售；农产品初级加工服务；食品科学技术研究服务；餐饮管理；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；农业技术推广服务；道路货物运输代理。

本公司注册地址：广州市白云区人和镇新联西路 11 号；法定代表人：黄溪河。

本公司财务报表由公司董事会于 2018 年 4 月 24 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期内合并财务报表范围内子公司如下：

序号	单位名称	备注
1	深圳市和兴隆农产品有限公司	
2	厦门市和兴隆食品科技有限公司	
3	上海和兴隆餐饮管理有限公司	
4	广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司	
5	贵州和兴隆食品科技有限公司	
6	厦门市和兴隆后勤服务有限公司	
7	北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	
8	北京和兴隆食品科技有限公司	
9	贵州和兴农产品有限公司	
10	广州和兴隆实业有限公司	2017 年成立
11	广西和兴隆食品科技有限公司	

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2017年12月31日的财务状况以2017年1-12月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，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。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括

交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大

程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注三之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

①行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及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%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	包括市价法、类似项目法和估价技术法
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（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	单项金额大于或者等于1000万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	依据
账龄组合	单项金额不重大以及单项金额重大但单独测试未计减值的应收款(不包括保证金押金)，按信用风险特征进行分组
关联方、保证金、押金等组合	根据信用分险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下：

组合名称	方法说明
关联方、保证金、押金等组合	不计提坏账

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十三）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准： ①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②.参与被投资单位的政策制定过程；

③.向被投资单位派出管理人员；

④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	10 年	5	9.5
机器设备	直线法	3-5 年	5	19-31.67

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	3-5 年	5	19-31.67
运输设备	直线法	3-5 年	5	19-31.67
其他设备	直线法	3-5 年	5	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用

暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定

或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十九）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，资产负债表日都应当进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作

为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收

回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十二）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同

或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括政策性财政补助，搬迁补助等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（二十七）其他重要的会计政策和会计估计

无

（二十八）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、

《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报

表格式的通知》

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序及开始适用日期	受影响报表科目	影响金额
1	根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会 [2017]13 号)的要求，利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”	2017 年适用	持续经营净利润	
			持续经营净利润	
2	根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会 [2017]15 号)的要求，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，	2017 年适用	其他收益	773,000.00
			营业外收	773,000.00

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序及开始适用日期	受影响报表科目	影响金额
	与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”或冲减相关成本费用。		入	
3	根据财政部《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》要求，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整	2017 年适用，比较数据调整	资产处置收益	-1,188,626.14
			营业外支出/收入	-1,188,626.14

1. 该变更主要影响损益表比较期间 2016 年度原计入计入“营业外支出、营业外收入”非流动资产处置损失 22,673.00 元与计入“营业外收入”全部调整计入“资产处置收益”项目共计 22,673.00 元,，即对 2017 年的年初数做重分类调整。上述会计政策变更除变更影响外，不涉及以往年度的追溯调整，对当期与前期列报的损益、总资产、净资产不产生其它影响。

2、重要会计估计变更

无

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按实际增值税计缴	7%
教育费附加	按实际增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、20%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
上海和兴隆餐饮管理有限公司	25.00	
深圳市和兴隆农产品有限公司	25.00	
广州企农供应链有限公司	25.00	
厦门市和兴隆食品科技有限公司	25.00	
湖北和兴隆农副产品有限公司	0.00	
广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司	25.00	
广州市和兴隆实业有限公司	25.00	
贵州和兴隆食品科技有限公司	25.00	
厦门市和兴隆后勤服务有限公司	25.00	

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
遵义和兴隆食品科技有限公司	25.00	
北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	25.00	
贵州和兴农产品有限公司	25.00	

（二）税收优惠及批文

本公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条及穗云国税五减(2012)14 号的规定,同意企业 2012 年 1 月 1 日-2049 年 12 月 31 日取得的符合农业生产者销售的自产农产品(蔬菜流通环节)减免税收入免征增值税。

本公司根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税[2012]75 号文规定，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

本公司根据财政部、国家税务总局《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税[2011]137 号文规定，对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。

本公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及穗云国税五减[2013]160 号有关规定，企业符合国家需要重点扶持的高新技术企业；2013 年按 15%的税率缴纳企业所得税

广州市和兴隆食品科技股份有限公司于 2017 年 11 月 9 日取得 GR201744011938 号高新技术企业证书，有效期三年，2017 年 11 月-2020 年 11 月按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据中华人民共和国所得税法实施条例规定，企业从事农业产品蔬菜种植及销售取得的收入免征企业所得税，湖北和兴隆农副产品有限公司经核定为上述规定的企业予以免征企业所得税。

根据根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税〔2017〕43 号文规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本集团内符合条件的子公司享受此税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	339,881.60	100,673.12
银行存款	449,354,685.14	395,178,204.37
其他货币资金	8,000,000.00	3,000,000.00
合计	457,694,566.74	398,278,877.49

其中:存放在境外的款项总额		

其中:期末受限制的货币资金如下:

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	8,000,000.00	银行承兑汇票保证金
银行存款	3,501,200.00	银行承兑汇票保证金
银行存款	260,000.00	银行保函保证金
合 计	11,761,200.00	---

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	246,093,843.92	100.00	19,068,197.65	7.75	227,025,646.27
组合小计	246,093,843.92	100.00	19,068,197.65	7.75	227,025,646.27
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	246,093,843.92	100.00	19,068,197.65	7.75	227,025,646.27

续：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	191,187,797.18	100.00	12,391,709.47	6.37	178,796,087.71
组合小计	191,187,797.18	100.00	12,391,709.47	6.37	178,796,087.71
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	191,187,797.18	100.00	12,391,709.47	6.37	178,796,087.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	209,413,806.85	10,470,748.35	5.00
1 至 2 年	33,772,533.08	6,754,506.62	20.00
2 至 3 年	2,129,122.64	1,064,561.33	50.00
3 年以上	778,381.35	778,381.35	100.00
合　计	246,093,843.92	19,068,197.65	7.75

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,676,488.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中，本报告期坏账准备收回或转回金额重要的情况： 无

（3）本期实际核销的应收账款情况： 无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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 37,379,006.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.19 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,868,950.34 元。

