

证券代码：838705

证券简称：木业股份

主办券商：山西证券



木业股份

NEEQ : 838705

唐山曹妃甸木业股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

附件

2018 年认定命名国家林业产业示范园区名单

- 一、河北省
1. 国家曹妃甸林业产业示范园区
 2. 国家平泉山杏产业示范园区
 3. 国家文安人造板产业示范园区
- 二、江苏省
4. 国家邳州木制品产业示范园区
- 三、浙江省
5. 国家安吉竹产业示范园区
- 四、福建省
6. 国家永春香产业示范园区
 7. 国家漳平户外木竹制品产业示范园区
- 五、江西省
8. 国家南康家具产业示范园区
- 六、山东省
9. 国家曹县家居产业示范园区
 10. 国家寿光木材加工贸易示范园区
- 七、湖南省
11. 国家绥宁木竹产业示范园区
 12. 国家新田林产工业示范园区

— 3 —

唐山曹妃甸木业股份有限公司 关于 2017 年度利润分配预案的公告

2018 年我园区被认定命名为国家林业产业示范园区，根据相关省级林草主管部门要加强对国家林业产业示范园区建设运行的监督指导，制定扶持政策，切实采取措施，把园区建成新高效、配套齐全、效益良好的示范园区，形成可复制、可推广的经验做法，引导林业产业质量、效益提高和动能转换，促进区域经济发展和农民增收，带动林业产业集聚协调融合发展。

2018 年 5 月 11 日，2017 年年度股东大会审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》。公司以权益分派实施时股权登记日的股本总数为基数，向权益分派实施时股权登记日全体在册股东，每 10 股派 0.5 元现金股利（含税）。权益分派权益登记日为 2018 年 5 月 25 日。除权除息日为 2018 年 5 月 28 日。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	34
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	42
第十节	公司治理及内部控制	43
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目		释义
公司、本公司、木业股份	指	唐山曹妃甸木业股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年01月01日-2018年12月31日
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
启源管业	指	唐山文丰启源管业有限公司
文丰机械	指	唐山文丰机械设备有限公司
文丰集团	指	河北文丰实业集团有限公司
山川轮毂	指	唐山文丰山川轮毂有限公司
隆德商贸	指	唐山隆德商贸有限公司
美仑房地产	指	河北美仑房地产开发有限公司
美奂物业	指	唐山市曹妃甸区美奂物业服务服务有限公司
嘉润通	指	北京嘉润通投资有限公司
正财商贸	指	唐山市正财商贸有限公司
文丰港口	指	唐山曹妃甸文丰港口有限公司
兴林供应链	指	唐山兴林供应链管理有限公司
文丰码头	指	唐山曹妃甸文丰码头有限公司
保世通用	指	保世通用木材交易中心有限公司
正茂商贸	指	唐山正茂商贸有限公司
奥瀚商贸	指	唐山奥瀚商贸有限公司
	指	唐山新创物流有限公司
建华水泥	指	唐山曹妃甸建华水泥制品有限公司
金匙博商贸	指	唐山金匙博商贸有限公司
中航基金	指	中航基金管理有限公司
共青城万事达投资	指	共青城万事达投资管理合伙企业（有限合伙）
众一天成投资	指	宁夏众一天成投资有限公司
山西证券	指	山西证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《唐山曹妃甸木业股份有限公司章程》
董、监、高	指	董事、监事、高级管理人员
检疫除害处理（熏蒸）	指	采用熏蒸剂这类化合物在能密闭的场所杀死害虫、病菌或其他有害生物的技术措施。

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。

公司负责人刘少建、主管会计工作负责人吕磊及会计机构负责人（会计主管人员）代涛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（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
1、宏观经济波动风险	我国宏观经济面临经济增长方式的转变和经济结构的调整，这将直接影响居民消费者的购买能力和消费信心指数，并且间接影响各大企业的产能水平和市场需求。目前公司从事的业务一定程度上依赖于国家产业政策的导向和宏观经济的景气度。港口物流和进口代理行业有着很强的经济敏感性，未来宏观经济的波动将首先直接影响国内消费者实际可支配收入水平、消费者信心以及消费支出结构，进而影响到对木制品、建筑业、家具家居等的市场需求，最终影响国内的消费需求与进口需求。因此，本公司存在由于宏观经济波动所造成的客户需求与经营业绩波动的双重风险。
2、内部控制风险	公司在 2016 年 4 月 7 日整体改制为股份有限公司后，逐步建立健全了关联交易、对外担保管理等相关制度，规范关联交易审议程序，公司治理和内控制度建设逐步完善，在未来一段时间内，公司将进一步加强公司治理和内部管控。
3、汇率风险	2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。人民币汇率不再盯住单一美元，而是形成了更富弹性的人民币汇率机制。2016 年 10 月 1 日，人民币正式加入了 SDR，意味着人民币成为世界主要储备货币即所谓的“一揽子货币”。预计人民币兑美元汇率的变动将更加市场化。公司涉及国际贸易的业务量较大，存在一定的汇率风险。

4、为客户垫付资金无法收回的风险	公司在进口代理业务的执行过程中，委托国内银行向境外木材供应商开具信用证以进行木材采购；境外木材供应商装船发货后以装船提单通知国内银行付款；国内银行收到装船提单后通知公司付款。一般情况下，公司办理信用证并获取单据。然后，公司通知最终客户提货并结算货款。因此，存在公司为最终进口客户短期代垫资金的情况。公司存在代垫货款有可能无法全部回收的违约风险。
5、公司实际控制人控制不当风险	公司实际控制人刘少建间接持有公司股份数量为 596,184,375 股，占公司总股本的 79.32%，对公司生产经营具有决定性影响。同时，刘少建担任公司董事长职务。如公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式，对公司的生产经营决策、人员任用、利润分配等方面进行控制，可能会损害公司及其他股东的利益，可能出现实际控制人控制不当风险。应对措施：公司持续建立完善法人治理结构，制定了完善的制度体系，形成股东大会、董事会及监事会相互制衡的有机运作体系，制定相关制度维护少数股东的利益。
6、房屋及建筑物尚未取得权属证书的风险	公司及文丰码头已投入使用的房屋及建筑物均尚未取得权属证书。针对相应房屋及建筑物，公司已依法取得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证及建设工程施工许可证；文丰码头已依法取得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、水上水下施工作业许可证及开工备案。相应房屋及建筑物均已完成相关验收。公司房屋及建筑物相关验收进度存在不确定性，可能存在取得权属证书的时间点不能确定的风险。
7、公司非经常性损益占比较大的风险	公司报告期非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比例 3.52%。非经常性损益主要来源于政府补助，未来如果公司的盈利能力不能持续提高，若公司的非经常性损益下滑，将对公司业绩形成一定影响。
8、市场竞争激烈的风险	公司下属控股子公司文丰码头主营港口装卸业务，作业货种主要为钢材、木材。由于公司所在地曹妃甸工业区新增港口公司较多，企业间为争夺市场占有率，致使本期钢材装卸市场竞争激烈。
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	唐山曹妃甸木业股份有限公司
英文名称及缩写	TANGSHAN CAOFEIDIAN WOOD INDUSTRY CO.,LTD.
证券简称	木业股份
证券代码	838705
法定代表人	刘少建
办公地址	曹妃甸工业区装备制造园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕磊
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0315-8703035
传真	0315-8703019
电子邮箱	Info@cfwood.com
公司网址	www.cfdwood.com
联系地址及邮政编码	曹妃甸工业区装备制造园区 063200
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	唐山曹妃甸工业区装备制造园区唐山曹妃甸木业股份有限公司董秘办公室

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	2009年9月25日
挂牌时间	2016年8月4日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输、仓储和邮政业-装卸搬运和运输代理业-装卸搬运-装卸搬运
主要产品与服务项目	港口装卸、仓储服务和基础物流；木材检疫除害处理及木材加工产业配套服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	751,660,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京嘉润通投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘少建

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	91130230694689024U	否
注册地址	曹妃甸工业区装备制造园区	否
注册资本（元）	751,660,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	江永辉、张镒
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

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	393,514,581.66	252,380,736.35	55.92%
毛利率%	46.95%	39.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	111,256,866.02	69,155,353.10	60.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	107,336,582.81	43,726,934.31	145.47%
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）	11.37%	8.61%	-
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）	10.96%	5.45%	-
基本每股收益	0.15	0.10	66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,513,524,318.99	1,443,596,508.41	4.84%
负债总计	402,085,082.53	415,653,445.17	-3.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,019,052,154.40	945,053,234.15	7.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.26	7.83%
资产负债率%（母公司）	11.83%	8.39%	-
资产负债率%（合并）	26.57%	28.79%	-
流动比率	2.16	2.24	-
利息保障倍数	13.71	6.67	-

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	96,154,699.22	17,643,199.13	445.00%
应收账款周转率	2.47	2.54	-
存货周转率	60.91	44.02	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.84%	-3.54%	-
营业收入增长率%	55.92%	31.24%	-
净利润增长率%	70.96%	20.30%	-

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	751,660,000	751,660,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	2,041,621.29
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,782,467.90
债务重组损益	535,330.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,668.85
非经常性损益合计	5,490,750.44
所得税影响数	1,236,287.88
少数股东权益影响额（税后）	334,179.35
非经常性损益净额	3,920,283.21

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		149,608,063.75		
应收票据	7,821,413.95			
应收账款	141,786,649.80			
应付票据及应付账款		119,412,288.77		
应付票据	8,335,000.00			
应付账款	111,077,288.77			

根据财政部《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]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司商业模式为木材检疫除害处理及木材加工产业配套服务提供商。公司拥有进出口经营资质、拥有基础物流运输设备及关键的港口装卸、仓储及基础物流辅助设施、拥有木材检疫除害处理区以及多年业务运营所形成的规模效应。依托港口物流服务业务、木材检疫除害处理业务、木材加工产业配套服务这几项核心业务,在整合部分外包服务的基础上形成集成服务能力。公司所提供的集成服务,既可以提供涵盖整个木材加工产业供应链的一条龙服务,也可以根据客户具体情况提供涉及部分环节的点单式服务以满足客户的个性化需求。

