



海元国际

NEEQ:871946

深圳海元国际物流股份有限公司

SHENZHEN HAIYUAN INTERNATIONAL LOGISTICS CO.,LTD.



年度报告

——2018——

公司年度大事记



2018 年 3 月 5-7 日，参加新加坡 WCA 峰会。



2018年3月11日，举办2018年管理训练营-《慧眼识人-打造金牌面试官》。



2018 年 3 月 14-16 日，参加巴西圣保罗 Intermodal Expo。



2018 年 4 月 23-25 日，参加锦程物流峰会。



2018 年 7 月 24 日，参加深圳货代协会组织的会员企业考察活动。



2018 年 12 月 7 日，参加第五届中山
货代人交流大会。

目 录

第一节	声明与提示	6
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	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、海元国际、海元股份	指	深圳海元国际物流股份有限公司
股东大会	指	深圳海元国际物流股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳海元国际物流股份有限公司董事会
监事会	指	深圳海元国际物流股份有限公司监事会
“三会”	指	深圳海元国际物流股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	深圳海元国际物流股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	深圳海元国际物流股份有限公司现行有效章程
三会议事规则	指	深圳海元国际物流股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司、全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
EMC	指	长荣海运股份有限公司
APL	指	美国总统邮轮有限公司
WHL	指	万海航运股份有限公司
MCC	指	MCC 运输新加坡有限公司
CMA	指	法国达飞轮船公司
MOL	指	商船三井有限公司
MSK	指	马士基海陆有限公司
YAMATO	指	雅玛多国际物流有限公司
HANSHIN	指	阪神国际货运(香港)有限公司广州代表处
和记黄埔	指	和记黄埔三角洲港口-珠海国际货柜码头(高栏)有限公司
马士基	指	马士基海陆有限公司
地中海航运	指	地中海航运公司
达飞轮船	指	法国达飞轮船公司
CKYHE	指	中远集运、川崎汽船、阳明海运、韩进海运和德国胜利航运五大公司组建的 CKYHE 联盟
OCEAN Alliance	指	由中远集运、法国达飞轮船、台湾长荣海运和香港东方海外组成的全球最大集装箱航运联盟
THE Alliance	指	THE Alliance 是由六家班轮公司组成的航运联盟, 分别是赫伯罗特、阳明海运、商船三井、日本邮船、川崎汽船、韩进海运, 六家班轮公司现有运力总和约 350 万 TEU
TEU	指	是英文 Twenty-foot Equivalent Unit 的缩写。是以长度为 20 英尺的集装箱为国际计量单位, 也称国际标准箱单位。通常用来表示船舶装载集装箱的能力, 也

		是集装箱和港口吞吐量的重要统计、换算单位。
--	--	-----------------------

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。

公司负责人李芳城、主管会计工作负责人李光涛及会计机构负责人（会计主管人员）李光涛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 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
业务风险	公司处于传统国际货运代理行业，业务模式和利润来源比较单一，差异化服务少。行业中大多数中小规模的货代企业由于起步晚，基础设施不完善，服务范围限于提供揽货、订舱、报关、报验、进出口单证制作及货物运输等服务，企业普遍存在经营规模小，资金不足、人才素质不高，公司网络局限等问题。目前，公司在积极向现代物流服务企业转变，大力发展互联网物流服务平台和供应链服务等业务。从物流行业的发展前景来看，这种业务发展方向符合行业发展规律，有着良好的市场前景。但是公司目前融资渠道较窄，并且企业对于新的业务模式仍处于探索阶段，业务转型给物流企业带来一定的经营风险。
宏观经济波动及政策变化风险	公司所处的物流行业与全球宏观经济运行周期关联较为紧密，宏观经济周期波动，特别是进出口贸易的周期波动及国际油价波动对国际物流的影响尤为明显。且当前国际物流业务主要集中于东部沿海地区，物流行业存在区域性发展差异，沿海地区经济的发展状况将影响到相关企业对物流行业的需求，从而会直接影响到物流企业的经营状况。另外，虽然目前宏观政策有力地推动了物流行业的发展，但是一旦宏观政策发生不利变化或被不当执行，公司所处的物流行业将受到影响。
季节性风险	公司所处的国际货物运输代理行业存在明显的季节性。一般情况下第一、二季度收入占全年收入总量的五分之二，第三、四季度收入占全年收入的五分之三。四季度是海运行业的传统旺

	季。第一季度由于春节原因，工厂停工放假，一般元宵节后才开工，因此第一季度销售金额较低。在三月底、四月初恢复正常出货速度，因此公司第三、四季度收入恢复增长。
毛利率降低的风险	报告期内，毛利率呈下降趋势，公司业务发展初期销售业务主要以直客为主，单个订单金额较小，毛利率较高。随着公司业务发展，同行业务不断增加，且随着直客订单量增加，公司对客户做出一定让利，因此公司毛利率存在下降的风险。
人工成本上升风险	人工成本上升是国内企业当前共同面临的问题。员工工资不断提高，有利于企业的长远发展和社会稳定，也是企业社会责任的重要体现。随着公司业务规模的逐步扩大，为吸引和留住核心技术人才和管理人才，保持核心团队的稳定，公司不断完善激励机制，为核心人员提供有吸引力和竞争力的薪酬，引进优秀专业、经验丰富的技术人才和管理人才加盟。因此可能导致人工成本上升的风险。
汇率波动风险	报告期内，公司与供应商及客户开展业务均以人民币报价，结算时根据客户或供应商要求，并考虑公司自身情况选择以人民币或美元进行结算。随着公司业务扩展，以美元为结算货币的采购、销售订单的数量、金额以及美元账户余额都将大幅提升。因此美元汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。
应收账款坏账风险	报告期内，应收账款增长幅度较大。公司的应收账款的回收与公司客户的资信及经营状况有较大关系，如果公司客户出现经营情况或资金周转出现较大问题，公司面临应收账款坏账风险。
规模扩大后的管理风险	报告期内，海元国际销售收入呈上升趋势，随着公司业务规模的迅速扩张，经营规模的迅速扩大，将对公司的运营管理、市场营销和战略部署提出更高要求。
实际控制人不当控制风险	李芳城为公司的实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，李芳城为公司总经理，若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
内部控制风险	虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度，但由于公司改制为股份公司时间不长，新制度的执行情况尚未经过完整的实践检验。公司管理层在执行内部管理制度上存在经验不足的缺点，所以公司可能存在因内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳海元国际物流股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Haiyuan International Logistics Co.,Ltd.
证券简称	海元国际
证券代码	871946
法定代表人	李芳城
办公地址	深圳市罗湖区南湖街道嘉宾路 2018 号深华商业大厦 1409 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李光涛
职务	副总经理、财务总监、董事会秘书
电话	0755-22658975
传真	0755-22658937
电子邮箱	kennylee@szhyocean.com
公司网址	www.szhyocean.com
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区南湖街道嘉宾路 2018 号深华商业大厦 1409 室 518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳海元国际物流股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 3 月 9 日
挂牌时间	2017 年 9 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-58 装卸搬运和运输代理业-582 运输代理业-5821 货物运输代理
主要产品与服务项目	国际货物运输代理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	李芳城、林浩彬