2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
山东省昌乐一中	13,617,904.15	5.53	680,895.21
深圳市欧歌丽农业科技发展有限公司	6,328,437.44	2.57	316,421.87
福建省高校科技开发服务中心	6,006,157.88	2.44	300,307.89
福建师范大学	5,802,711.20	2.36	290,135.56
厦门海洋职业技术学院	5,623,796.20	2.29	281,189.81
合　　计	37,379,006.87	15.19	1,868,950.34

2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
深圳市绿春翔农业科技有限公司	6,082,983.10	3.18	304,149.16
东莞市宏华饮食有限公司	5,277,220.09	2.76	263,861.00
长沙亚飞餐饮管理有限公司	4,184,878.22	2.19	209,243.91
厦门海沧医院	3,807,563.23	1.99	190,378.16
深圳市欧歌丽农业科技发展有限公司	3,596,565.62	1.88	179,828.28
合　　计	22,949,210.26	12.00	1,147,460.51

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款： 无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额： 无

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	12,021,910.96	73.16	91,851,519.41	96.08
1 至 2 年	4,411,451.88	26.84	3,178,000.00	3.32
2 至 3 年			567,820.12	0.60
3 年以上				
合计	16,433,362.84	100.00	95,597,339.53	100.00

（2）预付款项期末余额前五名单位情况：

截止 2017 年 12 月 31 日按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 6,352,112.48 元，占预付账款期末余额合计数的比例 38.65 %；

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
漳州市铭博农产品有限公司	1,984,468.00	12.08	预付货款
广州市和丰乐餐饮管理有限公司	1,654,672.53	10.07	预付货款
厦门市美蔬农业科技有限公司	1,043,136.90	6.35	预付货款
佛冈县龙南益农蔬果专业合作社	898,715.05	5.47	预付货款
上海善之农电子商务科技股份有限公司	771,120.00	4.69	预付货款
合　　计	6,352,112.48	38.65	—

4、应收利息

（1）应收利息分类：

项　目	期末余额	期初余额
定期存款	7,321,802.38	0.00
合　计	7,321,802.38	0.00

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	24,588,342.62	51.32	5,342,077.99	21.73	19,246,264.63
关联方、押金、保证金等组合	23,327,390.09	48.68			23,327,390.09
小计	47,915,732.71	100.00	5,342,077.99	11.15	42,573,654.72
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	47,915,732.71	100.00	5,342,077.99	11.15	42,573,654.72

续：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	6,203,853.46	29.38	2,350,799.12	37.89	3,853,054.34
关联方、押金、保证金等组合	14,908,494.34	70.62			14,908,494.34
小计	21,112,347.80	100.00	2,350,799.12	11.13	18,761,548.68
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,112,347.80	100.00	2,350,799.12	11.13	18,761,548.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,074,961.62	1,068,376.99	5.00
1 至 2 年	112,100.00	22,420.00	20.00
2 至 3 年	300,000.00	150,000.00	50.00
3 年以上	4,101,281.00	4,101,281.00	100.00
合 计	24,588,342.62	5,342,077.99	21.73

续：

账　龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,672,372.46	83,618.62	5.00
1 至 2 年	300,200.00	60,040.00	20.00
2 至 3 年	4,048,281.00	2,024,140.50	50.00
3 年以上	183,000.00	183,000.00	100.00
合　计	6,203,853.46	2,350,799.12	37.89

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
关联方、押金、保证金等组合	23,327,390.09	0.00	0.00
合　　计	23,327,390.09	0.00	0.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,991,278.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本报告期实际核销的其他应收账情况： 无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	23,327,390.09	14,908,494.34
往来款	24,588,342.62	6,203,853.46
合计	47,915,732.71	21,112,347.80

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
广州市粤膳品贸易有限公司	往来款	4,399,892.04	1 年以内	7.85	219,994.60
贵州关岭乐丰农业产业园发展有限公司	往来款	4,200,000.00	1 年以内	7.49	210,000.00
广州林肯商贸有限公司	往来款	2,918,517.71	1 年以内	5.21	145,925.89
广州集厨源贸易有限公司	往来款	2,699,087.00	1 年以内	4.82	134,954.35
深圳沃膳食品供应链有限公司	往来款	2,032,400.00	1 年以内	3.63	73,776.12
合　　计	—	16,249,896.75	—	29.00	784,650.96

截止 2016 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
厦门海沧土地储备管理有限公司	押金	1,928,172.40	2至3年	9.13	
广州市品昶食品有限公司	押金	1,480,000.00	1年以内	7.01	
广东医学院东莞校区	押金	1,000,000.00	1年以内	4.74	
广东大一新农业股份有限公司	往来款	1,000,000.00	2至3年	4.74	500,000.00
广州市珩顺物业管理有限公司	押金	676,050.00	1年以内	3.20	
合　　计	—	6,084,222.40	—	28.82	500,000.00

（6）涉及政府补助的应收款项：无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、存货

（1）存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,424,550.30		45,424,550.30	36,163,963.73		36,163,963.73
在产品						
库存商品						
发出商品	4,697,376.92		4,697,376.92	4,892,913.79		4,892,913.79
低值易耗品	1,345,645.92		1,345,645.92	1,260,736.20		1,260,736.20
合　计	51,467,573.14		51,467,573.14	42,317,613.72		42,317,613.72

（2）存货跌价准备：无

7、其他流动资产

项　目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	690,985.62	0.00
预交企业所得税	451.50	0.00
合　计	691,437.12	0.00