公司业务部门通过与各类生产企业、贸易企业、航运企业的接触,寻找确定潜在客户,并针对客户实际需要,设计综合物流解决方案,最终提供相应服务。目前,公司提供港口装卸、仓储及运输服务的客户主要为华北地区有大宗货物运输需求的各类货主,木材进口代理、检疫熏蒸业务的客户主要为国内各类具有木材进口需求的各类木材加工企业、木材贸易企业。公司依照行业惯例并结合市场竞争的需要,统一制定各类服务业务的销售政策、收费标准及风险控制政策。为有效控制风险,公司结合过往业务记录,对潜在的进口代理业务客户进行评估,优先选择信誉好、实力强的客户开展木材进口代理业务,并严格依照统一的销售政策、收费标准及风险控制政策制定具体的服务方案。收入来源主要是港口装卸收费、基础物流收费、检疫熏蒸收费、进口代理费、厂房租赁收费及其他服务收入。

公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式也没有发生变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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，公司实现营业收入 39,351.46 万元，较上年同期增长 55.92%；实现净利润 12,480.73 万元，较上年同期增长 70.96%。公司主营业务收入和净利润均大幅增长。

1、公司依托周边地区物流需求的不断增长，维持现有货物运输能力，公司现拥有牵引车、重型自卸货车、半挂牵引车共计 94 辆，虽然车辆减少但运输价格较同期增涨，使得公司基础物流收入同比增长。

2、公司拥有的曹妃甸进口木材检疫除害处理区项目，是华北首个、全国第四个国家级进口木材检疫除害处理区，控股子公司文丰码头拥有 1,000 米海岸线资源，建有 2 个 3 万吨级通用杂货泊位和 2 个 5 万吨级通用杂货泊位，设计年吞吐能力 602 万吨。公司依托上述资源优势，大力发展木材进口代理业务，客户主要为有木材进口需求的各类木材加工企业、木材贸易企业及下游的初加工商。代理业务增长也促进了本公司港口装卸、熏蒸业务量的持续增加。

3、为完善木材加工产业配套服务链条，本期公司将建设完工的板材加工厂房对外出租，取得租赁收入的同时，增加了木材消耗能力，为港口装卸、熏蒸业务持续增长开发新的客户资源。

4、控股子公司文丰码头，通过大力开拓市场、降低生产成本等措施，装卸业务继续保持增长。报告期内文丰码头实现销售收入 22,426.59 万元，同比增长 52.35%，实现净利润 3,871.54 万元。5、2018 年 5 月 11 日，2017 年年度股东大会审议通过《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》。公司以权益分派实施时股权登记日的股本总数为基数，向权益分派实施时股权登记日全体在册股东，每 10 股派 0.5 元现金股利（含税）。权益分派权益登记日为 2018 年 5 月 25 日。除权除息日为 2018 年 5 月 28 日。

6、公司于 2018 年 10 月 22 日向中国证券监督管理委员会河北监管局报送了首次公开发行股票并上市辅导备案材料，河北证监局已于 2018 年 10 月 23 日在官方网站进行了公示，目前公司正在接受中德证券有限责任公司的辅导，辅导期自 2018 年 10 月 15 日开始计算。

（二） 行业情况

2018 年，中国木材市场价格综合指数同比呈上涨趋势。在原木市场上，国产材供应量继续萎缩，进口材保持稳定增长态势。随着社会经济的增长、人民购买力提高、对环保的要求也逐步提高，我国木材需求量逐步增长，而由于资源禀赋影响，长期依赖进口局面不会改变，行业市场前景广阔，具有很高的成长性。

随着国家产业布局调整，京津冀一体化及雄安新区建设的逐步展开，曹妃甸木材产业发展正迎来新

机遇。曹妃甸政府围绕和依托木业股份木材专用码头和木材检疫除害处理区，规划建设的万亩木材产业园区已初具规模、产业基地逐步形成，由此带动的港口装卸、检疫除害及木材加工产业形势总体良好。

（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	217,890,735.65	14.40%	218,075,766.37	15.11%	-0.08%
应收票据与应收账款	178,216,434.86	11.77%	149,608,063.75	10.36%	19.12%
存货	3,854,515.35	0.25%	3,000,666.22	0.21%	28.46%
投资性房地产	122,091,731.27	8.07%	51,787,841.50	3.59%	135.75%
长期股权投资					
固定资产	624,948,203.54	41.29%	593,622,716.23	41.12%	5.28%
在建工程	35,548,824.11	2.35%	78,314,941.42	5.42%	-54.61%
短期借款	7,725,137.31	0.51%			
长期借款	180,000,000.00	11.89%	219,250,000.00	15.19%	-17.90%
资产总计	1,513,524,318.99		1,443,596,508.41		4.84%

资产负债项目重大变动原因：

（1）应收票据与应收账款期末账面价值同比增加 19.12%，其中：应收票据期末余额同比减少 75.31%，主要因为一方面本期贷款回笼承兑年末到期解付较多，其余部分用于日常经营活动的支出；另一方面应收账款期末余额同比增加 24.33%，主要是因为公司积极拓展销售业务，使本期销售收入同比增加 56.58%，同时对大客户信用评级后延长了账期，销售收入的增加是期末未到账期应收账款余额增加的主要原因。

（2）存货期末余额同比增加 28.46%，主要是因为公司生产规模不断壮大，期末生产经营所需的备品备件及燃油等原材料库存相对增加所致；

（3）固定资产期末账面价值同比增加 5.28%，主要是因为本期木业熏蒸库进行改造完成从在建工程转为固定资产，码头水工结构建筑岸线两端收尾工程从在建工程转为固定资产，同时部分在建工程完工转固以及购置设备使固定资产增加所致。

（4）在建工程期末余额同比减少 54.61%，主要是因本期木业股份熏蒸库改造完成转固定资产，二期

板材加工车间本期建设完成从在建工程转至投资性房地产，码头水工结构建筑岸线两端收尾工程从在建工程转至固定资产所致。

（5）本期投资性房地产期末余额同比增加 135.75%，主要原因是本期板材加工车间建设完成转固至投资性房地产所致。

（6）短期借款同比增加 100.00%，去年同期无短期借款。主要是为满足本期文丰码头日常经营活动需要，向银行取得贷款用于补充流动资金。

（7）长期借款同比减少 17.90%，主要是因为本期公司正常归还长期项目贷款本金所致。

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	393,514,581.66	—	252,380,736.35	—	55.92%
营业成本	208,772,516.11	53.05%	153,764,399.60	60.93%	35.77%
毛利率%	46.95%	—	39.07%	—	—
管理费用	18,016,588.15	4.58%	16,105,581.42	6.38%	11.87%
研发费用	—	—	—	—	—
销售费用	652,604.35	0.17%	469,869.33	0.19%	38.89%
财务费用	5,379,817.86	1.37%	14,420,865.82	5.71%	-62.69%
资产减值损失	4,172,005.47	1.06%	2,394,844.21	0.95%	74.21%
其他收益	3,782,467.90	0.96%	30,727,331.30	12.17%	-87.69%
投资收益	6,000,000.00	1.52%	3,870,312.27	1.53%	55.03%
公允价值变动收益	—	—	—	—	—
资产处置收益	2,041,621.29	0.52%	6,247.73	0.00%	32,577.81%
汇兑收益	—	—	—	—	—
营业利润	157,557,211.26	40.04%	94,249,342.67	37.34%	67.17%
营业外收入	797,664.24	0.20%	1,013,088.02	0.40%	-21.26%
营业外支出	1,131,002.99	0.29%	40,517.19	0.02%	2,691.42%
净利润	124,807,264.78	31.72%	73,003,564.72	28.93%	70.96%

项目重大变动原因：

（1）营业收入本期金额为 393,514,581.66 元，比上期金额增加 55.92%，其主要原因是：本期港口装卸业务作业量稳步增加，以及 2017 年 8 月 11 日开始港口协会规范上调钢材装卸价格，同时结算方式改变，钢材结算价格中增加了原由客户直接支付的协力费，导致本期装卸收入明显增加；另外本期在建

厂房、宿舍楼转固定资产后对外出租增加了租赁收入，同时相应的租赁及管理服务收入增加；本期运输价格随市场上调，本期基础物流收入同比增长明显。

（2）营业成本本期金额为 208,772,516.11 元，比上期金额增加 35.77%，其主要原因是：一方面营业成本随本期业务量的增加而增加，同时港口装卸业务结算方式改变，钢材结算成本中增加了原由客户直接支付的协力费；另一方面本期大量在建工程转固使资产折旧金额增加是营成本增加的主要原因；运输业务本期燃料市价上涨及人员待遇整体提高等。

（3）管理费用本期金额为 18,016,588.15 元，比上期增加了 11.87%，其主要原因是木业厂房、宿舍楼转固，未出租前折旧计入管理费用，以及职工薪酬增加所致。

（4）销售费用本期金额为 652,604.35 元，比上期增加了 38.89%，其主要原因是职工薪酬工资增长，办公费用增加所致。

（5）财务费用本期金额为 5,379,817.86 元，比上期减少了 62.69%，其主要原因是本期尚未使用的定增资金的利息收入增加，以及文丰码头长期借款减少，利息支出减少所致。

（6）营业利润本期金额为 157,557,221.26 元，比上期金额增加 67.17%，其主要原因是：本期收入增加使毛利额增加 86,125,728.80 元，同时管理费用增加 1,911,006.73 元，财务费用减少 9,041,047.96 元，投资收益增加 2,129,687.73 元，资产处置损益增加 2,035,373.56 元，其他收益减少 26,944,863.40 元所致。

（7）营业外收入本期金额为 797,664.24 元，比上期金额减少 21.26%，其主要原因是：由于上期有对建筑公司的项目工程罚款收入。

（8）营业外支出本期金额为 1,131,002.99 元，比上期金额增加 2691.42%，其主要原因是：主要是因本期向客户支付业务赔偿款所致。

（9）净利润本期金额为 124,807,264.78 元，比上期金额增加 70.96%，其主要原因是：本期营业利润增加 63,307,868.59 元，营业外收支净额减少 1,305,909.58 元，以及因利润总额增长引起企业所得税增加 10,198,258.95 元所致。

（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	386,779,173.34	246,961,691.79	56.62%
其他业务收入	6,735,408.32	5,419,044.56	24.29%
主营业务成本	207,740,822.29	150,802,445.77	37.76%
其他业务成本	1,031,693.82	2,961,953.83	-65.17%

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%
港口服务	226,212,307.41	57.49%	144,354,866.11	57.20%
运输服务	95,916,578.61	24.37%	77,162,340.89	30.57%
代理服务收入	4,832,500.38	1.23%	5,203,797.23	2.06%
熏蒸收入	46,988,502.45	11.94%	14,456,679.63	5.73%
租赁及管理服务收入	12,829,284.49	3.26%	5,784,007.93	2.29%
合计	386,779,173.34	98.29%	246,961,691.79	97.85%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