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	91440300591884265G	否
注册地址	深圳市罗湖区南湖街道嘉宾路 2018 号深华商业大厦 1409 室	否
注册资本（元）	人民币 1000 万元	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	鲁友国、毛建国
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	40,819,177.22	31,522,031.96	29.49%
毛利率%	17.52%	18.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	441,169.37	77,968.17	465.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,965.63	77,968.06	-15.39%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.75%	0.68%	-
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）	0.56%	0.68%	-
基本每股收益	0.04	0.01	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,210,499.04	12,272,353.69	23.94%
负债总计	3,219,927.81	722,951.83	345.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,990,571.23	11,549,401.86	3.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.15	3.82%
资产负债率%（母公司）	21.17%	5.89%	-
资产负债率%（合并）	21.17%	5.89%	-
流动比率	4.57	16.25	-
利息保障倍数	-	-	-

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	675,255.27	-153,400.02	540.19%
应收账款周转率	8.10	9.92	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.94%	1.85%	-
营业收入增长率%	29.49%	23.57%	-
净利润增长率%	465.83%	-88.71%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	500,000.00
理财产品收益	271.65
非经常性损益合计	500,271.65
所得税影响数	125,067.91
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	375,203.74

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		3,578,346.70		2,778,488.22

应收票据				
应收账款	3, 578, 346. 70		2, 778, 488. 22	
其他应收款	167, 303. 24	167, 303. 24	169, 627. 27	169, 627. 27
应收利息				
应收股利				
固定资产	328, 520. 13	328, 520. 13	364, 210. 34	364, 210. 34
固定资产清理				
应付票据及应付账款		381, 300. 00		330, 000. 00
应付票据				
应付账款	381, 300. 00		330, 000. 00	
其他应付款	55, 816. 00	55, 816. 00	2, 400. 00	2, 400. 00
应付利息				
应付股利				
管理费用	3, 113, 862. 15	3, 113, 862. 15	2, 547, 431. 82	2, 547, 431. 82
研发费用				

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

深圳海元国际物流股份有限公司成立于2012年，公司自成立以来一直致力于为国内公司提供优质的国际货物运输代理服务。

公司提供的国际货运代理服务主要为海运代理服务及附加服务。其中，海运代理服务主要是为客户提供提供集装箱订舱运输服务，附加服务主要包括货代业务咨询、方案设计和全程客服。

公司依据客户实际需求、货物特性及航线具体情况等信息，为客户设计优质、高效的海运代理方案。公司拥有遍布世界各地的服务代理网络，与EMC、APL、WHL、MCC、CMA、MOL、MSK等世界著名的航运公司建立了良好的长期合作关系。可以在合理降低运输成本的同时，为客户提供涵盖订舱、货物运输、仓储、装卸、代理保险、报关报检等各个环节的国际货运代理服务，并通过方案设计、业务咨询服务以及全程客服为客户提供优质海运代理服务及配套解决方案。

公司提供的国际货运代理服务主要贴合以华南、华东、华北地区为主的出口业务实际需求，公司主力航线为东南亚航线、中东印巴航线、红海航线、欧地航线，业务经验丰富，能够提供成熟完善的海运代理服务及配套解决方案。目前，公司除现有主力航线外，已在东南亚、欧洲、俄罗斯、美国、加拿大、中南美、非洲等区域陆续扩展建立了代理网络。

公司的业务流程分为业务获取和业务执行两个主要阶段。在业务的获取阶段，公司通过为客户提供专业的货代业务咨询服务，明确客户业务需求，并根据客户的业务需求设计适合的国际海运代理全套解决方案。业务执行阶段主要是依据客户满意的货代方案提供订舱、拖车、缮制单证、报关报检、保险代办等海运代理服务，服务完成后与客户进行业务结算。公司在整个服务过程中为客户提供优质的全程客服及完备的售后服务，以确保海运代理的服务质量能够最大化满足客户需求。

在业务获取阶段，公司通过线上与线下宣传相结合的运营推广模式获取新客户、维护老客户，并通过定期拜访等方式对客户关系进行管理维护。公司根据客户需求情况，以及以往的合作经验为客户制定解决方案，具体包括集装箱类型选择、拖车及运输工具的价格对比、全套报关报检、购买保险计划及代办、海运全程跟踪控管等服务。

在业务的执行阶段，公司提出客户满意的全套海运代理解决方案后，锁定海运代理运输环节，严格执行货代方案，监控整个海运流程。除此之外，公司把全程客服作为业务执行阶段的服务重点，保证客户可以及时获知运输过程中的货物状态，及时反馈货物相关信息。

在整个运营过程中，公司通过对供应商或销售渠道商信息的整合分析，全程海运服务的监测与质量控制，完善的售后服务及客户管理，形成整个业务流程闭环，在确保业务流程运营流畅性的同时，不断加强公司的服务能力，提升全程海运代理服务合理性、安全性及高效性。优质的货代服务可以增强客户粘性，促进与客户长期合作关系的建立，并通过美誉度高的市场反馈为公司带来新的潜在业务。

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

2018 年公司实现营业收入 40,819,177.22 元，较去年同期增加 9,297,145.26 元，同比增长 29.49%；主要增加了新客户以及老客户的稳定合作。

公司 2018 年实现净利润 441,169.37 元，较上年同期增长 465.83%，主要是公司收到“新三板”挂牌补贴 500,000.00。

公司总资产 15,210,499.04 元，较上年同期增长 23.94%；归属挂牌公司的净资产为 11,990,571.23 元，较上年同期增长 3.82%。

公司拥有较为完整的服务网络，在多地建立起分公司，很好的搭建和完善了国内健全的物流服务体系，为后续的国际化进程奠定基础。丰富的客户资源，优质的服务和良好的口碑都成为扩大经营范围和规模的基础，从上游供应商手中获得更好的价格和服务，从而在市场竞争中占得先机，使公司在该类业务的服务能力方面具备优势。

公司目前由于规模所限，提供国际货运代理服务较大比例局限于相对发达地区的海港。公司虽建立了全球范围的合作网络，但还存在短板，公司业务主体过于偏重于华南市场，华东、华北市场发展不具备规模效应。国际货运代理业务是一项全球性的服务，分支网络的建立意味着优势服务范围的扩大。公司服务网络的局限，是现阶段公司在参与非优势区域竞争时的一项劣势。尽管公司在行业内拥有较高的知名度，但是公司规模与同行业上市公司相比仍然存在较大差距。为了进一步提高公司抗风险能力和品牌知名度，充分发挥公司技术优势，公司将进一步扩大经营规模，完善公司经营网络。