8、固定资产

（1）固定资产情况：

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
1.期初余额	60,431,570.19	83,679,842.58	2,407,308.78	3,351,350.86	4,214,479.17	154,084,551.58
2.本期增加金额	15,154,664.42	30,697,348.71		511,290.57	69,533.24	46,432,836.94
（1）购置		30,697,348.71		511,290.57	69,533.24	31,278,172.52
（2）在建工程转入	15,154,664.42					15,154,664.42
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	1,380,133.47	14,093,511.01		613,580.73	99,691.00	16,186,916.21
（1）处置或报废	1,380,133.47	14,093,511.01		613,580.73	99,691.00	16,186,916.21
4.期末余额	74,206,101.14	100,283,680.28	2,407,308.78	3,249,060.70	4,184,321.41	184,330,472.31
二、累计折旧						
1.期初余额	25,902,334.90	42,328,820.39	1,921,112.04	2,475,856.47	3,062,990.99	75,691,114.79
2.本期增加金额	6,500,869.87	17,078,560.23	186,539.32	343,992.99	578,705.27	24,688,667.68
（1）计提	6,500,869.87	17,078,560.23	186,539.32	343,992.99	578,705.27	24,688,667.68
3.本期减少金额	1,048,901.76	11,723,030.42		537,889.25	61523.9	13,371,345.33
（1）处置或报废	1,048,901.76	11,723,030.42		537,889.25	61523.9	13,371,345.33
4.期末余额	31,354,303.01	47,684,350.20	2,107,651.36	2,281,960.21	3,580,172.36	87,008,437.14
三、减值准备						
1.期初余额	430,344.43	2,246,832.93		5,089.12	8,641.40	2,690,907.88
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	430,344.43	2,246,832.93		5,089.12	8,641.40	2,690,907.88
四、账面价值						
1.期末余额	42,421,453.70	50,352,497.15	299,657.42	962,011.37	595,507.65	94,631,127.29
2.期初余额	34,098,890.86	39,104,189.26	486,196.74	870,405.27	1,142,846.78	75,702,528.91

（2）截止 2017 年 12 月 31 日暂时闲置的固定资产情况：无

（3）截止 2017 年 12 月 31 日通过融资租赁租入的固定资产情况：无

（4）通过经营租赁租出的固定资产：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物(临时建筑物)	18,268,155.44
机器设备	314,762.54
办公设备	9,526.28

项目	期末账面价值
合计	18,592,444.26

（5）未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑(临时建筑物)	25,549,869.32	目前无法取得权属证明
合 计	25,549,869.32	

注：2014年10月19日，公司与广东万达丰农投蔬果有限公司（以下简称“万达丰”）签订《收购合同》，约定原广州和兴隆食品科技有限公司（股改前）向后者购买贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司（万达丰控股100%）资产，资产包括：土地使用权、房屋建筑物、在建工程、运输工具、生产工具等，若评估机构出具的评估报告显示的资产评估价格在3200万元以上的，则交易价格为2800万元。2014年12月19日深圳市鹏盛星辉资产评估事务所出具深鹏盛评报字【2014】第174号《资产评估报告》，资产评估价格为人民币36,341,569元。根据公司的付款凭证，公司已付清前述资产购买款。

《收购合同》项下的资产包含集体土地使用权、集体土地使用权承租、集体土地上的房屋建筑物。关于集体土地使用权，2011年至2013年期间贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司与关岭镇居民签订的35份《土地转让协议》，合计约23亩对应土地原值1,006,581.20元用于修建蔬菜配送物流中心，对应的房屋建筑(临时建筑物)原值25,549,869.32元，公司在此土地上办公楼、冷库等房屋建筑物（临时建筑物)目前无法取得权属证书。

9、在建工程

（1）在建工程情况：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
关岭观光及配送项目	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
湖北基地				15,154,664.42		15,154,664.42
厦门配送中心	15,000,000.00		15,000,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
深圳基地装修工程	8,500,000.00		8,500,000.00	6,796,116.50		6,796,116.50
餐厅装修工程	30,409,964.78		30,409,964.78	18,652,000.00		18,652,000.00
合 计	71,909,964.78		71,909,964.78	63,502,780.92		63,502,780.92

（2）重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额	工程累计投入占预算比（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
关岭观光及配送项目	25,000,000.00	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	72.00	工程延期，尚未完工				自有资金
厦门加工配送中心	80,000,000.00	0.00	23,789,156.3	0.00	0.00	23,789,156.30	29.74	获得土地产权证，厂房土建施工中				股票发行、自有资金
深圳基地装修	9,000,000.00	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00	8,500,000.00	94.44	工程延期，尚未完工				自有资金
餐厅装修工程	45,000，000.00	30,409,964.70	0.00	0.00	0.00	30,409,964.70	67.58	工程延期，尚未完工				自有资金
合计	114,045,000.00	56,909,964.70	23,789,156.3			80,699,121.00						

注：关岭观光及配送项目：2014 年 10 月 19 日，公司与广东万达丰农投蔬果有限公司（以下简称“万达丰”）签订《收购合同》，约定原广州和兴隆食品科技有限公司（股改前）向后者购买贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司（万达丰控股 100%）资产，资产包括：土地使用权、房屋建筑物、在建工程、运输工具、生产工具等。

2012 年 7 月 1 日广东万达丰农投蔬果有限公司与红枫湖镇大冲村村民委员会签订《清镇市红枫湖镇大冲村蔬菜标准化基地土地承包经营权出租合同》，红枫湖镇大冲村村民委员会将红枫湖大冲村 353.054 亩土地承包经营权出租给广东万达丰农投蔬果有限公司，从事标准化、无公害蔬菜项目生产经营。根据红枫湖镇大冲村村民委员会出具的证明，红枫湖镇大冲村村民委员会同意广东万达丰农投蔬果有限公司将前述 353.054 亩土地承包经营权转租。广东万达丰农投蔬果有限公司以《收购合同》方式将前述 353.054 亩土地承包经营权转租给广州市和兴隆食品科技股份有限公司。

2015 年 6 月 20 日，公司与贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司签订《关于关岭观光及配送项目建设的合同》，约定后者承包关岭的农业工程建设，包括：关岭落叶村新育场、培训学校、净菜加工配送中心、农田道路、田间灌溉系统等建设。工程造价 25,151,036 元；工程建造时间为 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日；根据公司提供的付款凭证，公司已支付第一期工程款 1800 万元。

公司在此土地上建设上述净菜加工配送中心等工程项目，该项工程建设用地目前无法取得权属证书。

（3）2017 年度计提在建工程减值准备情况：无

10、无形资产

（1）无形资产情况：

项目	软件	商标	土地使用权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,334,609.97	230,400.00	2,116,581.20	3,681,591.17
2、本期增加金额	191,500.00		9,930,087.46	10,121,587.46
（1）购置	191,500.00		9,930,087.46	10,121,587.46
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	1,526,109.97	230,400.00	12,046,668.66	13,803,178.63
二、累计摊销				