（1）报告期内，港口服务金额为 226,212,307.41 元，比上期金额增加 56.71%，其主要原因是：一方面是因为本期港口作业量稳步增加，其中本期钢材作业量 769.54 万吨，较上期减少 84.33 万吨，本期木材作业量 190.42 万吨，较上期增加 83.40 万吨。另外 2017 年 8 月开始通过港口协会规范上调钢材装卸价格，且结算方式改变，钢材结算价格中增加了原由客户直接支付的协力费。钢材装卸价格调整及结算方式改变，木材作业量的增加是本期营业收入大额增长的主要原因。

（2）报告期内，运输服务业务本期金额为 95,916,578.61 元，比上期增加 24.30%，其主要原因是：因限载、改变运输路径等原因，运输价格随市场变动，使车队运输收入随价格变动增加。

（3）报告期内，熏蒸收入本期金额为 46,988,502.45 元，比上期金额增涨 225.03%，其主要原因是：本期熏蒸量增加，同时上调熏蒸单价，使得熏蒸收入大幅度增加。本期熏蒸量 64.9 万方，较上期增加 14.59 万方。

(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	天津恒润达船务有限公司	119,659,998.59	30.41%	否
2	唐山曹妃甸区金茂物流有限公司	62,001,933.59	15.76%	否
3	唐山曹妃甸洋森木业有限公司	29,009,512.70	7.37%	否
4	天津恒辉海运有限公司	29,007,645.50	7.37%	否
5	唐山曹妃甸中森木业有限公司	18,895,646.63	4.80%	否
合计		258,574,737.01	65.71%	—

(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	天津恒润达船务有限公司	43,861,869.42	21.23%	否
2	唐山全顺装卸服务有限公司	15,253,957.78	7.38%	否
3	中国石油天然气股份有限公司河北唐山销售分公司	15,221,400.00	7.37%	否
4	河北瑞海检疫技术服务有限公司曹妃甸分公司	11,627,570.27	5.63%	否
5	唐山曹妃甸顺恒港口服务有限公司	10,571,065.22	5.12%	否
合计		96,535,862.69	46.73%	-

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	96,154,699.22	17,643,199.13	445.00%
投资活动产生的现金流量净额	-20,241,081.21	140,786,012.18	-114.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,338,091.51	-106,882,266.02	-33.26%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年增加 444.50%，本期运输业务量大回款及时，销售商品、提供劳务收到现金增加，使本期经营活动现金流入增加额明显大于购买商品接受劳务的现金支出增加额所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年减少了 114.38%，主要原因是上期收回信托资金 16,000.00 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少了 33.26%，主要原因是本期偿还债务支付的现金和利息大幅减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

重要全资及控股子公司、参股公司的主要财务信息：

1、唐山曹妃甸文丰码头有限公司，该公司注册资本 20,000 万元，主要业务为船舶提供码头设施；在港区内提供货物装卸、运输、中转、堆存仓储服务；本公司控股 65%；截至报告期末，该公司总资产 611,616,732.27 元，负债合计 347,660,198.83 元，净资产 263,956,533.44 元。报告期该公司实现营业收入 224,265,927.75 元，实现净利润 38,715,425.03 元。

2、唐山曹妃甸文丰港口有限公司，该公司注册资本 5,000 万元，主要业务为港口及相关设施开发、建设；为船舶提供码头设施；在港区内提供货物装卸、运输、仓储服务；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务；批发及零售；五金产品、电子产品、服装、日用品、通用及专用设备。（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）；本公司控股 100%；截至报告期末，该公司总资产 1,918,069.74 元，负债合计 0.00 元，净资产 1,918,069.74 元。公司正处于开办期，报告期净利润-45,925.89 元。

3、唐山兴林供应链管理有限公司，该公司于 2018 年 8 月 10 日将公司名称由唐山曹妃甸兴林货运代理有限公司变更为唐山兴林供应链管理有限公司；注册资本 500 万元，主要业务变更为供应链管理业务；国际、国内船舶代理业务；国际货物运输代理业务；国内货物运输代理业务；普通货物装卸搬运；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；代理报关报检；劳务分包（凭资质经营）；市场调研；物流代理服务；交通运输咨询；信息咨询服务；木材仓储（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）。本公司控股 100%；截至报告期末，该公司总资产 17,979,084.81 元，负债合计 5,272,072.65 元，净资产 12,707,012.16 元。报告期该公司实现营业收入 17,845,951.35 元，实现净利润 5,724,366.63 元。

4、2016 年 9 月 6 日，公司召开第一届董事会第五次会议，通过《关于唐山曹妃甸木业股份有限公司认购河北唐山曹妃甸农村商业银行股份有限公司股份的议案》，投资额 4,800.00 万元，购买农商银行 3,000 万股股份，占曹妃甸农商银行总股份的 5.98%。

报告期内无取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

（1）2018 年 4 月 20 日购买交行“蕴通财富·日增利”理财产品，本金 1000 万元，年利率 2.9%，期限 14 天，到期收息 11,123.29 元。

（2）2018 年 2 月 12 日购买中信银行“共赢保本天天快车 B 款”理财产品，本金 1500 万元，期限 23 天，年利率 2.65%。到期收息 25,047.95 元。

（3）2018 年 3 月 21 日购买中信银行“共赢保本天天快车 B 款”理财产品，本金 1000 万元，期限 236 天，年利率为浮动利率 2.4%-2.65%。到期收息 156,328.77 元。

（4）2018 年 2 月 1 日购买天津银行“津银计划-稳健增值计划书”理财产品，本金 1500 万元，期限 7 天，年利率 2.4%。到期收息 6,904.11 元。

（5）2018 年 4 月 9 日购买天津银行“津银计划-稳健增值计划书”理财产品，本金 1000 万元，期限 14 天，年利率 3.4%。到期收息 13,041.1 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

变更的内容及原因

1、根据财政部《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]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，2017 年度没有收到扣缴税款手续费。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，始终把社会责任放在公司发展的位置，将社会责任意识融入到发展实践中。公司与供应商保持良好的合作关系，保护公司股东和债权人的利益；积极为客户提供高质量的产品和服务，在服务客户的同时，不断实现公司的发展理念。同时对公司和每一位员工负责，定期组织培训、适时提升员工薪酬水平，激发员工工作热情、提升公司凝聚力和发展活力。

三、 持续经营评价**1、公司所属行业符合国家产业政策，有较大发展空间**

公司作为一家专注于港口物流服务、木材检疫除害处理及木材加工产业配套服务提供商。公司依托检疫除害处理业务及控股子公司文丰码头作为国内重要木材码头的行业地位，结合自身在木材专业物流以及木材进口代理领域的专业业务能力，为国内众多木材行业企业提供包括原木进口代理、港口装卸、检疫除害、仓储、厂房出租、货运代理、船舶代理、集疏港运输等业务在内的综合物流服务。公司积极适应行业大环境的变化，持续加大经营力度，化解经营风险，进口木材接卸量、仓储配送业务量和代理进口木材实物量实现了平稳增长，继续保持了市场形象和行业地位，客户满意度也不断提升。

港口物流行业是主要为制造、建筑及零售等其他行业提供相关服务，属于国家大力鼓励发展的行业。自2001年以来，为了促进物流业发展，国家先后出台了《关于加快中国现代物流发展的若干意见》、《物流产业调整和振兴规划》、《国务院关于深化流通体制改革加快流通产业发展的意见》、《国务院关于印发物流业发展中长期规划（2014-2020 年）的通知》、《国务院办公厅关于促进内贸流通健康发展的若干意见》等一系列扶持政策，大力鼓励现代物流业向专业化服务和综合化服务方向发展，大力发展第三方物流，引进现代物流和信息技术带动传统流通产业升级改造，为物流行业的发展提供政策支持和保障。

2、公司获取收益的能力逐步提升

报告期内，公司营业收入 39,351.46万元，同比增长了 55.92%，毛利率 46.95%。毛利率较上年增长了20.15%。依据归属于挂牌公司股东的净利润计算的加权平均净资产收益率11.37%，该指标上年同期为 8.61%。综上所述，公司主营业务收入、毛利率水平、净资产收益率等盈利指标与公司实际经营情况相符，报告期内，公司盈利能力逐步提升。

3、公司取得了业务许可资格或资质，具有一定的发展潜力。

公司依托文丰码头作为重要的木材、钢材等装卸、仓储基地，提供码头装卸、仓储、集疏港运输等物流服务；为进口木材提供熏蒸检疫除害处理相关服务；为木材加工提供厂房租赁及配套服务、进口代理、检尺代理、报关报检等一系列服务。公司拥有从事以上业务的全部资质，能按照现行法律法规开展业务。公司具有一定的发展潜力。

综上所述，公司具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1、宏观经济持续发展

近年来，中国经济取得了快速稳定的发展，为物流业的发展创造了良好的机遇。

目前，我国仍处于工业化、城市化、消费结构升级阶段，预计未来，经济仍将实现持续增长，为我国物流及贸易规模的持续增长提供良好的经济环境，带动物流及贸易需求总量的不断增长。

2、国家产业政策的支持

物流业属于国家大力鼓励发展的行业。自2001年以来，为了促进物流业发展，国家先后出台了《关于加快中国现代物流发展的若干意见》、《物流产业调整和振兴规划》、《国务院关于深化流通体制改革加快流通产业发展的意见》、《国务院关于印发物流业发展中长期规划（2014-2020 年）的通知》、《国务院办公厅关于促进内贸流通健康发展的若干意见》等一系列扶持政策，大力鼓励现代物流业向专业化服务和综合化服务方向发展，大力发展第三方物流，引进现代物流和信息技术带动传统流通产业升级改造，为物流行业的发展提供政策支持和保障。

3、基础设施条件的逐步完善

交通设施建设的逐步完善，为物流及贸易行业发展提供了良好的设施条件。近年来，全国铁路营业里程不断增长；高速公路不断延伸；物流园区建设取得较大进展，仓储、配送设施现代化水平不断提高，一批区域性物流中心正在形成；物流技术设备加快更新换代，物流的组织化水平和集约化程度不断提高，物流信息化建设有了突破性进展。

4、社会需求持续增长

从社会需求来看，经济规模持续扩张，社会产品大量增加，工业、批发和零售业规模的不断增长均带动了贸易规模增长及相关企业对物流的需求。2009—2015年，中国货物运输总量由278.8亿吨增长至417亿吨。