(二) 行业情况

近年来，我国海运贸易规模不断扩大，在亚洲地区经济贸易快速发展的推动下，亚洲航运业得到了长足的发展，国际航运资源进一步向亚洲地区集聚，其重心正在向东亚，尤其是向中国转移。东南亚地区自古以来就是“海上丝绸之路”的重要枢纽，我国将在平等互利的基础上，扩大对东盟国家开放，提高中国—东盟自由贸易区水平，发展好海洋合作伙伴关系。

传统的国际货运代理服务行业，业务结构单一，服务同质化严重，在产业链上下游中不具备竞争优势。随着世界经济一体化发展，传统的国际货运代理服务业不足以满足世界经济的发展需求，逐步进入行业转型期。2011 年，根据国务院提出的“物流企业一体化、社会化、网络化、规模化”的发展要求，国家在切实减轻物流企业负担，加大对物流业的土地政策支持力度，促进物流车辆便利通行，鼓励整合

物流设施资源，推进物流技术创新和应用等方面相继出台了相关鼓励政策，大力推进物流行业的发展。货代行业作为我国现代物流产业的一个重要组成部分，也是生产性服务业和服务贸易的重要组成部分，行业内的企业也在政府的鼓励和支持下积极进行业务转型。

1. 由“规模速度型”向“质量效益型”转变。伴随着市场竞争加剧，传统的依靠规模扩张获取增量收益的盈利模式受到挑战，物流业由规模速度型向质量效益型转变势在必行，具体体现为“五化”，企业品牌化、网络合理化、运营信息化、服务精益化、经营规范化。

2. 由“物流服务商”向“供应链服务商”转变。国际上物流发展经历了实物配送、综合物流和供应链管理三个阶段，当前，国际物流巨头都以物流为基础，为合作企业提供有效的供应链管理服务方案、为跨国公司提供“一站式快递服务解决方案”。因此，通过拓展物流服务功能、由“物流服务商”向“供应链服务商”转变是物流企业获取可持续竞争力的重要手段。

3. 由“独立扩张”向“联动发展”转变。当前，物流企业与制造、商贸、金融企业走向深度融合，国内市场和国际市场一体化加快，在此背景下，物流企业要做大做强、乃至实现跨国发展，就需要和生产制造企业、商贸流通企业联动发展。通过建立战略联动关系，共同实施扩张战略和走出去战略，实现合作共赢。同时，物流业内部也应加强整合，提升物流资源利用效率。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,424,043.83	55.38%	7,949,312.56	64.77%	5.97%
应收票据与应收账款	5,995,161.20	39.41%	3,578,346.76	29.16%	67.54%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	307,487.75	2.02%	328,520.13	2.68%	-6.4%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	2,552,373.65	16.67%	381,300.00	3.11%	569.39%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	15,210,499.04		12,272,353.69		23.94%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据及应收账款：2018 年期末应收票据与应收账款为 5,995,161.20 元，较上期期末增加 2,416,814.44 元，增幅为 67.54%；主要是大客户业务稳定，收入增多，大客户应收款结算周期较长，导致期末余额较大。

应付票据及应付账款：2018 年期末应付票据及应付账款为 2,552,373.65 元，较上期期末增加

2,171,073.65 元，增幅为 569.39%，随着公司规模的扩大，与供应商保持良好及稳定的合作关系，部分供应商予以公司一定的信用周期，因此期末应付票据及应付账款的余额较大。

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	40,819,177.22	—	31,522,031.96	—	29.49%
营业成本	33,666,014.62	82.48%	25,762,148.62	81.73%	30.68%
毛利率%	17.52%	—	18.27%	—	—
管理费用	2,932,227.71	7.18%	3,113,862.15	9.88%	-5.83%
研发费用	—	—	—	—	—
销售费用	3,880,684.54	9.51%	2,439,540.43	7.74%	59.07%
财务费用	63,300.42	0.16%	47,036.05	0.15%	34.58%
资产减值损失	127,200.76	0.31%	42,097.81	0.13%	202.16%
其他收益	—	—	—	—	—
投资收益	271.65	0.00%	20,760.15	0.07%	-98.69%
公允价值变动收益	—	—	—	—	—
资产处置收益	—	—	—	—	—
汇兑收益	—	—	—	—	—
营业利润	101,958.23	0.25%	109,464.78	0.35%	-6.86%
营业外收入	500,000.00	1.22%	0.11	0.00%	454,545,354.55%
营业外支出	—	—	—	—	—
净利润	441,169.37	1.08%	77,968.17	0.25%	465.83%

项目重大变动原因：

营业收入：本期营业收入较上期增加 9,297,145.26 元，增幅为 29.49%，主要是新客户增加，老客户稳定。

营业成本：本期营业成本较上期增加 7,903,866.00 元，增幅为 30.68%，主要是收入增加带动成本相应增加。

销售费用：本期销售费用较上期增加 1,441,144.11 元，增幅为 59.07%；其中职工薪酬比上期增加 1,405,177.72 元，增幅为 63.11%。主要是人员增加及老员工加薪，导致职工薪酬大幅增加。

管理费用：本期销售费用较上期减少 181,634.44 元，降幅为 5.83%，其中中介机构费用减少 822,666.67 元，降幅为 71.37%，主要是公司成功挂牌后，中介机构费用相应减少；职工薪酬比上期增加 225,580.13 元，增幅为 30.20%，主要是由于老员工加薪导致职工薪酬增加；租赁及物业费增加 268,107.68 元，增幅 32.88%，主要是公司扩大经营规模后，增加办公场所，导致办公室租赁费用大幅增长。

财务费用：本期财务费用较上期增加 16,264.37 元，增幅为 34.58%，其中银行手续费支出比上期增加 8,321.73 元，主要是公司业务量增加导致付款笔数增多，银行手续费增加。

资产减值损失：本期较上期增加 80152.95，增幅为 202.16%；主要是本期应收账款余额较上期有较大的增幅，坏账准备相应增多所致。

营业利润：本期较上期减少 7506.55，本期虽然管理费用中中介机构费用大幅减少，但公司扩大经营规模后，增加人员及办公场所，提高员工待遇，导致管理费用及销售费用中职工薪酬及办公室租赁费用大幅增长，导致营业利润相应降低。

营业外收入：本期营业外收入大幅增加的原因是公司收到“新三板”挂牌补贴 500,000.00 元。

净利润：本期较上期增加 363,201.20 元，主要原因为公司收到“新三板”挂牌补贴 500,000.00 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	40,819,177.22	31,522,031.96	29.49%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	33,666,014.62	25,762,148.62	30.68%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国际货运代理收入	40,819,177.22	100%	31,522,031.96	100%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

无

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市中渤光电有限公司	3,594,402.56	8.81%	否
2	东莞市东泉模具材料有限公司	3,289,028.00	8.06%	否
3	润和生物医药科技（汕头）有限公司	2,379,118.00	5.83%	否
4	广州易可国际货运代理有限公司	1,952,288.00	4.78%	否
5	东莞市元圆源电子有限公司	1,614,618.35	3.96%	否
合计		12,829,454.91	31.44%	-