项目	软件	商标	土地使用权	合计
1、期初余额	354,167.99	98,566.67	290,116.32	742,850.98
2、本期增加金额	152,345.19	23,000.04	288,359.66	463,704.89
（1）计提	152,345.19	23,000.04	288,359.66	463,704.89
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	506,513.18	121,566.71	578,475.98	1,206,555.87
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末余额	1,019,596.79	108,833.29	11,468,192.68	12,596,622.76
2、期初余额	980,441.98	131,833.33	1,826,464.88	2,938,740.19

（2）截止 2017 年 12 月 31 日未办妥产权证书的土地使用权情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	1,826,464.88	目前无法取得权属证明
合　计	1,826,464.88	

1、湖北和兴隆农副产品有限公司土地使用权情况

厦门和兴隆购买湖北天门嘉祺农副产品有限公司（湖北和兴隆前身）股权前，湖北天门嘉祺农副产品有限公司2010年12月23日与岳口镇北堤村村民委员会、新堰口村村民委员会和十丰庵村村民委员会分别签署《关于在岳口镇建设农业现代化生产示范基地项目协议书》，租赁土地面积分别为698.90亩、247亩、223亩；湖北天门嘉祺农副产品有限公司负责：办好示范基地、实行标准化生产，建设高标准温室育苗棚，指导和带动当地农民科学种田，促进农村经济和谐发展，为当地种植户提供优良苗种，并提供培训指导等。租赁期限为2011年1月1日至2020年12月30日。

根据天门市北堤村村民委员会、新堰口村村民委员会和十丰庵村村民委员会分别出具的证明，前述村民委员会获得合法授权签署上述租赁协议，湖北和兴隆正常租用上述土地。

岳口镇人民政府农村土地流转中心出具证明，确认上述三份租赁协议已办理备案手续。

厦门和兴隆购买湖北和兴隆股权前，湖北和兴隆前身湖北天门嘉祺农副产品有限公司2011年10月13日与

岳口镇北堤村村民委员会签署《土地转让合同》，合同项下的土地为37亩，价款为111万元。湖北天门嘉祺农副产品有限公司未取得土地使用权证，该土地上的建筑也没有房产证。

根据岳口镇北堤村村民委员会出具的证明，湖北天门嘉祺农副产品有限公司已支付了合同价款111万元，并确认目前上述土地及其土地上的建筑物湖北和兴隆可长期使用、出租。

就上述土地，根据相关村委会的证明及政府部门证明，湖北和兴隆有权按照租赁协议依法使用租赁土地用于农业生产，由于未改变土地用途，其土地使用方式合法有效。湖北和兴隆前身签署的《土地转让合同》不符合土地管理的相关法律规定，湖北和兴隆虽然支付了合同价款但长期使用上述土地及土地上的建筑物存在一定风险。

2、贵州土地使用权情况

2014年10月19日，公司与广东万达丰农投蔬果有限公司签订《收购合同》，约定原广州和兴隆食品科技有限公司（股改前）向后者购买资产，资产包括：土地使用权、房屋建筑物、在建工程、运输工具、生产工具等，若评估机构出具的评估报告显示的资产评估价格在3200万元以上的，则交易价格为2800万元。2014年12月19日深圳市鹏盛星辉资产评估事务所出具深鹏盛评报字【2014】第174号《资产评估报告》，资产评估价格为人民币36,341,569元。根据公司出具的付款凭证，公司已付清前述资产购买款。

经查，《收购合同》项下的资产包含集体土地使用权、集体土地使用权承租、集体土地上的房屋建筑物。关于集体土地使用权，2011年至2013年期间贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司与关岭镇居民签订的35份《土地转让协议》，合计约23亩对应土地原值1,006,581.20元，用于修建蔬菜配送物流中心。根据贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司确认，贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司委托广东万达丰农投蔬果有限公司转让上述土地权益，上述土地权益受让方可以长期使用或出租上述土地。

关于集体土地使用权承租，2012年7月1日广东万达丰农投蔬果有限公司与红枫湖镇大冲村村民委员会签订《清镇市红枫湖镇大冲村蔬菜标准化基地土地承包经营权出租合同》，红枫湖镇大冲村村民委员会将红枫湖大冲村353.054亩土地承包经营权出租给广东万达丰农投蔬果有限公司，从事标准化、无公害蔬菜项目生产经营。根据红枫湖镇大冲村村民委员会出具的证明，红枫湖镇大冲村村民委员会同意广东万达丰农投蔬果有限公司将前述353.054亩土地承包经营权转租。广东万达丰农投蔬果有限公司以《收购合同》方式将前述353.054亩土地承包经营权转租给贵公司。

2016年6月5日，公司与贵州关岭乐丰农业产业园发展有限公司签署《资产租赁合同》，将上述土地使用权、房屋建筑物、在建工程、运输工具、生产工具等出租给贵州关岭乐丰农业产业园发展有限公司，租赁时间为2016年6月1日至2020年5月31日，租金为每月35万元。

贵州关岭阿依苗生态农业发展有限公司、贵州关岭乐丰农业产业园发展有限公司都是广东万达丰农投蔬果有限公司的全资子公司。公司未能合法取得关岭镇土地的土地使用权，公司虽然支付了

相应对价但长期使用上述土地及土地上的建筑物存在一定风险；根据红枫湖镇大冲村村民委员会的书面确认，贵公司可以在原租赁合同用途下承租上述土地承包经营权。

11、商誉

（1）商誉账面原值

被审计单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	……	处置	……	
广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司	210,761.95					210,761.95
湖北和兴隆农副产品有限公司	5,598,484.35					5,598,484.35
合　计	5,809,246.30					5,809,246.30

(1)本公司于 2011 年支付人民币 500,000.00 元合并成本收购了广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司 100%的权益，合并成本超过按比例获得的广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 210,761.95 元，确认为与广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司的相关商誉；

(2)子公司厦门市和兴隆食品科技有限公司于 2013 年支付人民币 10,000,000.00 元合并成本收购了湖北和兴隆农副产品有限公司(原湖北天门嘉祺农副产品有限公司)100%的权益，合并成本超过按比例获得的湖北和兴隆农副产品有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 5,598,484.35 元，确认为与湖北和兴隆农副产品有限公司的相关商誉；

（2）商誉减值准备：无

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,343,200.21	34,218,891.84	13,153,814.78	233,009.69	35,175,267.58
合　计	14,343,200.21	34,218,891.84	13,153,814.78	233,009.69	35,175,267.58