5、信息与通信技术的发展

随着通信、计算机软件等信息技术的发展和广泛引用，以及互联网，特别是移动互联网的日益普及，信息化成为推动物流业发展的力量。通过信息化，企业能够顺利实现信息的采集、传输、加工和共享，在决策过程中有效地利用各种信息，从而提高物流效率、降低物流成本、提高经济效益。物流信息化将极大推动物流业的跨越性发展。

（二） 公司发展战略

未来3-5年公司将着力打造为集木材进口代理、装卸、检疫、仓储、物流、木材加工产业配套服务等多项功能为一体的木材产业综合服务商。立足港口物流业务，不断提高服务水平，持续发掘运营效率；同时，在把握风险的前提下，稳步发展以木材代理进口为核心的综合服务业务，发挥“轻资产”优势，稳步提高盈利水平，为股东及社会创造更多的价值。

1、配合当地政府打造北方最大全产业链木材加工基地的规划，扩大木材代理进口，加速物流基地的形成，争取达到年装卸300万立方米木材的预期目标。

2、创新多元化的综合经营模式，发挥企业竞争优势。

当前整体市场环境竞争加剧，市场变幻莫测，公司时刻关注市场的变化，并积极创新经营管理模式。未来将逐步形成兼具进出口代理、装卸、检尺、检疫、仓储、物流、加工辅助服务等多个功能为一体的多元化综合经营模式。

3、完善信息管理体系建设，为客户提供“实时”服务，提高业务效率。未来三年，公司将打造完成专业的“互联网+”信息管理系统，届时国内外客户可以足不出户的快速完成代理合同签署、一条龙报关报检、货物运输全程情况及时更新、实时仓储监管等各项业务，并可以从公司的信息平台上及时获取关于木材产品的有价值的行业信息，帮助客户实现商业目标。

以上发展战略并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解发展战略与业绩承诺之间的差异。

（三） 经营计划或目标

2019年，公司将持续巩固和发展现有港口装卸、熏蒸业务，进口代理、基础物流，优化业务流程、强化内部风险控制、不断降低运营成本，提高资产回报率，在此基础上，寻找新的业务突破点：挖掘港口吞吐能力，优化货种结构、延伸业务链条；同时加强资本运作力度，建立多渠道融资体系，降低融资

成本及风险。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

由于公司业务受自身发展及客户需求的影响，竞争对手、行业发展等外部环境中的机会和风险变化的影响，以及国家、地方政策的制定出台，对于交易规则、实施进度等依然存在一定不确定性，会影响公司此业务的发展。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险 我国宏观经济面临经济增长方式的转变和经济结构的调整，这将直接影响居民消费者的购买能力和消费信心指数，并且间接影响各大企业的产能水平和市场需求。目前公司从事的业务一定程度上依赖于国家产业政策的导向和宏观经济的景气度。港口物流和进口代理行业有着很强的经济敏感性,未来宏观经济的波动将首先直接影响国内消费者实际可支配收入水平、消费者信心以及消费支出结构，进而影响到对木制品、建筑业、家具家居等的市场需求，最终影响国内的消费需求与进口需求。因此，本公司存在由于宏观经济波动所造成的客户需求与经营业绩波动的双重风险。

应对措施： 公司将密切跟踪研究宏观经济走势，加强对市场信息的收集与分析，及早调整经营策略，尽量减少宏观经济波动对公司造成的影响。

2、内部控制风险公司在 2016 年 4 月 7 日整体改制为股份有限公司后，逐步建立健全了关联交易、 对外担保管理等相关制度，规范关联交易审议程序，公司治理和内控制度建设逐步完善，在未来一段时间内，公司将继续加强公司治理和内部管控。

应对措施：一是全员上下继续提高内控意识，严格执行 公司现已制定、实施的内控制度。二是在经营过程中，主动发现新问题，持续优化公司内控流程，不断 降低公司内部控制风险。

3、汇率风险 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。人民币汇率不再盯住单一美元，而是形成了更富弹性的人民币汇率机制。2016 年 10 月 1 日，人民币正式加入了 SDR，意味着人民币成为世界主要储备货币即所谓的“一揽子货币”。预计人民币兑美元汇率的变动将更加市场化。公司涉及国际贸易的业务量较大，存在一定的汇率风险。

应对措施：面对汇率风险，可以采用远期汇率锁定方式，尽量减少汇率波动造成的损失；也可以采用在合同条款注明保留公司根据汇率进行提价的权利。目前国内金融机构为企业提供的汇率避险工具有人民币远期外汇交易、远期外汇买卖、外汇期权等，企业应加强与银行等金融机构的沟通，进一步了

解这些 业务的功能与风险，评估在实践应用中的可行性。

4、为客户垫付资金无法收回的风险 公司在进口代理业务的执行过程中，委托国内银行向境外木材供应商开具信用证以进行木材采购；境外木材供应商装船发货后以装船提单通知国内银行付款；国内银行收到装船提单后通知公司付款。一般情况下，公司办理信用证并获取单据。然后，公司通知最终客户提货并结算货款。因此，存在公司为最终进口客户短期代垫资金的情况。公司存在代垫货款有可能无法全部回收的违约风险。

应对措施：加强公司内部控制制度，对进口代理货物的信用额度、放货、回款 15 严格管控。货物到港卸货后，以先款后货的方式进行有效控货。准确把握市场价格的波动及客户需求， 增强业务风险管控的能力。

5、公司实际控制人控制不当风险 公司实际控制人刘少建间接持有公司股份数量为 596,184,375 股， 占公司总股本的 79.32%，对公司生产经营具有决定性影响。同时，刘少建担任公司董事长职务。如公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式，对公司的生产经营决策、人员任用、利润分配等方面进行控制，可能会损害公司及其他股东的利益，可能出现实际控制人控制不当风险。

应对措施： 公司持续建立完善法人治理结构，制定了完善的制度体系，形成股东大会、董事会及监事会相互制衡的 有机运作体系，制定相关制度维护少数股东的利益。

6、房屋及建筑物尚未取得权属证书的风险 公司及文丰码头已投入使用的房屋及建筑物均尚未取得权属证书。针对相应房屋及建筑物，公司已依法取得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证及建设工程施工许可证。上述房屋及建筑物为公司办公及生产的主要场所，相关验收进度存在不确定性，上述房屋及建筑物可能存在取得权属证书的时间点不能确定的风险。

应对措施：加快已完工资产的验收进度，对已完成验收手续的资产，加快办理公司已投入使用的房屋及建筑物权属证书。

7、公司非经常性损益占比较大的风险 公司报告期非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比例是 3.52%，非经常性损益主要来源于政府补助。未来如果公司的盈利能力不能持续提高，若公司的非经常性损益下滑，将对公司形成一定影响。

应对措施：一方面开拓新的市场客户， 增加原有业务量，同时优化装卸货物结构，在增加收入同时，努力降低成本；另一方面通过拓展新业务 寻找新的利润增长点，围绕木材产业链，延伸服务业务链条，增加新的业务范围，持续提高盈利能力。

8、市场竞争激烈的风险

公司下属控股子公司文丰码头主营港口装卸业务，作业货种主要为钢材、木材。由于公司所在地曹

妃甸工业区新增港口公司较多，企业间为争夺市场占有率，致使本期钢材装卸市场竞争激烈。

应对措施：积极配合曹妃甸港口协会，严格执行协商制定的统一市场定价，杜绝扰乱市场的恶性竞争行为，并积极开拓市场和客户。

(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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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.(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	
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） 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	170,000.00	11,638.94
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	23,580,000.00	22,542,773.31
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

2017 年 12 月 18 日，公司第一届第十三次董事会会议审议通过了《关于预计 2018 年公司日常性关联交易事项》；2018 年 01 月 03 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关

于预计 2018 年公司日常性关联交易事项的议案》。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
文丰集团	文丰实业为文丰码头提供保证担保	100,000,000.00	已事前及时履行		
文丰集团	文丰实业为文丰码头提供保证担保	100,000,000.00	已事前及时履行		
文丰集团	文丰实业为文丰码头提供保证担保	28,000,000.00	已事前及时履行		
文丰集团	文丰实业为文丰码头提供保证担保	100,000,000.00	已事前及时履行		
文丰集团	文丰实业为木业股份提供保证担保	70,000,000.00	已事前及时履行		
山川轮毂	山川轮毂为木业股份提供保证担保	65,000,000.00	已事前及时履行		
山川轮毂、刘文丰	山川轮毂、刘文丰为木业股份提供保证担保	175,000,000.00	已事前及时履行	2016/12/13	2016-021
文丰集团、刘文丰、张彬	文丰集团、刘文丰、张彬提供保证担保	70,000,000.00	已事前及时履行	2016/12/13	2016-021
文丰集团、山川轮毂	文丰集团、山川轮毂为木业股份提供保证担保	240,000,000.00	已事前及时履行	2017/12/19	2017-063
文丰集团	文丰实业为文丰码头提供保证担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017/12/19	2017-063
唐山文丰山川轮毂有限公司	设备采购	3,000,000.00	已事前及时履行	2018/2/8	2018-004
唐山文丰山川轮毂有限公司	销售废钢	600,000.00	已事前及时履行	2018/2/8	2018-005
唐山文丰山川轮毂	收取港口作	10,000,000.00	已事前及时履	2018/4/4	2018-017

有限公司	业费		行		
唐山文丰山川轮毂有限公司	收取运输费	8,000,000.00	已事前及时履行	2018/11/5	2018-043
唐山曹妃甸区金茂物流有限公司	收取运输费	8,000,000.00	已事前及时履行	2018/11/5	2018-044
唐山曹妃甸建华水泥制品有限公司	零星工程	536,854.25	已事后补充履行	2020-9-30	2020-044
唐山曹妃甸木材产业园开发有限公司	租赁海域使用权	1,582,619.03	已事前及时履行	2018-2-8	2018-003
唐山新创物流有限公司	运输服务	670,655.66	已事后补充履行	2020-9-30	2020-044
农商银行	存款余额	7,208,903.38	已事后补充履行	2020-9-30	2020-044
总计		1,007,599,032.32			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 2013 年 7 月 1 日，文丰码头与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订编号为“13010420130000057”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为 10,000.00 万元，借款期限为 11 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。担保期限为 2013 年 7 月 3 日-2026 年 7 月 2 日。

2. 2013 年 10 月 30 日，文丰码头与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订编号为“13010420130000106”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为 10,000.00 万元，借款期限为 11 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。担保期限为 2013 年 10 月 30 日-2026 年 10 月 29 日。