(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	深圳永航国际船务代理有限公司	7,093,240.19	21.07%	否
2	美国总统轮船(中国)有限公司广州分公司	2,851,963.46	8.47%	否
3	深圳市锐泰国际物流有限公司	2,297,071.06	6.82%	否
4	深圳海意德国际货运代理有限公司	1,708,932.31	5.08%	否

5	马士基（中国）航运有限公司广州分公司	1,362,166.74	4.05%	否
合计		15,313,373.76	45.49%	-

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	675,255.27	-153,400.02	540.19%
投资活动产生的现金流量净额	-188,228.35	-49,039.85	-283.83%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增加的原因因为收入增加，其中收到“新三板”挂牌补贴 500,000.00。
投资活动产生的现金流量净额增加的原因主要是本期固定资产、无形投资比上期增加。
本期公司未发生筹资活动。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

购买理财产品收益 271.65 元。

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。报告期内除以上会计政策变更外，无其他重要会计政策变更。

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

公司在生产经营过程中，承担社会责任，诚信经营，自觉履行纳税义务，积极创造就业机会，保障员工合法权益。

三、 持续经营评价

公司主营业务明确，经营情况良好；有经验丰富的管理团队及优秀的业务人员；上下游合作关系稳定；具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、业务风险

公司处于传统国际货运代理行业，业务模式和利润来源比较单一，差异化服务少。行业中大多数中小规模的货代企业由于起步晚，基础设施不完善，服务范围限于提供揽货、订舱、报关、报验、进出口单证制作及货物运输等服务，企业普遍存在经营规模小，资金不足、人才素质不高，公司网络局限等问题。目前，公司在积极向现代物流服务企业转变，大力发展互联网物流服务平台和供应链服务等业务。从物流行业的发展前景来看，这种业务发展方向符合行业发展规律，有着良好的市场前景。但是公司目前融资渠道较窄，并且企业对于新的业务模式仍处于探索阶段，业务转型给物流企业带来一定的经营风险。

为应对风险，公司扩大经营规模，完善业务网络布局；加强高素质人才的培养和引进。

2、宏观经济波动及政策变化的风险

公司所处的物流行业与全球宏观经济运行周期关联较为紧密，宏观经济周期波动，特别是进出口贸易的周期波动及国际油价波动对国际物流的影响尤为明显。且当前国际物流业务主要集中于东部沿海地区，物流行业存在区域性发展差异，沿海地区经济的发展状况将影响到相关企业对物流行业的需求，从而会直接影响到物流企业的经营状况。另外，虽然目前宏观政策有力地推动了物流行业的发展，但是一旦宏观政策发生不利变化或被不当执行，公司所处的物流行业将受到影响。

公司加强对客观经济信息的收集和研究，提高预测和分析能力，提前采取应对措施。合理的优化业务结构，扩大客户群体，降低宏观经济对公司个体方面的影响。

3、季节性风险

公司所处的国际货物运输代理行业存在明显的季节性。一般情况下第一、二季度收入占全年收入总量的五分之二，第三、四季度收入占全年收入的五分之三。四季度是海运行业的传统旺季。第一季度由于春节原因，工厂停工放假，一般元宵节后才开工，因此第一季度销售金额较低。在三月底、四月初恢复正常出货速度，因此公司第三、四季度收入恢复增长。

公司在淡季时，加强对客户的管理和维护；多挖掘潜在客户，以求在旺季时达成合作，抵减淡季的不利影响。

4、毛利率降低的风险

报告期内，毛利率呈下降趋势，公司业务发展初期销售业务主要以直客为主，单个订单金额较小，毛利率较高。随着公司业务发展，同行业务不断增加，且随着直客订单量增加，公司对客户做出一定让利，因此公司毛利率存在下降的风险。

为有效减小上述风险对公司的经营影响，公司将持续提升主营业务的核心竞争力，巩固公司业务在服务、成本和规模上的优势；坚持实施品牌战略，提升海元国际形象，努力向用户提供优质的服务；在保持稳定现有客户和市场的基础上，积极开拓和培育新区域、新市场、新客户。

5、人工成本上升风险

人工成本上升是国内企业当前共同面临的问题。员工工资不断提高，有利于企业的长远发展和社会稳定，也是企业社会责任的重要体现。随着公司业务规模的逐步扩大，为吸引和留住核心技术人才和管理人才，保持核心团队的稳定，公司不断完善激励机制，为核心人员提供有吸引力和竞争力的薪酬，引进优秀专业、经验丰富的技术人才和管理人才加盟。因此可能导致人工成本上升的风险。

为有效减小上述风险对公司的经营影响，公司一方面以优秀人才带动公司业务的快速发展，快速提升盈利水平；另一方面通过加强对全员培训、整体素质提升，提高员工工作质量和工作效率，以此降低人工成本上升的影响。

6、汇率波动风险

报告期内，公司与供应商及客户开展业务均以人民币报价，结算时根据客户或供应商要求，并考虑公司自身情况选择以人民币或美元进行结算。随着公司业务扩展，以美元为结算货币的采购、销售订单的数量、金额以及美元账户余额都将大幅提升。因此美元汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。

为有效减小上述风险对公司的经营影响，公司主要采取将外币收入与外币支出相匹配的方式降低汇率风险。未来，随着公司业务规模的逐步扩大，计划择机选择外汇套期保值等手段来规避汇兑风险，加强对国际汇率变动的分析与研究，作好汇率变动的管理，以减少汇率波动的影响。

7、应收账款坏账风险

应收账款增长幅度较大。公司的应收账款的回收与公司客户的资信及经营状况有较大关系，如果公司客户出现经营情况或资金周转出现较大问题，公司面临应收账款坏账风险。

为有效减小上述风险对公司的经营影响，公司建立有体系的收款管理制度，提高管理应收账款的能力；严格执行企业内控制度，加强财务监督，使财务工作处于主动地位；建立完善的赊销制度，了解客户资信状况，划分客户信用等级，对金额大或风险大的赊销客户加强监控。

8、规模扩大后的管理风险

报告期内，海元国际销售收入呈上升趋势，随着公司业务规模的迅速扩张，经营规模的迅速扩大，将对公司的运营管理、市场营销和战略部署提出更高要求。

为有效减小上述风险对公司的经营影响，公司应进一步完善现有管理体制和激励制度，提高公司团队的管理水平、维持管理人才队伍稳定性，以此应对规模扩大后的管理风险。

9、实际控制人不当控制风险

李芳城为公司的实际控制人，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，李芳城为公司总经理，若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

为应对风险，公司按照现代公司治理机制对公司重大事项进行表决，把公司高级管理人员的利益同公司发展结合起来，筹划实施高级管理人员的股权激励计划，激发公司高管人员的主观能动性和监督管理意识。

10、内部控制风险

虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度，但由于公司改制为股份公司时间不长，新制度的执行情况尚未经过完整的实践检验。公司管理层在执行内部管理制度上存在经验不足的缺点，所以公司可能存在因内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的风险。