13、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,101,183.52	4,828,954.40	16,529,315.81	3,171,478.95
以前年度可弥补亏损	1,929,088.36	482,272.10	837,987.72	209,496.94
合　计	29,030,271.88	5,311,226.50	17,367,303.53	3,380,975.89

（2）未经抵销的递延所得负债:无

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

（4）未确认递延所得税资产明细： 无

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款		9,640,861.60
预付在建工程款、设备款	119,476,880.32	
合　　计	119,476,880.32	9,640,861.60

15、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	221,320,000.00	161,750,000.00
信用借款		
质押借款		20,000,000.00
合　计	221,320,000.00	181,750,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：无

16、应付票据

种　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,501,200.00	3,000,000.00
合　计	11,501,200.00	3,000,000.00

17、应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	99,951,451.26	95,681,565.49
1-2 年	1,763,446.86	809,993.51
2-3 年	526,087.32	449,131.31
3 年以上	449,131.31	59,261.00
合　计	102,690,116.75	96,999,951.31

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款:无

18、预收款项

（1）预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,885,884.16	2,790,594.47
1-2 年		
合　计	11,885,884.16	2,790,594.47

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项：无

（3）截止 2017 年 12 月 31 日建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

19、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示：

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,544,896.26	55,761,909.15	59,338,722.59	4,968,082.82
二、离职后福利-设定提存计划		2,516,362.68	2,516,362.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	8,544,896.26	58,278,271.83	61,855,085.27	4,968,082.82

（2）短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,524,816.26	53,392,700.54	56,979,623.98	4,937,892.82
2、职工福利费				
3、社会保险费		1,884,812.61	1,884,812.61	
其中：医疗保险费		1,639,486.64	1,639,486.64	
工伤保险费		85,120.44	85,120.44	
生育保险费		160,205.53	160,205.53	
4、住房公积金	20,080.00	484,396.00	474,286.00	30,190.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,544,896.26	55,761,909.15	59,338,722.59	4,968,082.82

（3）设定提存计划列示：

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,432,406.33	2,432,406.33	
失业保险费		83,956.35	83,956.35	
合　计		2,516,362.68	2,516,362.68	

20、应交税费

项　目	期末余额	期初余额
增值税	1,625,130.27	271,344.46
企业所得税	12,477,906.38	12,060,659.67

项　目	期末余额	期初余额
个人所得税	19,042.05	13,872.02
城市维护建设税	110,819.55	65,125.23
堤围费	2,474.39	4,458.64
教育费附加	79,614.32	46,166.42
印花税等	55,194.29	22,967.90
合　计	14,370,181.25	12,484,594.34

21、应付利息

项　目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	432,422.77	111,082.17
合　计	432,422.77	111,082.17

重要的已逾期未支付的利息情况：无

22、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
保证金、押金及定金	30,400.00	100,000.00
租金	168,546.00	159,005.00
往来款	17,229,378.77	9,166,672.29
员工报销款	1,189,588.20	659,107.94
预提费用	111,604.60	1,415,974.05
合　计	18,729,517.57	11,500,759.28

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款:无

23、股本

股东名称	期初余额	本期变动增减（＋、－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,161,111.00	9,000,000.00				9,000,000.00	111,161,111.00
合计	102,161,111.00	9,000,000.00				9,000,000.00	111,161,111.00

（1）2017 年 6 月 26 日增资扩股收到平潭盈科盛达创业投资合伙企业（有限合伙）等股东出资金额人民币 90,000,000.00 元，其中增加注册资本 9,000,000.00 元，业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中天运验字[2017]第 90062 号验证报告验证。

24、资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	272,772,013.70	81,000,000.00		353,772,013.70
其他资本公积	58,514.94			58,514.94
合　计	272,830,528.64			353,830,528.64

（1）2017 年 6 月 26 日增资扩股收到平潭盈科盛达创业投资合伙企业（有限合伙）等股东出资金额人民币 90,000,000.00 元，其中增加注册资本 9,000,000.00 元，剩余部分人民币 81,000,000.00 元增加资本公积。

25、盈余公积

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,148,501.55	5,064,221.98		12,212,723.53
任意盈余公积金				
储备基金				
合　　计	7,148,501.55	5,064,221.98		12,212,723.53

26、未分配利润

项　目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,347,812.78	121,946,521.47
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		121,946,521.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,624,409.33	73,293,065.01
减：提取法定盈余公积	5,064,221.98	3,891,773.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	263,908,000.13	191,347,812.78

27、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	830,728,942.26	671,823,785.46	736,652,222.66	585,047,247.36
其他业务	3,962,264.16	2,763,363.96	4,041,509.44	2,763,363.96
合　计	834,691,206.42	674,587,149.42	740,693,732.10	587,810,611.32

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
教育费及附加	556,139.35	480,308.51
城市维护建设税	779,317.92	676,644.00
营业税		2,732,280.53
印花税	407,322.59	145,538.22
堤围费	3,268.77	17,817.16
合　计	1,746,048.63	4,052,588.42

29、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,252,098.16	3,012,099.10
福利费	117,193.99	167,513.48
培训费	89,823.00	18,209.00
折旧费及摊销	287,831.10	1,583,790.47
办公费	62,138.17	454,179.80
交通及差旅费	416,938.00	742,320.85
招待费	585,150.44	616,550.70
中标招标服务费	1,303,140.04	882,072.61
汽车费用	131,671.01	17,739.26
会议费	30,700.50	22,381.00
宣传费	-382,882.20	807,664.00
水电费	44,204.82	0.00
社保费	162,073.26	289,058.31
住房公积金	6,369.00	49,043.20
咨询服务费	694,513.00	830,875.75
其他费用	96,824.85	62,033.40
合　计	5,897,787.14	9,555,530.93

30、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	11,595,107.06	8,151,467.31
福利费	539,762.36	706,992.47
培训费	339,296.00	328,388.80
折旧费及摊销	5,814,247.09	4,740,306.77
办公费	1,552,459.02	1,723,004.41

项　目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,774,978.10	1,467,891.59
招待费	1,738,237.21	1,199,995.37
税费		47,971.98
汽车费	442,917.60	531,843.04
研究开发费	17,050,656.89	13,154,225.27
招聘费	50,379.80	37,073.30
会议费	307,882.97	334,578.58
咨询服务费	5,242,374.84	4,033,461.89
社保费	1,364,846.24	1,658,555.22
住房公积金	194,459.00	212,601.00
电话费	172,411.98	217,810.46
宣传费	351,495.00	657,538.00
租金及管理费	2,927,839.79	2,475,479.42
水电费	381,931.18	451,219.98
其他	1,239,086.46	390,090.30
合　计	53,080,368.59	42,520,495.16