3. 2013 年 12 月 2 日，文丰码头与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订编号为“13010420130000126”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为 2,800.00 万元，借款期限为 11 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。担保期限为 2013 年 12 月 2 日-2026 年 12 月 1 日。

4. 2015 年 1 月 30 日，文丰码头与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订编号为“13010420150000010”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为 10,000.00 万元，借款期限为 10 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。担保期限为 2015 年 1 月 30 日-2027 年 1 月 30 日。

5. 2017 年 9 月 5 日，公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订编号为 0434423 的《综合授信合同》，合同金额 7,000.00 万元，主要用于采购原木、板材。该笔合同由文丰集团提供保证担保。

6. 2017 年 7 月 27 日，公司与天津银行股份有限公司唐山曹妃甸支行签订编号为 2017-619《最高额保证合同》，合同金额 6,500.00 万元，合同期限 2017 年 7 月 27 日至 2018 年 7 月 27 日，主要用于采购原木、板材。该合同由山川轮毂提供保证担保。

7. 2017 年 4 月 7 日，公司与中国光大银行股份有限公司唐山分行签订编号为光唐贸综字 20170001 号的《贸易融资综合授信协议》，合同金额 17,500.00 万元，合同期限 2017 年 4 月 7 日至 2018 年 4 月 6 日，主要用于采购原木、板材。该笔合同由山川轮毂和刘文丰提供保证担保。

8. 2017 年 6 月 30 日，公司与河北唐山曹妃甸农村商业银行股份有限公司签订编号为（曹妃甸农商银行）农信循借字【2017】第 407720170000890 号《企业循环额度借款合同》，合同金额 7,000.00 万元，合同期限 2017 年 6 月 30 日-2019 年 6 月 29 日，主要用于日常经营。该合同由文丰集团、刘文丰、张彬提供保证担保。

9. 2018 年 1 月 24 日，公司与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订编号为“13100520180000761”的最高额保证合同，约定担保金额为 24,000.00 万元，合同期限 2018 年 1 月 24 日至 2019 年 1 月 23 日。该笔合同由文丰集团、山川轮毂有限公司提供保证担保。2017 年 12 月 18 日，公司第一届第十三次董事会会议审议通过了《关于〈公司及控股子公司 2018 年度向银行等金融机构申请授信事项并由公司及关联方提供担保的关联交易〉的议案》

10. 2017 年 9 月 5 日，公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订编号为“0434406_001”的最高额保证合同，约定担保金额为 2,000.00 万元，合同期限 2017 年 9 月 5 日-2018 年 9 月 4 日。该笔合同由文丰集团提供保证担保。2017 年 12 月 18 日，公司第一届第十三次董事会会议审议通过了《关于〈公司及控股子公司 2018 年度向银行等金融机构申请授信事项并由公司及关联方提供担保的关联交易〉的议案》

11. 2018 年 2 月 7 日，公司第一届十四次董事会会议审议通过《关于（公司控股子公司将于唐山文丰山川轮毂有限公司签订资产处置合同的关联交易）的议案》，并于 2018 年 2 月 8 日审议通过该项议案。截止报告期末该交易尚未发生。

12. 2018 年 4 月 4 日，公司第一届十五次董事会会议审议通过《关于（公司将于唐山文丰山川轮毂有限公司签订港口作业合同的关联交易）的议案》，并于 2018 年 5 月 11 日审议通过该项议案。截止报告期末港口装卸服务交易金额为 771,408.12 元。

13. 2018 年 11 月 5 日，公司第一届二十次董事会会议审议通过《关于（公司将于唐山文丰山川轮毂有限公司签订运输合同的关联交易）的议案》，并于 2018 年 11 月 21 日审议通过该项议案。2017 年 12 月 18 日，公司第一届第十三次董事会会议审议通过了《关于预计 2018 年公司日常性关联交易事项》，

截止报告期末基础物流业务交易金额为 18,573,729.16 元。

14、2018 年 11 月 5 日，公司第一届二十次董事会会议审议通过《关于（公司将于唐山曹妃甸区金茂物流有限公司签订运输合同的关联交易）的议案》，并于 2018 年 11 月 21 日审议通过该项议案。

15、2020 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2017-2019 年度及 2020 年 1-6 月关联交易的议案》。公司实际控制人刘少建在 2016 年 5 月 9 日到 2017 年 5 月 19 日在建华水泥认缴注册资本 1500 万占注册资本 30%，在 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 1 月 26 日在建华水泥任监事，建华水泥虽然不是关联方但是比照关联方披露。

16、2018 年 2 月 7 日，公司第一届十四次董事会会议审议通过《关于（与唐山曹妃甸木材产业园开发有限公司签订租赁协议即关联交易）的议案》，并于 2018 年 2 月 8 日审议通过该项议案。截止报告期末租赁交易金额为 1,582,619.03 元。

17、2020 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2017-2019 年度及 2020 年 1-6 月关联交易的议案》。截止报告期末港口装卸服务交易金额为 670,655.66 元。

18、截止到 2018 年 12 月 31 日，唐山曹妃甸木业股份有限公司在河北唐山曹妃甸农村商业银行股份有限公司的银行账户 407710122000003886 中存款余额为 3,341,407.18 元，银行账户 407570122000290251 中存款余额为 464,377.40 元，农民工预储金账户 40771200000000594257 中存款金额为 2,083,939.13 元，兴林供应链管理有限公司在河北唐山曹妃甸农村商业银行股份有限公司的银行账户 40757200000000812796 中存款余额为 1,319,179.67 元，合计存款金额为 7,208,903.38 元。

与关联方的偶发性关联交易行为是特定时期的特定事件，该事项不具有持续性，随着担保债务的到期或交易完成而解除。通过关联方担保方式融资借款以及关联方之间的采购销售业务，是日常生产性经营所需要的，有利于公司持续稳健经营。

（四） 承诺事项的履行情况

1、公司及子公司未取得权属证书的房产约 448,082.94 平方米，房屋尚未竣工验收，未取得房产证，但均已履行报建手续，公司承诺上述房屋在验收完成后及时办理权属证书，且主管部门已证明，报告期内公司及子公司未受到相关处罚，因此，上述房屋被主管部门拆除及行政处罚的风险较小。实际控制人刘少建出具承诺，上述房屋在完成建设时，公司会积极办理房屋所有权证，若由于未取得房屋所有权证导致公司及码头产生损失的，均由本人向公司及码头足额赔偿。

履行情况：上述房产正在办理竣工验收手续，验收完成后将及时办理权属证书。

2、公司及控股股东嘉润通承诺，“截至 2016 年 4 月，公司不存在《票据法》第 102 条的情形，未

因不规范使用票据而受到相关行政处罚，未因不规范使用票据的行为而与背书人、保证人、承兑人发生纠纷。本公司历史上存在无真实交易背景而出具承兑汇票的情形，现已逐步清理完毕，自不规范使用票据的行为被发现并开始规范之日起，不再发生开具无真实交易背景的承兑汇票的行为”。公司实际控制人刘少建已作出承诺：如公司因曾开具无真实交易背景的承兑汇票的行为而被有关部门处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由承诺人承担一切法律责任；承诺人自愿承担公司 21 因该等行为而导致的一切损失和索赔。该等票据融资行为不会对公司或公司其他股东的利益造成损害。

履行情况：公司自 2016 年起逐步规范票据行为，强化内部控制，严格按《票据法》规定执行，上述措施保证了报告期及以后不再发生违规使用票据融资的行为，报告期未发生不规范使用票据的行为。

3、保世通用木材交易中心有限公司成立于 2016 年 5 月 13 日，根据控股股东嘉润通出具的说明，该公司将主要从事木材交易业务。公司控股股东嘉润通承诺，保世通用木材交易中心有限公司不与公司经营相同或相类似业务。

履行情况：保世通用木材交易中心有限公司没有与公司经营相同或相类似业务，报告期该公司业务与木业股份不存在同业竞争，且该公司已于报告期内注销。

4、实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

履行情况：公司股东、董事、监事、高级管理人员未发现从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；也未发现直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

5、公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》；公司控股股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东已出具《关于避免资金和其他资产占用的承诺函》。

履行情况：股份公司不存在向实际控制人、控股股东、关联方借款、代偿债务、代垫款项或者其他 不规范的资金拆借，不存在向公司股东、公司董事、监事、高级管理人员或其他人员进行非正常经营性借款。

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	555,326,666	73.88%	196,333,334	751,660,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	392,666,666	52.24%	203,517,709	596,184,375	79.32%
	董事、监事、高管	-	-	4,310,625	4,310,625	0.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	196,333,334	26.12%	-196,333,334	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	196,333,334	26.12%	-196,333,334	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		751,660,000	-	0	751,660,000	-
普通股股东人数		10				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京嘉润通投资有限公司	589,000,000	-	589,000,000	78.3599%	-	589,000,000
2	深圳正惠财富资产管理有限公司-共青城万事达投资管理合伙企业(有限合伙)	40,000,000	-	40,000,000	5.3216%	-	40,000,000
3	唐山正茂商贸有限公司	31,000,000	-	31,000,000	4.1242%	-	31,000,000
4	唐山奥瀚商贸有限公司	30,000,000	-	30,000,000	3.9912%	-	30,000,000
5	唐山曹妃甸区金匙博商贸有限公司	30,000,000	-	30,000,000	3.9912%	-	30,000,000

合计	720,000,000	0	720,000,000	95.7881%	0	720,000,000
----	-------------	---	-------------	----------	---	-------------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：刘少建持有嘉润通 100.00%的股份，刘秀玲持有唐山正茂 80.91% 的股份，刘秀玲与刘少建系姑侄关系，刘少建之父刘文丰系刘秀玲之弟；唐山奥瀚商贸有限公司控股股东、实际控制人田普胜通过唐山正茂商贸有限公司间接持有木业股份 0.95%的股份。

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

截至报告期末，嘉润通持有公司 589,000,000 股股份，占公司总股本的比例为 78.36%，为公司控股股东。

北京嘉润通投资有限公司，法定代表人陆振亭，成立于 2012 年 7 月 30 日，统一社会信用代码 91110105051429085Y，注册资本 4,500.00 万元，注册地址北京市朝阳区八里庄北里 129 号院 9 号楼三单元 1201、1202 室，自然人刘少建独资。经营范围：物业管理；项目投资；投资管理；投资咨询；房地产咨询；企业管理咨询；技术推广服务；家庭劳务服务；家居装饰；销售建筑材料、金属材料、日用品、针纺织品、机械设备、五金交电、家用电器；租赁建筑机械、设备。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