为有效减小上述风险对公司的经营影响，一方面，公司管理层将继续严格遵守各项内部规章制度治理公司；另一方面，公司将适时引进技术、管理等领域内有成熟经验的人才和团队，进一步提高公司管理团队的整体水平和能力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	
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）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）承诺事项的履行情况

1、公司挂牌时，为避免与公司发生同业竞争，公司实际控制人、持股 5%以上的自然人股东以及董事、监事、高级管理人员分别出具了避免同业竞争的《声明、承诺与保证》。报告期内，公司实际控制人、持股 5%以上的自然人股东以及董事、监事、高级管理人员无违反承诺情况。

2、关于防止股东及其关联方占用或者转移公司资金，减少和规范与公司的关联交易，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员分别出具了关于规范和减少关联交易的《声明、承诺与保证》，报告期内，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0.00	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,655,000	36.55%	0.00	3,655,000	36.55%
	董事、监事、高管	10,000,000	100.00%	0.00	10,000,000	100.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		10,000,000	—	0.00	10,000,000	—
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林浩彬	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	4,900,000	0
2	李芳城	3,655,000	0	3,655,000	36.55%	3,655,000	0
3	林贻堃	600,000	0	600,000	6.00%	600,000	0
4	蔡安娜	420,000	0	420,000	4.20%	420,000	0
5	林勤坚	225,000	0	225,000	2.25%	225,000	0
合计		9,800,000	0	9,800,000	98.00%	9,800,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：林浩彬与李芳城签署了《一致行动协议》，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

自然人林浩彬目前持有公司 4,900,000 股，占比 49.00%，为公司的第一大股东，现任公司董事长。自然人李芳城目前持有公司 3,655,000 股，占比 36.55%，为公司的第二大股东，现任公司董事、总经理。林浩彬、李芳城二人持股均不足 50%，单个人均不足以控制公司股东大会。公司共有股东 6 人，持股的 4 名股东均为公司董事会成员，单个股东亦不足以控制公司董事会。因此，公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

林浩彬与李芳城签署了《一致行动协议》及其补充协议，根据约定李芳城最终能够对公司的经营管理、重大决策产生决定性影响。结合公司设立至今的股权结构、治理情况来看，李芳城始终持有超过公司30%的股权，并长期担任公司的总经理职位，对公司的决策有重大影响。因此，李芳城为公司的实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

李芳城先生，男，公司董事兼总经理，本科学历，1982年1月出生，中国国籍，助理经济师，无境外永久居留权。2005年3月至2005年6月，任雅玛多国际物流有限公司业务代表；2005年12月至2007年7月，任珠海国际货柜码头（高栏）有限公司管理培训生；2007年8月至2008年6月，任阪神国际货运（香港）有限公司广州代表处业务代表；2008年7月至2012年3月，任深圳市海康国际货运代理有限公司汕头办事处经理；2012年4月至2016年10月，任海元有限执行董事兼经理；2016年10月至今，任海元股份董事兼总经理，董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
林浩彬	董事长	男	1980年9月	本科	2016年10月1日-2019年9月30日	是
李芳城	董事、总经理	男	1982年1月	本科	2016年10月1日-2019年9月30日	是
李光涛	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	1981年4月	本科	2016年10月1日-2019年9月30日	是
林貽堃	董事	男	1980年11月	中专	2016年10月1日-2019年9月30日	否
郑慕强	董事	男	1981年11月	1981年4月	2016年10月1日-2019年9月30日	否
林元财	监事会主席	男	1981年8月	高中	2016年10月1日-2019年9月30日	是
蔡安娜	监事	女	1980年3月	大专	2016年10月1日-2019年9月30日	否
林勤坚	监事	男	1980年8月	大专	2016年10月1日-2019年9月30日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

林浩彬和李芳城签署了《一致行动协议》，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林浩彬	董事长	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	0
李芳城	董事、总经理	3,655,000	0	3,655,000	36.55%	0
李光涛	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	200,000	0	200,000	2.00%	0
林怡堃	董事	600,000	0	600,000	6.00%	0
蔡安娜	监事	420,000	0	420,000	4.20%	0
林勤坚	监事	225,000	0	225,000	2.25%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
销售人员	39	48
后勤人员	15	22
财务人员	7	10
员工总计	64	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	20	32
专科	26	33

专科以下	18	18
员工总计	64	83

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：

薪酬制度：公司制定了薪酬和考核制度。员工薪酬主要包括基本工资和奖金等。公司与员工签订《劳动合同》，根据《社会保险法》和《住房公积金管理条例》规定，在签订劳动合同后及时为员工办理社会保险和住房公积金手续。

人才引进：根据公司发展规划、年度经营状况，岗位需求情况，编制并上报人才需求计划，明确需求人才的数量、专业、层次、要求，开拓猎聘网站、内部人员推荐、社会招聘、校园招聘等渠道以引进优秀人才，坚持培养与引进并举，为公司持续、健康发展提供人才保障。

培训计划：报告期内，为推进人才成长与公司发展，开展了新员工入职培训，外部专业技能和产品培训，岗位培训，法务培训等形式的知识技能转移会议，提升员工各项技能。保障公司战略目标的实现。报告期内，公司无需承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 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

2018 年，公司根据《公司法》、《证券法》以及《中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等制度。股东大会、董事会、监事会制度的规范运作情况良好。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求。不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，股份公司和相关人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，可切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司《业务细则》及《公司章程》的规定，公司董事会就公司治理机制的执行情况进行了充分的讨论及相应评估。经公司董事会评估后认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高决策科学性，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合相关法律、法规及规范性文件的要求。

报告期内，公司股东大会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，报告期内的股东大会会议及形成的决议均合法有效。公司信息披露准确、真实、完整、及时。董事会认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供核实的保护和平等的权利。

公司的各项制度对重大事项决策流程和决策权做了明确规定，对于重大事项需要提交股东大会审议的，公司均严格按照《股东大会议事规则》和全国中小企业股份转让系统规则的要求执行，以确保公司所有股东充分行使合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重

大过失。公司重大经营决策、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，且均通过公司董事会或股东大会审议。截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生任何修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2018年4月26日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过关于公司2017年度董事会工作报告的议案、关于公司2017年度总经理工作报告的议案、关于公司2017年年度报告及年报摘要的议案、关于公司2017年度利润分配方案的议案、关于公司2017年度财务决算报告的议案、关于公司2017年度财务预算报告的议案、关于续聘2018年度会计师事务所的议案、关于设立《年度报告重大差错责任追究制度》的议案、关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案。 2018年8月28日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过关于2018年半年度报告的议案。
监事会	2	2018年4月26日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过关于公司2017年度监事会工作报告的议案、关于公司2017年年度报告及年报摘要的议案、关于公司2017年度利润分配方案的议案、关于公司2017年度财务决算报告的议案、关于公司2017年度财务预算报告的议案、关于续聘2018年度会计师事务所的议案、关于设立《年度报告重大差错责任追究制度》的议案。 2018年8月28日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过关于2018年半年度报告的议案。
股东大会	1	2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过关于公司2017年度董事会工作报告的议案、关于公司2017年度监事会工作报告的议案、关于公司2017年年度报告及年报摘要的议案、关于公司2017年度利润分配方案的议案、关于公司2017年度财务决算报告的议案、关于公司2018年度财务预算报告的议案、