31、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,552,809.01	8,100,257.36
减：利息收入	7,563,259.34	5,216,291.95
手续费	157,235.67	138,659.55
担保费	6,792.46	573,207.54
合　计	6,153,577.80	3,595,832.50

32、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,667,767.05	2,708,995.43
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		2,690,907.88

项　目	本期发生额	上期发生额
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合　计	9,667,767.05	5,399,903.31

33、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	674,326.24	22,673.00
其中：资产处置收益	771,311.42	25,806.55
资产处置损失	96,985.18	3,133.55
合计	674,326.24	22,673.00

34、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目		
广州白云区研发费补助	536,000.00	
合计	536,000.00	

35、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,902,323.00	4,129,001.00	17,902,323.00
代扣代缴个税手续费	1,096.42		1,096.42
日常经营尾款累计	11,828.94	26,455.16	11,828.94
其他	256.24		256.24
合　计	17,915,504.60	4,155,456.16	17,915,504.60

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广州市白云区研发支出政府补助		836,861.00	与收益相关
湖北基地补助资金		1,000,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持专项基金		1,753,600.00	与收益相关
商品流通企业补助		260,540.00	与收益相关
华南理工补贴款		228,000.00	与收益相关
农业龙头企业补贴金		50,000.00	与收益相关
商务局奖励	113,064.00		与收益相关
会计发展专项资金	785,900.00		与收益相关
广州市知识产权局专利资助	9,100.00		与收益相关
挂牌补贴	1,000,000.00		与收益相关
广州配送中心拆迁补贴	15,464,259.00		与收益相关
上海市财政局 2016 年财政扶持资金款	530,000.00		与收益相关
合　计	17,902,323.00	4,129,001.00	

36、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,862,952.38		1,862,952.38
拆迁损失	4,300,000.00		4,300,000.00
对外捐赠	20,000.00	1,870,000.00	20,000.00
滞纳金	9,117.65	9,928.23	9,117.65
日常经营尾款累积	9,714.93	19,252.44	9,714.93
行政处罚	1,000.00		1,000.00
支付抚恤金	96,326.50		96,326.50
其他	2,337.00	56,143.19	2,337.00
合　计	6,301,448.46	1,955,323.86	6,301,448.46

37、所得税费用

（1）所得税费用表

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,070,090.70	18,505,949.62
递延所得税费用	-1,930,250.63	-1,817,408.22
合　计	16,139,840.07	16,688,541.40

（2）会计利润与所得税费用调整过程：

项　目	本期发生额
利润总额	96,382,890.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,457,433.53

项　目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	3,410,940.92
调整以前期间所得税的影响	-23,485.25
非应税收入的影响	-695,579.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	269,329.63
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	
研发费用加计扣除的影响	-1,278,799.27
所得税费用	16,139,840.07

38、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,769,692.74	5,216,291.95
政府补贴	19,239,936.21	2,929,001.00
往来款等	473,828,385.02	391,501,309.18
其他	1,164,352.61	
合　计	497,002,366.58	399,646,602.13

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
期间费用	25,482,995.90	20,698,290.77
营业外支出	56,914.75	0.00
往来款	569,729,659.21	339,838,428.75
其他支出	1,743,901.12	0.00
合　计	597,013,470.98	360,536,719.52

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费用等	0.00	573,207.54
合计	0.00	573,207.54

39、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,243,050.10	73,293,034.36

项　目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	9,667,767.05	5,399,903.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,688,667.68	20,000,265.47
无形资产摊销	463,704.89	237,150.35
长期待摊费用摊销	13,153,814.78	8,384,353.62
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）	1,188,217.77	697.62
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）	13,559,601.47	5,512,622.49
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）	-1,930,250.61	515,114.36
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）	-9,149,959.42	-16,361,299.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-238,667,808.62	-41,052,755.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	115,162,312.16	7,192,375.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,379,117.25	63,121,462.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	445,933,366.74	395,278,877.49
减：现金的期初余额	-395,278,877.49	268,361,340.78
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	50,654,489.25	126,917,536.71

（2）本期支付的取得子公司的现金净额：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无

（4）现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	445,933,366.74	395,278,877.49
其中：库存现金	339,881.60	100,673.12

项　目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	445,593,485.14	395,178,204.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	457,694,566.74	398,278,877.49
其中：母公司使用受限制的现金和现金等价物	11,761,200.00	3,000,000.00

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

5、其他原因导致合并范围变动的情况

2017 年 8 月份本公司新设全资子公司“广州和兴隆实业有限公司”，子公司深圳市和兴隆农产品有限公司新设三级子公司“广州企农供应链有限公司”，新设子公司本期纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
深圳市和兴隆农产品有限公司	深圳市	深圳市	农产品配送	74.6836		74.6836	设立
厦门市和兴隆食品科技有限公司	厦门市	厦门市	农产品配送+运营服务	100.00		100.00	设立
上海和兴隆餐饮管理有限公司	上海市	上海市	农产品配送+运营服务	100.00		100.00	设立
广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司	广州市	广州市	农产品配送	100.00		100.00	收购
湖北和兴隆农副产品有限公司（厦门和兴隆全资子公司）	湖北省天门市	湖北省天门市	农产品生产、销售	100.00		100.00	收购
贵州和兴隆食品科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州贵阳市	农产品生产、销售	100.00		100.00	设立
厦门市和兴隆后勤服务有限公司	厦门市	厦门市	运营服务	100.00		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
遵义和兴隆食品科技有限公司（贵州和兴隆全资子公司）	贵州省遵义市	贵州遵义市	农产品生产、销售	100.00		100.00	设立
北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	北京市	北京市	农产品生产、销售	51.00		100.00	设立
贵州和兴农产品有限公司	贵州省	贵州关岭	农产品生产、销售	100.00		100.00	设立
广州和兴隆实业有限公司	广东省	广州市	农产品生产、销售	51.00		51.00	设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的的股利	期末少数股东权益余额	备注
深圳市和兴隆农产品有限公司	25.3164%	25.3164%	2,728,491.25		20,728,491.25	
北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	49.00%	49.00%	-109,850.48		380,118.87	
广州和兴隆实业有限公司	49.00%	49.00%				