报告期内控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

刘少建先生，出生于 1986 年 9 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 8 月 25 至今，就职于文丰惠尔（北京）国际经贸有限公司担任董事长、法定代表人；2012 年 2 月至 2014 年 12 月，就职于唐山文丰山川轮毂有限公司担任综合部长；2015 年 1 月至 2017 年 2 月，就职于唐山文丰山川轮毂有限公司担任审计部长、监事；2017 年 2 月 2018 年 11 月就职于唐山文丰山川轮毂有限公司担任常务副总经理；2013 年 12 月至今，北京嘉润通投资有限公司担任股东，2013 年 12 月至 2017 年 12 月担任监事；2015 年 1 月至 2017 年 12 月，就职于唐山文丰机械设备有限公司担任监事；2015 年 4 月至 2016 年 5 月，就职于唐山文丰启源管业有限公司担任董事长、法定代表人；2015 年 4 月 2016 年 5 月，就职于河北美仑房地产开发有限公司担任法定代表人、执行董事、总经理；2016 年 5 月至 2018 年 5 月，担任保世通用木材交易中心有限公司法定代表人、执行董事、总经理。2016

年 4 月 8 日至今，就职于唐山曹妃甸文丰码头有限公司担任董事长、法定代表人。2016 年 4 月 7 日，股份公司成立后，先后担任副董事长、董事长职务，目前间接持有公司股份 79.32%。

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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年5月22日	2017年12月6日	2.16	71,660,000	154,785,600.00	-	-	1	1	1	是

募集资金使用情况：

2017年5月本公司进行第二次股票发行，发行价格为2.16元/股，募集资金为1,547,856万元，原计划全部用于唐山港曹妃甸港区东区二港池多用途码头工程项目前期支出和设备预订，2017年11月20日取得股份登记函，在取得股份登记函之前未提前使用募集资金。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。为充分发挥公司资金的使用效率，根据公司实际情况，公司于2018年12月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《唐山曹妃甸木业股份有限公司关于募集资金变更用途的公告》（公告编号：2018-056），对募集资金用途进行调整，唐山曹妃甸木业股份有限公司将以借款形式向唐山曹妃甸文丰码头有限公司支付募集资金（本次借款仅限于唐山曹妃甸文丰码头有限公司支付码头土地出让金，借款期限自实际借款日起，直至还清）。调整后为：唐山曹妃甸文丰码头有限公司通用杂货泊位工程土地出让面积28.082029公顷(421.23亩)，成交价33.5万元/亩，核减已缴纳的海域使用金909.8568万元后，应缴纳出让金13201.362773万元。募集资金支付码头土地出让金为120,000,000元，不足部分由码头公司自有资金补足。募集资金剩余无变动。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流贷	唐山曹妃甸文丰码头有限公司	7,725,137.31	5.655%	2018.7.30-2019.7.30	否
项目贷款	唐山曹妃甸文丰码头有限公司	219,250,000.00	4.90%	2015.12.31-2024.6.30	否
合计	-	226,975,137.31	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 28 日	0.5	-	-
合计	0.5	-	-

2018 年 04 月 04 日，第一届董事会第十五次会议审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；2018 年 04 月 04 日，第一届监事会第七次会议审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》；2018 年 05 月 11 日，2017 年年度股东大会审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》，公司以权益分派实施时股权登记日的股本总数为基数，向权益分派实施时股权登记日全体在册股东，每 10 股派 0.5 元现金股利（含税）。权益分派权益登记日为 2017 年 5 月 07 日。除权除息日为 2017 年 5 月 08 日。

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
刘少建	董事、董事长	男	1986年9月	本科	2016.3.31-2019.3.30	否
贾振武	董事	男	1968年1月	硕士	2016.3.31-2019.3.30	是
李淮河	董事、总经理	男	1962年2月	大专	2016.3.31-2019.3.30	是
姜培兴	董事	男	1968年7月	硕士	2018.5.11-2019.3.30	否
张泽来	董事	男	1962年12月	博士	2016.3.31-2019.3.30	否
赵玉雯	监事会主席	女	1983年7月	大专	2016.3.31-2019.3.30	是
刘秀玲	监事	女	1954年4月	高中	2016.3.31-2019.3.30	否
王君玮	监事	女	1992年12月	本科	2017.12.11-2019.3.30	是
吕磊	董秘、财务总监	男	1975年1月	硕士	2016.3.31-2019.3.30	是
母树杞	副总经理	男	1967年3月	本科	2016.3.31-2019.3.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

刘少建为控股股东北京嘉润通投资有限公司实际控制人；监事刘秀玲与刘少建为姑侄关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘少建	董事长	589,000,000	7,184,375	596,184,375	79.32%	0
刘秀玲	监事	25,110,000	0	25,110,000	3.34%	0
李淮河	总经理	0	2,873,750	2,873,750	0.382%	0

吕磊	董秘兼财务总监	0	1,436,875	1,436,875	0.191%	0
合计	-	614,110,000	11,495,000	625,605,000	83.23%	0

注：刘少建通过北京嘉润通投资有限公司持股 589,000,000 股、通过唐山木盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持股 7,184,375 股；刘秀玲通过唐山正茂商贸有限公司持股 25,110,000 股；李淮河通过唐山木盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持股 2,873,750 股；吕磊通过唐山木盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持股 1,436,875 股。

（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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张彬	董事长	离任	-	个人原因
刘少建	董事、副董事长	新任	董事、董事长	董事会选举
姜培兴	-	新任	董事	补选董事
贾振武	董事、总经理	离任	董事	个人原因
李淮河	董事、副总经理	新任	董事、总经理	董事会任命

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

姜培兴先生，清华大学经济管理学院本科、工商管理硕士，哥伦比亚大学公共管理硕士，清华大学与明尼苏达大学全球管理博士在读。简要职业经历： 曾任中德证券有限责任公司董事、总经理、首席执行官，并兼任德意志银行集团中国区投资银行部主席。 曾任建银国际（控股）有限公司副行政总裁，负责投资银行、证券经纪、机构销售和 research 等业务，任承诺委员会主席、信贷委员会主席。 曾任职招商银行，任招银国际金融公司总裁，兼任招商银行总行投资银行部总经理；任招商银行总行投资管理部总经理，主管招商银行旗下子公司股权管理，包括招银国际金融公司、招商基金管理公司、招商信诺保险公司、招银金融租赁公司。 曾任职中国银河证券有限责任公司，历任中国银河证券公司筹备组成员、总裁助理，分管基金管理部、国际业务部、研究中心、资产管理部、海外事业部、经纪业务总部、期货经纪公司等部门。 曾任职中国人民保险总公司，任中国人保信托投资公司期货业务部副总经理（主持工作）、深圳阳光基
--

金管理公司总经理。

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	73	118
生产人员	357	307
销售人员	10	15
技术人员	59	59
员工总计	499	499

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	43	67
专科	115	137
专科以下	339	293
员工总计	499	499

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：

公司员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。

（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

公司自于 2016 年 04 月整体改制为股份公司，按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。

公司已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等内部管理制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵守《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。逐步建立现代企业制度，规范公司运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够保护所有股东的合法、平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格遵守《公司章程》，依据已经建立的重大事项相关内部控制制度实施决策程序，重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均依法依规操作，履行规定决策程序，特殊情况及时做好补充决策和确认。报告期内，三会运作规范，信息披露及时完整，公司治理合法合规。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	第一届董事会第十四次会议审议通过《关于<与唐山曹妃甸木材产业园开发有限公司签订租赁协议暨关联交易>的议案》、《关于<公司将与唐山文丰山川轮毂有限公司签订设备采购合同的关联交易>的议案》、《关于<公司控股子公司将与唐山文丰山川轮毂有限公司签订资产处置合同的关联交易>的议案》、《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》 第一届董事会第十五次会议审议通过《关于<2017 年年报摘要及年报报告>的议案》、《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》、《关于<公司募集资金存放与实际使用的专项报告>的议案》、《关于<续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)作为 2018 年审计机构>的议案》、审议《关于<控股股东、实际控制人资金占用专项报告>的议案》、审议《关于<追认公司使用自有闲置资金购买银行理财产品>的议案》、《关于<公司会计政策变更>的议案》、《关于<公司控股子公司偶发性关联交易>的议案》、《关于<追认公司关联交易>的议案》、《关于<公司偶发性关联交易>的议案》、《关于<2017 年度审计报告>的议案》； 第一届董事会第十六次会议审议通过《关于<提名姜培兴为公司董事会董事>的议案》 第一届董事会第十七次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》 第一届董事会第十八次会议审议通过《关于聘任李淮河为总经理的议案》 第一届董事会第十九次会议审议通过《关于<唐山曹妃甸木业股份有限公司 2018 年半年度报告>的议案》、《关于<2018 年半年度募集资金存放与实际使用的专项报告>的议案》 第一届董事会第二十次会议审议通过《关于 公司将与唐山文丰山川轮毂有限公司签订运输合同的关联交易的议案》、《关于公司将与唐山曹妃甸区金茂物流有限公司签订运输

		合同的关联交易的议案》、《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行申请贷款的议案》、《关于公司拟向交通银行股份有限公司唐山分行申请贷款的议案》、《关于公司拟向中国银行股份有限公司唐海支行申请贷款的议案》、《关于〈提议召开 2018 年第三次临时股东大会〉的议案》第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于〈公司预计 2019 年公司日常性关联交易事项〉的议案》、《关于〈公司及控股子公司 2019 年度向银行等金融机构申请授信事项并由公司及关联方提供担保的关联交易〉的议案》第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于募集资金变更用途》议案、《关于新增募集资金专项账户及签署三方监管协议》议案
监事会	3	第一届监事会第七次会议审议通过《2017 年年报摘要及年报报告》的议案、关于《2017 年度监事会工作报告》的议案、关于《2017 年度财务决算报告》的议案、关于《2018 年度财务预算报告》的议案、关于《2017 年度利润分配预案》的议案、关于《公司会计政策变更》的议案第一届监事会第八次会议审议通过《关于唐山曹妃甸木业股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、第一届监事会第九次会议审议通过《关于募集资金变更用途的议案》第一届监事会第九次会议审议通过《关于募集资金变更用途》议案、审议《关于新增募集资金专项账户及签署三方监管协议》议案；
股东大会	4	2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈控股子公司将与唐山文丰山川轮毂有限公司签订代理合同的关联交易〉的议案》、《关于〈公司预计 2018 年公司日常性关联交易事项〉的议案》、《关于〈公司及控股子公司 2018 年度向银行等金融机构申请授信事项并由公司及关联方提供担保的关联交易〉的议案》2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈与唐山曹妃甸木材产业园开发有限公司签订租赁协议暨关联交易〉的议案》、《关于〈公司将与唐山文丰山川轮毂有限公司签订设备采购合同的关联交易〉的议案》、《关于〈公司使用自有闲置资金购买理财产品〉的议案》2017 年年度股东大会审议通过《关于〈2017 年年报摘要及年报报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、