		关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案、关于设立<<年度报告重大差错责任追究制度>>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

截至报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。公司全体董事能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末公司在册股东 6 名，包括 6 名自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保障中小股东享有平等权利。

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。三会成员符合相关任职要求，依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象和重大缺陷。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了三会制度，完善了股东大会、董事会、监事会法人治理结构，完善了科学决策机制。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会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。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，制定了规范的《信息披露管理制度》，做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。同时积极做好在册股东和潜在投资者的日常沟通工作，使其及时了解公司业务和经营情况，通过信息披露与交流，增进投资者对公司的了解和认同，以便于做出合理决策。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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。公司依据国家有关法律法规和《公司章程》的规定，建立健全了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务的独立性

公司的主营业务是国际货物运输代理。公司拥有开展主营业务须具备的业务资质资格，具有健全的部门设置、完整的业务运营流程和模式，独立承担责任和风险，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司业务独立于实际控制人控制的其他企业，公司与实际控制人及其控制的其他企业亦不存在同业竞争，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司业务独立。

(二) 资产的独立性

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资产被实际控制人违法占用的情形，也不存在为实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。公司为了防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，不存在股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司资产独立。

(三) 人员的独立性

公司建立了与其业务规模相适应的人员规模和人事制度，公司依法聘用员工，按照劳动合同确立双方的权利和义务。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司人员独立。

(四) 财务的独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司及分公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东任意干预公司资金使用的情况。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和办理社会保险。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(五) 机构的独立性

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。同时，公司设立了独立的职能部门。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司《业务细则》及《公司章程》的规定，公司董事会就公司治理机制的执行情况进行了充分的讨论及相应评估。

公司董事会认为，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险管理制度等内部控制制度，能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露 规则》等法律、法规及其他规范性文件，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行上述制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 22-00035 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	鲁友国、毛建国
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 22-00035 号

深圳海元国际物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳海元国际物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲁友国

中 国 • 北 京

中国注册会计师：毛建国

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	8,424,043.83	7,949,312.56
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			
应收票据及应收账款	五（二）	5,995,161.20	3,578,346.76
其中：应收票据			
应收账款	五（二）	5,995,161.20	3,578,346.76
预付款项	五（三）	10,420.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	189,120.41	167,303.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（五）	103,965.65	55,637.65
流动资产合计		14,722,711.10	11,750,600.21
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（六）	307,487.75	328,520.13
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（七）	70,666.49	7,399.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（八）	30,750.00	138,750.00
递延所得税资产	五（九）	78,883.70	47,083.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		487,787.94	521,753.48
资产总计		15,210,499.04	12,272,353.69
流动负债：			
短期借款		-	-
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			
应付票据及应付账款	五（十）	2,552,373.65	381,300.00
其中：应付票据			
应付账款	五（十）	2,552,373.65	381,300.00
预收款项	五（十一）	153,446.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十二）	362,065.60	271,318.00
应交税费	五（十三）	113,586.56	14,517.83
其他应付款	五（十四）	38,456.00	55,816.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,219,927.81	722,951.83
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			
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		3,219,927.81	722,951.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	1,149,127.64	1,149,127.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五（十七）	84,144.37	40,027.43
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	757,299.22	360,246.79
归属于母公司所有者权益合计		11,990,571.23	11,549,401.86
少数股东权益			
所有者权益合计		11,990,571.23	11,549,401.86
负债和所有者权益总计		15,210,499.04	12,272,353.69

法定代表人：李芳城主管会计工作负责人：李光涛会计机构负责人：李光涛

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		40,819,177.22	31,522,031.96
其中：营业收入	五（十九）	40,819,177.22	31,522,031.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,717,490.64	31,433,327.33
其中：营业成本	五（十九）	33,666,014.62	25,762,148.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十）	48,062.59	28,642.27
销售费用	五（二十一）	3,880,684.54	2,439,540.43
管理费用	五（二十二）	2,932,227.71	3,113,862.15
研发费用			
财务费用	五（二十三）	63,300.42	47,036.05
其中：利息费用			
利息收入	五（二十三）	1,976.71	3,693.62
资产减值损失	五（二十四）	127,200.76	42,097.81
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二十五）	271.65	20,760.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,958.23	109,464.78
加：营业外收入	五（二十六）	500,000.00	0.11
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		601,958.23	109,464.89
减：所得税费用	五（二十七）	160,788.86	31,496.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		441,169.37	77,968.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		441,169.37	77,968.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		441,169.37	77,968.17
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		441,169.37	77,968.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		441,169.37	77,968.17
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.01

法定代表人：李芳城主管会计工作负责人：李光涛会计机构负责人：李光涛

（三） 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		38,428,608.02	30,675,152.66
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（二十九）	8,001,976.71	3,165,539.62
经营活动现金流入小计		46,430,584.73	33,840,692.28
购买商品、接受劳务支付的现金		31,505,360.98	25,617,348.62
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		4,515,321.52	2,867,746.90
支付的各项税费		141,582.91	143,631.91
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	9,593,064.05	5,365,364.87
经营活动现金流出小计		45,755,329.46	33,994,092.30
经营活动产生的现金流量净额		675,255.27	-153,400.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		271.65	20,760.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,271.65	8,020,760.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,500.00	69,800.00
投资支付的现金		50,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		238,500.00	8,069,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-188,228.35	-49,039.85
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,295.65	-9,904.24
五、现金及现金等价物净增加额		474,731.27	-212,344.11
加：期初现金及现金等价物余额		7,949,312.56	8,161,656.67
六、期末现金及现金等价物余额		8,424,043.83	7,949,312.56

法定代表人：李芳城主管会计工作负责人：李光涛会计机构负责人：李光涛

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,149,127.64				40,027.43		360,246.79		11,549,401.86
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	10,000,000.00				1,149,127.64				40,027.43		360,246.79		11,549,401.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									44,116.94		397,052.43		441,169.37
（一）综合收益总额											441,169.37		441,169.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									44,116.94		-44,116.94		

1. 提取盈余公积									44,116.94		-44,116.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（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	10,000,000.00				1,149,127.64				84,144.37		757,299.22		11,990,571.23

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,149,127.64				32,230.61		290,075.44		11,471,433.69
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	10,000,000.00				1,149,127.64				32,230.61		290,075.44		11,471,433.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,796.82		70,171.35		77,968.17
（一）综合收益总额											77,968.17		77,968.17
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									7,796.82		-7,796.82		
1．提取盈余公积									7,796.82		-7,796.82		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													