（备注：广州和兴隆实业有限公司少数股东未实际出资，本期未确认少数股东权益及少数股东损益）

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市和兴隆农产品有限公司	135,229,645.59	22,672,408.42	157,902,054.01	69,338,652.55	0.00	69,338,652.55	118,591,062.26	10,072,772.19	128,663,834.45	58,984,065.74	0.00	58,984,065.74
北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	711,476.13	66,457.22	777,933.35	2,180.56	0.00	2,180.56	910,088.26	0.00	910,088.26	150.82	0.00	150.82
广州和兴隆实业有限公司	12,500,737.48	58,509.56	12,559,247.04	2,553,815.66	0.00	2,553,815.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市和兴隆农产品有限公司	113,713,445.16	9,883,632.75	9,883,632.75	13,516,998.96	92,699,039.00	6,719,834.66	6,719,834.66	-44,851,422.08
北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	0.00	-224,184.65	-224,184.65	-999,190.05	0.00	-62.56	-62.56	88.26
广州和兴隆实业有限公司	6,262,014.82	-194,568.62	-194,568.62	-3,232,241.66	0.00	0.00	0.00	0.00

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况：无。

（2）交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益：无。

八、与金融工具相关的风险：无。

九、公允价值的披露：无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司第一大股东为自然人黄溪河先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况：无。

4、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	备注
黄溪河	股东、董事兼总经理	
黄建兴	股东、董事	
曹旭光	董事	
刘子敬	董事	
柳爱华	董事	
李力强	董事	
魏振	监事会主席	
刘建	监事	
胡定安	职工监事	
夏昌勇	财务副总裁	
黄建春	副总经理	
李煌	董事会秘书	
广东粤科钜华创业投资有限公司	股东	
广东红土创业投资有限公司	股东	
广州市龙裕投资管理有限公司	公司高管持股	
广东闽粤投资有限公司	黄溪河为执行董事、总经理，持股比例 30%	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
广东博亿斯投资管理有限公司	黄溪河为执行董事、经理	
金鸿药业股份有限公司	董事刘子敬	
广东粤科创业投资管理有限公司	投资总监刘子敬	
上海棕榈电脑系统有限公司	董事刘子敬	
广东浆纸交易所股份有限公司	监事会主席刘子敬	
广州市龙裕投资管理有限公司	股东李煌	
广州红土科信创业投资有限公司	董事、总经理曹旭光	
广东奥迪威传感科技股份有限公司	董事曹旭光	
深圳微点生物技术股份有限公司	董事曹旭光	
天地壹号饮料股份有限公司	董事曹旭光	广州市和兴隆食品科技股份有限公司客户
深圳市创新投资集团有限公司	投资总监曹旭光	
广东红土创业投资有限公司	常务副总经理曹旭光	
广东红土创业投资管理有限公司	总经理曹旭光	
珠海国佳新材股份有限公司	董事曹旭光	
柳青华	柳爱华的兄长，占湛江和兴隆食品科技有限公司 45%股份	

5、关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

（3）关联租赁情况 ：无。

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保是否已经履行完毕
黄溪河、黄建兴、	10,000,000.00	2017/4/12-2017/10/11	是
黄溪河、黄建兴、	10,000,000.00	2017/6/22-2018/6/21	否
黄溪河	10,050,000.00	2017/3/9-2018/3/8	否
黄溪河、黄建兴	10,000,000.00	2017/1/11-2018/1/8	否
黄溪河、黄建兴、李素霞（黄建兴配偶）	10,000,000.00	2017/6/19-2018/6/5	否
黄溪河	10,000,000.00	2017/5/8-2018/5/7	否
黄溪河、黄建兴	5,000,000.00	2017/6/22-2018/6/21	否
黄溪河、黄建兴	5,000,000.00	2017/6/22-2018/6/21	否
黄溪河、黄建兴、	20,000,000.00	2017/8/2-2018/8/1	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保是否已经履行完毕
黄溪河、黄建兴、	10,000,000.00	2017/8/2-2018/8/1	否
黄溪河、黄建兴	10,000,000.00	2017/11/3-2018/11/2	否
黄溪河、黄建兴	20,000,000.00	2017/11/3-2018/11/2	否
黄溪河、黄建兴	5,000,000.00	2017/1/11-2018/1/8	否
黄溪河	11,000,000.00	2017/5/8-2018/5/7	否
黄溪河、黄建兴、李素霞（黄建兴配偶）、	20,000,000.00	2017/8/18-2018/8/18	否
黄溪河、黄建兴、李素霞（黄建兴配偶）、	5,000,000.00	2017/8/18-2018/8/18	否
黄溪河	5,000,000.00	2017/12/19-2018/12/18	否
黄溪河、黄建兴、李素霞（黄建兴配偶）	5,000,000.00	2017/8/29-2018/8/29	否
黄溪河、黄建兴、李素霞（黄建兴配偶）	5,000,000.00	2017/8/29-2018/8/29	否
黄溪河、黄建兴	10,000,000.00	2017/11/3-2018/11/3	否
黄溪河、黄建兴	5,000,000.00	2017/8/2-2018/8/1	否

（5）关联方资金拆借：无。

（6）关联方资产转让、债务重组情况：无。

（7）关键管理人员报酬：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,258,200.00	1,477,800.00
人数	12	12

（8）其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黄溪河	20,000.00			

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	李素霞		390,000.00

7、关联方承诺：无。

十一、股份支付：无。

十二、承诺及或有事项：无。

十三、资产负债表日后事项：无。

十四、其他重要事项 ：

1、前期会计差错更正：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司报告分部是在不同地区经营的业务单元，由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果以决定向其配置资源并评价其业绩

本公司报告期内共有四个分部，分别为：

广东本部，负责广东及珠江三角的团餐及配送业务；

上海分部，负责上海市场的团餐及配送业务。

厦门分部，负责福建市场的团餐及配送业务。

湖北分部，负责湖北基地的农产品种植及配送业务。

（2）报告分部的财务信息

营业收入：

区域	本期发生额	上期发生额
广东	648,861,279.42	541,903,480.06
厦门	111,740,181.12	110,608,004.82
上海	52,821,931.35	58,389,468.99
湖北	23,569,723.50	26,923,612.50
贵州	3,268,274.67	2,869,165.73
合计	840,261,390.06	740,693,732.10