		《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》、《关于<公司募集资金存放与实际使用的专项报告>的议案》、《关于<续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)作为 2018 年审计机构>的议案》、《关于<控股股东、实际控制人资金占用专项报告>的议案》、《关于<公司控股子公司偶发性关联交易>的议案》、《关于<追认公司关联交易>的议案》、《关于<公司偶发性关联交易>的议案》、《关于<2017 年度审计报告>的议案》、《关于<提名姜培兴为公司董事会董事>的议案》2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于<公司将与唐山文丰山川轮毂有限公司签订运输合同的关联交易>的议案》、《关于<公司将与唐山曹妃甸区金茂物流有限公司签订运输合同的关联交易>的议案》、《关于公司拟向中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行申请贷款的议案》、《关于公司拟向交通银行股份有限公司唐山分行申请贷款的议案》、《关于公司拟向中国银行股份有限公司唐海支行申请贷款的议案》
--	--	---

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

1、公司股东大会严格按照《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，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、公司董事会现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《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。

3、公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、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。

(三) 公司治理改进情况

公司已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《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。自挂牌起共接待资本投资咨询公司十余家（次），包括中国兵器、青岛融资担保中心有限公司、宁夏众一、中德证券有限公司、海航资本等，公司人员为其详细介绍公司基本情况，并就投融资事项进行深入的分析讨论。通过电话方式解答投融资咨询三十余次。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，监事会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、公司业务独立 公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统，具有完整的业务流程，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，与控股股东之间不存在显失公平的关联交易，不存在依控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，具有直接面向市场的独立经营能力。

2、公司资产独立 公司由有限公司整体变更设立，发起人将有限公司资产负债完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与经营相适应的资产。公司对其资产拥有所有权或使用权，权属清晰。公司与控股股东及实际控制人之间产权关系明确，控股股东及实际控制人未占用公司资产及其他资源。

3、公司人员独立 公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动人事和薪酬管理体系，与员工均已签订了劳动合同。公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的相关规定。公司的总经理、副总经理和财务总监等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

4、公司财务独立 公司设置了独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度。公司财务总监、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、公司机构独立 根据公司章程，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权。公司拥有独立的职能部门，设立有计划财务部、业务部、工程部、熏蒸部、综合部、安全质量环保部、设备供应保障部及运输部等部门。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险控制等重大风险控制体系进行了自我检查和评价，公司风险控制体系不存在重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无

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	致同审字（2019）第 110ZA1852 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	江永辉、张镒
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA1852 号

唐山曹妃甸木业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了唐山曹妃甸木业股份有限公司（以下简称木业股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了木业股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司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，我们独立于木业股份公司，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

木业股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括木业股份公司 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

木业股份公司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，管理层负责评估木业股份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木业股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督木业股份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：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对木业股份公司的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木业股份公司不能持续经营。

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

(6) 就木业股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

致同会计师事务所

中国注册会计师：江永辉

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张镝

中国·北京中国·北京

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第十一节、五、1	217,890,735.65	218,075,766.37
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	第十一节、五、2	178,216,434.86	149,608,063.75

其中：应收票据		1,930,737.40	7,821,413.95
应收账款		176,285,697.46	141,786,649.80
预付款项	第十一节、五、3	3,704,252.04	1,784,180.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十一节、五、4	62,647,361.42	57,265,978.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第十一节、五、5	3,854,515.35	3,000,666.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十一节、五、6	13,991,755.54	10,108,897.19
流动资产合计		480,305,054.86	439,843,552.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第十一节、五、7	48,000,000.00	48,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	第十一节、五、8	122,091,731.27	51,787,841.50
固定资产	第十一节、五、9	624,948,203.54	593,622,716.23
在建工程	第十一节、五、10	35,548,824.11	78,314,941.42
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第十一节、五、11	153,667,899.70	157,359,588.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第十一节、五、12	44,900,341.10	45,445,878.51
递延所得税资产	第十一节、五、13	1,431,225.11	630,673.03
其他非流动资产	第十一节、五、14	2,631,039.30	28,591,317.07
非流动资产合计		1,033,219,264.13	1,003,752,956.27
资产总计		1,513,524,318.99	1,443,596,508.41
流动负债：			
短期借款	第十一节、五、15	7,725,137.31	
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	第十一节、五、16	101,586,422.69	119,412,288.77

其中：应付票据			8,335,000.00
应付账款		101,586,422.69	111,077,288.77
预收款项	第十一节、五、17	1,358,270.45	19,508,200.35
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十一节、五、18	1,692,185.71	1,685,355.92
应交税费	第十一节、五、19	10,396,364.85	10,830,112.70
其他应付款	第十一节、五、20	60,076,701.52	17,967,487.43
其中：应付利息		2,114,087.50	
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	第十一节、五、21	39,250,000.00	27,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		222,085,082.53	196,403,445.17
非流动负债：			
长期借款	第十一节、五、22	180,000,000.00	219,250,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		180,000,000.00	219,250,000.00
负债合计		402,085,082.53	415,653,445.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十一节、五、23	751,660,000.00	751,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节、五、24	92,828,278.63	92,828,278.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	第十一节、五、25	623,828.85	298,774.62
盈余公积	第十一节、五、26	19,495,234.25	10,668,661.85
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、27	154,444,812.67	89,597,519.05

归属于母公司所有者权益合计		1,019,052,154.40	945,053,234.15
少数股东权益		92,387,082.06	82,889,829.09
所有者权益合计		1,111,439,236.46	1,027,943,063.24
负债和所有者权益总计		1,513,524,318.99	1,443,596,508.41

法定代表人：刘少建

主管会计工作负责人：吕磊

会计机构负责人：代涛

(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		201,651,361.49	186,017,113.94
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	第十一节、十三、1	126,277,088.35	134,579,308.92
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		2,873,031.79	970,534.97
其他应收款	第十一节、十三、2	65,968,243.14	56,669,024.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,976,555.33	1,005,542.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,664,594.72	6,671,483.05
流动资产合计		409,410,874.82	385,913,007.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		48,000,000.00	48,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、十三、3	135,000,000.00	132,000,000.00
投资性房地产		122,091,731.27	51,787,841.50
固定资产		159,851,919.07	149,027,905.67
在建工程		33,956,085.97	41,840,455.14
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		144,938,396.30	148,311,766.70

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		41,710,993.90	42,111,519.44
递延所得税资产		562,239.12	220,024.72
其他非流动资产		2,184,334.60	1,958,322.06
非流动资产合计		688,295,700.23	615,257,835.23
资产总计		1,097,706,575.05	1,001,170,842.86
流动负债：			
短期借款			
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		64,177,775.08	53,819,163.22
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		894,600.91	2,212,039.81
应付职工薪酬		1,672,308.71	1,473,420.04
应交税费		6,400,584.62	9,623,916.23
其他应付款		56,703,684.61	16,867,406.45
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,848,953.93	83,995,945.75
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		129,848,953.93	83,995,945.75
所有者权益：			
股本		751,660,000.00	751,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		92,828,278.63	92,828,278.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,495,234.25	10,668,661.85
一般风险准备			
未分配利润		103,874,108.24	62,017,956.63
所有者权益合计		967,857,621.12	917,174,897.11
负债和所有者权益合计		1,097,706,575.05	1,001,170,842.86

(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		393,514,581.66	252,380,736.35
其中：营业收入	第十一节、 五、28	393,514,581.66	252,380,736.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,781,459.59	192,735,284.98
其中：营业成本		208,772,516.11	153,764,399.60
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	第十一节、 五、29	10,787,927.65	5,579,724.60
销售费用	第十一节、 五、30	652,604.35	469,869.33
管理费用	第十一节、 五、31	18,016,588.15	16,105,581.42
研发费用			
财务费用	第十一节、 五、32	5,379,817.86	14,420,865.82
其中：利息费用		12,366,141.32	16,796,870.02
利息收入		6,319,770.65	2,199,263.71

资产减值损失	第十一节、 五、33	4,172,005.47	2,394,844.21
加：其他收益	第十一节、 五、34	3,782,467.90	30,727,331.30
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、 五、35	6,000,000.00	3,870,312.27
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）	第十一节、 五、36	2,041,621.29	6,247.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,557,211.26	94,249,342.67
加：营业外收入	第十一节、 五、37	797,664.24	1,013,088.02
减：营业外支出	第十一节、 五、38	1,131,002.99	40,517.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,223,872.51	95,221,913.50
减：所得税费用	第十一节、 五、39	32,416,607.73	22,218,348.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		124,807,264.78	73,003,564.72
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）		124,807,264.78	73,003,564.72
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		13,550,398.76	3,848,211.62
2.归属于母公司所有者的净利润		111,256,866.02	69,155,353.10
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		124,807,264.78	73,003,564.72

归属于母公司所有者的综合收益总额		111,256,866.02	69,155,353.10
归属于少数股东的综合收益总额		13,550,398.76	3,848,211.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.1