(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	10,000,000.00				1,149,127.64				40,027.43		360,246.79		11,549,401.86

法定代表人：李芳城主管会计工作负责人：李光涛会计机构负责人：李光涛

深圳海元国际物流股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳海元国际物流股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 2012 年 3 月 9 日，取得深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440307106054509 的《企业法人营业执照》（现持有统一社会信用代码为 91440300591884265G 的营业执照）。公司类型：股份有限公司；公司住所：深圳市罗湖区南湖街道嘉宾路 2018 号深华商业大厦 1409 室；法定代表人：李芳城；注册资本：人民币壹仟万元整，实收股本：壹仟万元整。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司业务属于货运代理服务行业，经营范围为“海上国际货运代理、航空国际货运代理、陆路国际货运代理；信息咨询（不含职业介绍及其他国家禁止、限制项目）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。”

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：预计自报告期末起 12 个月内不存在对公司的持续经营能力产生重大不利影响的情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 外币业务

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。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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	应收款项账面余额在 30.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
---------	-----------

组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	应收政府款项、与关联方的应收款项及其他具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	应收政府款项、押金、关联方往来款等，风险很小，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

(八) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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：运输设备、办公设备、电子设备等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	3	5	31.67

(九) 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方法分别为：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；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为：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；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。

(十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十一) 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。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。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十三) 收入

1、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

2、收入确认的具体方法

本公司主营业务为货运代理，确认收入的具体方法如下：

在代理运输的货物已经装船离港，发生的劳务成本能够可靠计量时，按合同约定的货运代理费金额确认收入。

(十四) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本

金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更情况及受影响的报表项目

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该

通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收账款	5,995,161.20	3,578,346.76	应收账款：3,578,346.76
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	189,120.41	167,303.24	其他应收款：167,303.24
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	307,487.75	328,520.13	固定资产：328,520.13
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付账款	2,552,373.65	381,300.00	应付账款：381,300.00
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	38,456.00	55,816.00	其他应付款：55,816.00
6. 管理费用列报调整	管理费用	2,932,227.71	3,113,862.15	管理费用：3,113,862.15

报告期内除以上会计政策变更外，无其他重要会计政策变更。

2、会计估计变更情况

本报告期内本公司不存在重要的会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本报告期内本公司不存在重要的前期会计差错更正。

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。	6%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司从事国际货运代理业务，根据国家税务总局《国家税务总局关于国际货运运输代

理服务有关增值税问题的公告》（2014 第 42 号公告）、《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的相关规定，本公司所属的东莞分公司自 2014 年 10 月 1 日起、中山分公司自 2015 年 12 月 1 日起、深圳公司自 2016 年 5 月 1 日起，汕头分公司自 2016 年 4 月 1 日、广州分公司自 2017 年 12 月 1 日起、佛山分公司自 2017 年 12 月 1 日起、重庆分公司自 2017 年 12 月 1 日起取得的国际货运代理服务收入免征增值税。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	108,897.53	114,659.85
银行存款	8,315,146.30	7,834,652.71
合 计	8,424,043.83	7,949,312.56

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	6,310,696.00	3,766,680.80
减：坏账准备	315,534.80	188,334.04
合 计	5,995,161.20	3,578,346.76

1. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,310,696.00	100.00	315,534.80	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,310,696.00	100.00	315,534.80	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,766,680.80	100.00	188,334.04	5.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,766,680.80	100.00	188,334.04	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,310,696.00	5.00	315,534.80	3,766,680.80	5.00	188,334.04
合 计	6,310,696.00	5.00	315,534.80	3,766,680.80	5.00	188,334.04

(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为 127,200.76 元；本期没有收回或转回坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市中渤光电有限公司	2,163,966.65	34.29	108,198.33
东莞市东泉模具材料有限公司	2,028,741.00	32.15	101,437.05
东莞市中泽进出口有限公司	528,724.00	8.38	26,436.20
广州奥莱国际货运代理有限公司	394,564.50	6.25	19,728.23
广州易可国际货运代理有限公司	296,260.00	4.69	14,813.00
合 计	5,412,256.15	85.76	270,612.81

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,420.01	100.00	0.00	0.00
合 计	10,420.01	100.00	0.00	0.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
华南中远海运集装箱运输有限公司中山分公司	9,042.00	86.78
达飞轮船（中国）有限公司深圳分公司	1,364.17	13.09
上海德圣船务有限公司深圳分公司	13.84	0.13
合 计	10,420.01	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款项	189,120.41	167,303.24
减：坏账准备		
合 计	189,120.41	167,303.24

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	189,120.41	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	189,120.41	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	167,303.24	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	167,303.24	100.00		

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴社保公积金	33,530.41	25,244.24
押金	155,590.00	140,434.00
其他	0.00	1,625.00
合 计	189,120.41	167,303.24

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
碧豪发展有限公司	押金	72,800.00	1-2 年	38.49	0.00
马玲玉	押金	22,220.00	1 年以内	11.75	0.00
中山市东融开发有限公司	押金	20,290.00	1 年以内	10.73	0.00
深圳市平利达物业管理有限公司	押金	18,000.00	2-3 年	9.52	0.00
黄冬梅	押金	18,000.00	1 年以内	9.52	0.00
合 计		151,310.00		80.01	0.00

(五) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	55,637.65	55,637.65
预付租金	48,328.00	0.00
合 计	103,965.65	55,637.65

(六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	307,487.75	328,520.13
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	307,487.75	328,520.13

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	307,400.00	165,864.04	154,998.00	628,262.04
2.本期增加金额		108,500.00		108,500.00
(1) 购置		108,500.00		108,500.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	307,400.00	274,364.04	154,998.00	736,762.04
二、累计折旧				
1.期初余额	88,789.38	143,704.37	67,248.16	299,741.91
2.本期增加金额	73,007.52	27,524.82	29,000.04	129,532.38
(1) 计提	73,007.52	27,524.82	29,000.04	129,532.38
3.本期减少金额				
4.期末余额	161,796.90	171,229.19	96,248.20	429,274.29
三、减值准备				
四、账面价值				
1.期末账面价值	145,603.10	103,134.85	58,749.80	307,487.75
2.期初账面价值	218,610.62	22,159.67	87,749.84	328,520.13

(七) 无形资产

项目	计算机软件	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	37,000.00	37,000.00
2. 本期增加金额	80,000.00	80,000.00
(1) 购置	80,000.00	80,000.00

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	117,000.00	117,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	29,600.16	29,600.16
2. 本期增加金额	16,733.35	16,733.35
(1) 计提	16,733.35	16,733.35
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	46,333.51	46,333.51
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	70,666.49	70,666.49
2. 期初账面价值	7,399.84	7,399.84

(八) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
保险费	7,500.00	0.00	3,000.00	0.00	4,500.00
装修费	131,250.00	0.00	105,000.00	0.00	26,250.00
合 计	138,750.00	0.00	108,000.00	0.00	30,750.00