营业成本：

区域	本期发生额	上期发生额
广东	501,717,214.67	427,713,948.32
厦门	110,423,856.92	92,252,937.36
上海	43,926,944.06	46,474,258.85
湖北	19,055,240.44	19,793,276.01
贵州	2,223,702.38	1,576,190.78
合计	677,346,958.47	587,810,611.32

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

8、其他需披露的重要事项：无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	143,251,544.68	100.00	10,504,147.74	7.33	132,747,396.94
组合小计	143,251,544.68	100.00	10,504,147.74	7.33	132,747,396.94
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	143,251,544.68	100.00	10,504,147.74	7.33	132,747,396.94

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	79,070,083.97	100.00	4,700,033.13	5.94	74,370,050.84
组合小计	79,070,083.97	100.00	4,700,033.13	5.94	74,370,050.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合　计	79,070,083.97	100.00	4,700,033.13	5.94	74,370,050.84

（2）按组合计提坏账准备的应收账款：

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	126,383,211.21	6,319,160.55	5.00
1 至 2 年	15,461,234.09	3,092,246.82	20.00
2 至 3 年	628,718.03	314,359.02	50.00
3 年以上	778,381.35	778,381.35	100.00
合　计	143,251,544.68	10,504,147.74	7.33

续：

账　龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	76,932,415.56	3,846,620.78	5.00
1 至 2 年	722,086.20	144,417.24	20.00
2 至 3 年	1,413,174.21	706,587.11	50.00
3 年以上	2,408.00	2,408.00	100.00
合　计	79,070,083.97	4,700,033.13	5.94

（3）2017 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,804,114.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。。

（4）2017 年度实际核销的应收账款情况： 无。

（5）截止 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 30,352,932.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.19 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,155,378.35 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
山东省昌乐一中	13,617,904.15	9.51	680,895.21
福建师范大学	5,802,711.20	4.05	290,135.56

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
长沙亚飞餐饮管理有限公司	4,184,878.22	2.92	836,975.64
昆山登云科技职业学院	3,727,707.83	2.60	186,385.39
广州市蓝波旺餐饮管理服务有限公司	3,219,730.85	2.25	160,986.54
合　　计	30,352,932.25	21.19	2,155,378.35

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款： 无

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额： 无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	13,742,442.00	9.15	4,732,304.05	34.44	9,010,137.95
关联方、押金、保证金等组合	136,385,027.25	90.85			136,385,027.25
小计	150,127,469.25	100.00	4,732,304.05	3.25	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	150,127,469.25	100.00	4,732,304.05	3.25	145,395,165.20

续：

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	6,066,053.46	15.96	2,217,559.12	36.56	3,848,494.34
关联方、押金、保证金等组合	31,930,704.41	84.04			31,930,704.41
小计	37,996,757.87	100.00	2,217,559.12	5.84	35,779,198.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　计	37,996,757.87	100.00	2,217,559.12	5.84	35,779,198.75

（2）按组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,232,061.00	461,603.05	5.00
1 至 2 年	112,100.00	22,420.00	20.00
2 至 3 年	300,000.00	150,000.00	50.00
3 年以上	4,098,281.00	4,098,281.00	100.00
合　计	13,742,442.00	4,732,304.05	34.44

续：

账　龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,667,572.46	83,378.62	5.00
1 至 2 年	300,200.00	60,040.00	20.00
2 至 3 年	4,048,281.00	2,024,140.50	50.00
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合　计	6,066,053.46	2,217,559.12	36.56

（3）2017 年度计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,514,744.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

（5）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
客户保证金		11,415,997.56
押金	14,954,239.33	410,000.00
往来款	13,742,442.00	6,066,053.46
集团内关联方往来	121,430,787.92	20,104,706.85
合计	150,127,469.25	37,996,757.87

（6）截止 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
厦门和兴隆后勤服务公司	关联方	55,148,858.33	1 年内	36.73	
厦门市和兴隆食品科技有限公司	关联方	37,824,710.49	1 年内	25.20	
深圳和兴隆农产品有限公司	关联方	15,499,815.28	1 年内	10.32	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
湖北天门嘉祺农副产品有限公司（湖北和兴隆）	关联方	6,775,599.45	1 年内	4.51	
广州市粤膳品贸易有限公司	往来款	4,399,892.04	1 年内	2.93	219,994.60
合　　计	—	119,648,875.59	—	79.70	219,994.60

（7）涉及政府补助的应收款项：无

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	121,965,000.00		121,965,000.00	75,510,000.00		75,510,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	121,965,000.00		121,965,000.00	75,510,000.00		75,510,000.00

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市和兴隆农产品有限公司	25,000,000.00	9,000,000.00		34,000,000.00		
厦门市和兴隆食品科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海和兴隆餐饮管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州市菜蓝子农产品电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门市和兴隆后勤服务有限公司	20,000,000.00	27,255,000.00		47,255,000.00		
贵州和兴隆食品科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京和兴隆万宝永兴食品科技有限公司	510,000.00			510,000.00		
广州和兴隆实业有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
合计	75,510,000.00	46,455,000.00		121,965,000.00		

4、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	491,081,705.23	388,472,024.22	393,661,085.74	307,622,284.34

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,962,264.16	2,763,363.96	4,041,509.44	2,763,363.96
合　计	495,043,969.39	391,235,388.18	397,702,595.18	310,385,648.3

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-1,188,626.14	固定资产出售报废损益净额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,939,936.00	当期计入各科目的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,314.48	其他各项营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	13,625,995.38	
所得税影响额	2,174,565.56	

项目	本期发生额	说明
少数股东权益影响额	-18,733.62	
合计	11,470,163.44	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.47	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.77	0.62	0.62

广州市和兴隆食品科技股份有限公司

2018 年 4 月 24 日

（此页无正文）

第 17 页至第 74 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：		**主管会计工作负责人：**		**会计机构负责人：**	
签名：	黄溪河	签名：	黄溪河	签名：	夏昌勇
日期：	2018.04.24	日期：	2018.04.24	日期：	2018.04.24

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：

公司办公室