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	78,883.70	315,534.80	47,083.51	188,334.04
小 计	78,883.70	315,534.80	47,083.51	188,334.04

(十) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,552,373.65	381,300.00
合 计	2,552,373.65	381,300.00

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,552,373.65	381,300.00
合 计	2,552,373.65	381,300.00

(十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	153,446.00	0.00
合 计	153,446.00	0.00

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	271,318.00	4,241,926.73	4,151,179.13	362,065.60
离职后福利-设定提存计划	0.00	362,609.87	362,609.87	0.00
合 计	271,318.00	4,604,536.60	4,513,789.00	362,065.60

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	271,318.00	3,948,461.33	3,857,713.73	362,065.60
社会保险费	0.00	183,770.40	183,770.40	0.00
其中： 医疗保险费	0.00	148,826.80	148,826.80	0.00
工伤保险费	0.00	15,591.14	15,591.14	0.00
生育保险费	0.00	19,352.46	19,352.46	0.00
住房公积金	0.00	109,695.00	109,695.00	0.00
合 计	271,318.00	4,241,926.73	4,151,179.13	362,065.60

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	348,794.66	348,794.66	0.00
失业保险费	0.00	13,815.21	13,815.21	0.00
合 计	0.00	362,609.87	362,609.87	0.00

(十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	111,188.46	9,272.46
个人所得税	2,398.10	5,245.37
合 计	113,586.56	14,517.83

(十四) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	38,456.00	55,816.00

合 计	38,456.00	55,816.00
-----	-----------	-----------

1.其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
水电费	600.00	600.00
押金	0.00	55,216.00
租金	37,856.00	0.00
合 计	38,456.00	55,816.00

(十五) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00
其中：林浩彬	4,900,000.00						4,900,000.00
李芳城	3,655,000.00						3,655,000.00
林贻堃	600,000.00						600,000.00
蔡安娜	420,000.00						420,000.00
林勤坚	225,000.00						225,000.00
李光涛	200,000.00						200,000.00
合 计	10,000,000.00						10,000,000.00

(十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,149,127.64	0.00	0.00	1,149,127.64
合 计	1,149,127.64	0.00	0.00	1,149,127.64

(十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	40,027.43	44,116.94	0.00	84,144.37
合 计	40,027.43	44,116.94	0.00	84,144.37

(十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	360,246.79	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	360,246.79	
加：本期归属于母公司股东的净利润	441,169.37	

减：提取法定盈余公积	44,116.94	10%
期末未分配利润	757,299.22	

(十九) 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
国际货物运输代理	40,819,177.22	33,666,014.62	31,522,031.96	25,762,148.62
合 计	40,819,177.22	33,666,014.62	31,522,031.96	25,762,148.62

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	37,234.30	28,642.27
残疾人保障金	10,828.29	
合 计	48,062.59	28,642.27

(二十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,631,887.80	2,226,710.08
邮电通讯费	70,101.14	67,961.68
业务宣传费	110,609.60	89,239.67
保险费	20,900.00	17,380.00
业务招待费	3,500.00	2,478.00
差旅费	26,467.00	19,567.90
车辆费用	16,939.00	15,823.10
其他	280.00	380.00
合 计	3,880,684.54	2,439,540.43

(二十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	972,648.80	747,068.67
租赁、物业管理费	1,083,492.58	815,384.90
业务招待费	47,243.00	38,826.89
办公费	46,034.53	21,708.64
保险费	3,000.00	3,000.00
邮电通讯费	14,171.00	26,271.59
中介机构费用	330,000.00	1,152,666.67
招聘费	54,180.00	7,719.00
水电费	11,585.00	8,275.00
快递费	48,245.98	20,159.78
车辆费用	30,080.33	29,040.76
装修费摊销	105,000.00	105,000.00
无形资产摊销	16,733.35	7,400.04
折旧费	129,532.38	105,490.21
差旅费	29,532.16	24,483.56
其他	10,748.60	1,366.44
合 计	2,932,227.71	3,113,862.15

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	1,976.71	3,693.62
汇兑损失	32,741.76	9,904.24
减：汇兑收益	20,446.11	
手续费支出	43,572.58	35,250.85
其他支出	9,408.90	5,574.58
合 计	63,300.42	47,036.05

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	127,200.76	42,097.81
合 计	127,200.76	42,097.81

(二十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	271.65	20,760.15
合 计	271.65	20,760.15

(二十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
新三板挂牌资助项目资助经费	500,000.00		与收益相关
其他收入		0.11	
合 计	500,000.00	0.11	

(二十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	192,589.05	42,021.17
递延所得税费用	-31,800.19	-10,524.45
合 计	160,788.86	31,496.72

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	601,958.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	150,489.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,299.30
所得税费用	160,788.86

(二十八) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	8,001,976.71	3,165,539.62
其中：利息收入	1,976.71	3,693.62
备用金	0.00	141,846.00
押金	0.00	20,000.00
其他往来款	7,500,000.00	3,000,000.00
新三板挂牌资助项目资助经费	500,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	9,593,064.05	5,365,364.87
其中：银行手续费	52,981.48	40,825.43
管理费用支出	1,667,457.18	1,970,903.23
销售费用支出	248,796.74	212,830.35
预付租金	48,328.00	
押金	70,372.00	95,628.00
其他往来款	7,505,128.65	3,045,177.86

(二十九) 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	441,169.37	77,968.17
加：资产减值准备	127,200.76	42,097.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,532.38	105,490.21
无形资产摊销	16,733.35	7,400.04
长期待摊费用摊销	108,000.00	108,000.00

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）		
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-271.65	-20,760.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-31,800.19	-10,524.45
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,623,168.99	-607,576.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,507,860.24	144,505.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	675,255.27	-153,400.02
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	8,424,043.83	7,949,312.56
减：现金的期初余额	7,949,312.56	8,161,656.67
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	474,731.27	-212,344.11

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	108,897.53	114,659.85
可随时用于支付的银行存款	8,315,146.30	7,834,652.71
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	8,424,043.83	7,949,312.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、 关联方关系及其交易

（一） 本公司的实际控制人

实际控制人名称	性质	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
林浩彬	一致行动人	49.00	49.00
李芳城	一致行动人	36.55	36.55

（二） 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李光涛	公司股东、董事、董事会秘书、财务总监
林勤坚	公司股东、监事
蔡安娜	公司股东、监事
林贻堃	公司股东、董事
郑慕强	董事
林元财	监事会主席
东莞市立邑彩印包装有限公司	林浩彬股东能够对该企业实施控制

（三） 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	437,780.26	401,837.52

七、 承诺及或有事项

（一） 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二） 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	0.00	
3. 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）	500,000.00	
4. 理财产品收益	271.65	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	
6. 所得税影响额	125,067.91	
合 计	375,203.74	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.75	0.68	0.04	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.68	0.01	0.01

深圳海元国际物流股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳海元国际物流股份有限公司董事会秘书室。