法定代表人：刘少建

主管会计工作负责人：吕磊

会计机构负责人：代涛

(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	第十一节、十三、4	204,013,541.27	134,395,733.22
减：营业成本	第十一节、十三、4	97,518,529.06	79,443,095.69
税金及附加		8,267,308.97	4,288,454.91
销售费用		-	-
管理费用		8,711,250.08	7,370,920.73
研发费用			
财务费用		-6,703,180.65	696,071.18
其中：利息费用		146,073.03	2,869,232.57
利息收入		6,178,707.75	1,988,779.23
资产减值损失		1,368,857.62	457,830.94
加：其他收益		3,745,453.85	30,672,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、十三、5	13,852,325.00	3,870,312.27
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）		301,452.46	6,247.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		112,750,007.50	76,688,219.77
加：营业外收入		360,552.55	607,831.01
减：营业外支出		7,906.29	21,427.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,102,653.76	77,274,623.62
减：所得税费用		24,836,929.75	19,214,829.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,265,724.01	58,059,793.75
（一）持续经营净利润		88,265,724.01	58,059,793.75
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
六、综合收益总额		88,265,724.01	58,059,793.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,917,798.15	160,923,550.14
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	第十一节、五、40	226,768,175.25	298,658,437.23
经营活动现金流入小计		509,685,973.40	459,581,987.37
购买商品、接受劳务支付的现金		117,446,293.36	72,208,288.91
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		49,053,536.14	40,326,238.34
支付的各项税费		57,692,283.24	31,789,137.97
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、 五、40	189,339,161.44	297,615,123.02
经营活动现金流出小计		413,531,274.18	441,938,788.24
经营活动产生的现金流量净额		96,154,699.22	17,643,199.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			47,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,000,000.00	1,565,280.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,441,000.00	14,400,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	第十一节、 五、40		169,560,000.00
投资活动现金流入小计		22,441,000.00	232,525,280.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,682,081.21	46,739,268.65
投资支付的现金			45,000,000.00
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		42,682,081.21	91,739,268.65
投资活动产生的现金流量净额		-20,241,081.21	140,786,012.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			154,785,600.00
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		33,351,451.95	66,492,147.98
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		33,351,451.95	221,277,747.98
偿还债务支付的现金		52,626,314.64	276,895,977.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,063,228.82	50,796,870.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,114,087.50	
支付其他与筹资活动有关的现金	第十一节、 五、40		467,166.00
筹资活动现金流出小计		104,689,543.46	328,160,014.00
筹资活动产生的现金流量净额		-71,338,091.51	-106,882,266.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3.50	-3.84
五、现金及现金等价物净增加额		4,575,530.00	51,546,941.45
加：期初现金及现金等价物余额		200,063,451.81	148,516,510.36
六、期末现金及现金等价物余额		204,638,981.81	200,063,451.81

法定代表人：刘少建

主管会计工作负责人：吕磊

会计机构负责人：代涛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		182,224,804.03	84,938,686.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		220,837,682.39	297,499,298.65
经营活动现金流入小计		403,062,486.42	382,437,984.97
购买商品、接受劳务支付的现金		60,193,371.97	41,774,344.46
支付给职工以及为职工支付的现金		28,435,844.07	22,176,570.07
支付的各项税费		43,295,857.45	27,883,282.19
支付其他与经营活动有关的现金		186,863,996.95	296,801,559.77
经营活动现金流出小计		318,789,070.44	388,635,756.49
经营活动产生的现金流量净额		84,273,415.98	-6,197,771.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			47,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,926,162.50	1,565,280.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,483,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			169,560,000.00
投资活动现金流入小计		11,409,162.50	218,125,280.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,558,700.68	31,640,048.38
投资支付的现金		3,000,000.00	46,000,000.00
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		37,558,700.68	77,640,048.38
投资活动产生的现金流量净额		-26,149,538.18	140,485,232.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			154,785,600.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		25,626,314.64	66,492,147.98
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,626,314.64	221,277,747.98
偿还债务支付的现金		25,626,314.64	221,395,977.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,729,073.03	36,869,232.57
支付其他与筹资活动有关的现金			467,166.00
筹资活动现金流出小计		63,355,387.67	258,732,376.55

筹资活动产生的现金流量净额		-37,729,073.03	-37,454,628.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3.50	-3.84
五、现金及现金等价物净增加额		20,394,808.27	96,832,828.52
加：期初现金及现金等价物余额		168,004,799.38	71,171,970.86
六、期末现金及现金等价物余额		188,399,607.65	168,004,799.38

(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	751,660,000.00				92,828,278.63			298,774.62	10,668,661.85		89,597,519.05	82,889,829.09	1,027,943,063.24
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	751,660,000.00				92,828,278.63			298,774.62	10,668,661.85		89,597,519.05	82,889,829.09	1,027,943,063.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								325,054.23	8,826,572.4		64,847,293.62	9,497,252.97	83,496,173.22
（一）综合收益总额											111,256,866.02	13,550,398.76	124,807,264.78
（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							8,826,572.40		-46,409,572.40	-4,228,175.00	-41,811,175.00	
1. 提取盈余公积							8,826,572.40		-8,826,572.40			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-37,583,000	-4,228,175	-41,811,175	
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						325,054.23				175,029.21	500,083.44	

1. 本期提取							956,853.37				515,228.75	1,472,082.12
2. 本期使用							631,799.14				340,199.54	971,998.68
(六) 其他												
四、本年期末余额	75,166,000.00				92,828,278.63		623,828.85	19,495,234.25		154,444,812.67	92,387,082.06	1,111,439,236.46

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	680,000,000				10,143,401.28			321,142.29	4,862,682.47		60,248,145.33	79,053,661.6	834,629,032.97
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	680,000,000				10,143,401.28			321,142.29	4,862,682.47		60,248,145.33	79,053,661.6	834,629,032.97
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	71,660,000				82,684,877.35			-22,367.67	5,805,979.38		29,349,373.72	3,836,167.49	193,314,030.27
（一）综合收益总额											69,155,353.1	3,848,211.62	73,003,564.72
（二）所有者投入和减少资本	71,660,000				82,684,877.35								154,344,877.35

1. 股东投入的普通股	71,660,000			82,684,877.35								154,344,877.35
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								5,805,979.38	-39,805,979.38			-34,000,000
1. 提取盈余公积								5,805,979.38	-5,805,979.38			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-34,000,000			-34,000,000
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							-22,367.67			-12,044.13		-34,411.8
1. 本期提取							712,666.29			383,743.38		1,096,409.67
2. 本期使用							735,033.96			395,787.51		1,130,821.47

(六) 其他													
四、本年期末余额	751,660,000				92,828,278.63			298,774.62	10,668,661.85		89,597,519.05	82,889,829.09	1,027,943,063.24

法定代表人：刘少建

主管会计工作负责人：吕磊

会计机构负责人：代涛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	751,660,000				92,828,278.63				10,668,661.85		62,017,956.63	917,174,897.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	751,660,000				92,828,278.63				10,668,661.85		62,017,956.63	917,174,897.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,826,572.4		41,856,151.61	50,682,724.01
（一）综合收益总额											88,265,724.01	88,265,724.01
（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								8,826,572.4		-46,409,572.4	-37,583,000	
1. 提取盈余公积								8,826,572.4		-8,826,572.4		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-37,583,000	-37,583,000	
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	751,660,000				92,828,278.63			19,495,234.25		103,874,108.24	967,857,621.12	

项目	上期										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合	

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	680,000,000				10,143,401.28				4,862,682.47		43,764,142.26	738,770,226.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	680,000,000				10,143,401.28				4,862,682.47		43,764,142.26	738,770,226.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,660,000				82,684,877.35				5,805,979.38		18,253,814.37	178,404,671.1
（一）综合收益总额											58,059,793.75	58,059,793.75
（二）所有者投入和减少资本	71,660,000				82,684,877.35							154,344,877.35
1．股东投入的普通股	71,660,000				82,684,877.35							154,344,877.35
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									5,805,979.38		-39,805,979.38	-34,000,000
1．提取盈余公积									5,805,979.38		-5,805,979.38	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-34,000,000	-34,000,000
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	751,660,000				92,828,278.63				10,668,661.85		62,017,956.63	917,174,897.11

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

2009 年 9 月 9 日，唐山曹妃甸木业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由河北文丰实业集团有限公司（“文丰集团”）、唐山正茂商贸有限公司（“唐山正茂”）分别以货币资金出资 11,400 万元，600 万元，占比分别为 95%，5% 设立。于 2009 年 9 月 25 日取得唐山市工商行政管理局核发的 130216694689024 号营业执照，公司法定代表人：张彬，注册地址：曹妃甸工业区装备制造园区。本公司统一社会信用代码：91130230694689024U。上述出资经唐山中元精诚会计师事务所有限公司出具唐山中元精诚海验甸字（2009）第 037 号验资报告予以验证。

2011 年 8 月 8 日，根据股东会决议，实收资本由 12,000 万元增加到 37,000 万元，变更后股东出资情况如下：文丰集团、唐山正茂分别以货币资金出资 35,150 万元、1,850 万元，占比分别为 95%、5%。上述出资经河北天佳会计师事务所有限公司出具冀天佳验变字（2011）第 335 号验资报告予以验证。

2011 年 9 月 5 日，根据股东会决议，实收资本由 37,000 万元增加到 58,000 万元，变更后股东出资情况如下：文丰集团、唐山正茂分别以货币资金出资 55,100 万元、2,900 万元，占比分别为 95%、5%。上述出资经河北天佳会计师事务所有限公司出具冀天佳验变字（2011）第 411 号验资报告予以验证。

2014 年 2 月 21 日，根据股东会决议，文丰集团 55,100 万元股权转让给北京嘉润通投资有限公司（“北京嘉润通”），股权转让后完成后，股东出资情况如下：北京嘉润通、唐山正茂分别以货币资金出资 55,100 万元、2,900 万元，占比分别为 95%、5%。

2014 年 7 月，根据股东会决议，同一控制下吸收合并唐山文丰广易钢结构制造有限公司（“广易钢结构”），注册资本由 58,000 万元增加到 62,000 万元。变更后，北京嘉润通、唐山正茂分别出资 58,900 万元、3,100 万元，占比分别为 95%、5%。

2016 年 3 月 31 日，根据股东会决议，公司类型变更为股份有限公司，将经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同审字（2016）第 110ZB1465 号”审计报告审计的截止至 2015 年 12 月 31 日的净资产为 624,762,269.20 元，折成股本 620,000,000.00 元，其余部分 4,762,269.20 元计入资本公积。

2016 年 11 月，根据股东会决议，注册资本增加至 680,000,000.00 元，以非公开形式向唐山奥瀚商贸有限公司、唐山曹妃甸区金匙博商贸有限公司定向发行新股共 60,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 1.09 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 11 月 29 日出具的“致同验字(2016)第 110ZB0667 号”验资报告验证。

2017 年 7 月，根据股东会决议，注册资本增加至 751,660,000.00 元，以非公开形式向共青城万事达投资管理合伙企业（有限合伙）、宁夏众一天成投资有限公司、杨姗、中航基金-远津军民融合 1 号资产管理计划定向发行新股共 71,660,000.00 股，每股面值 1.00 元，

每股增发价 2.16 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 11 月 2 日出具的“致同验字(2017)第 110ZC0232 号”验资报告验证。

截止到 2018 年 12 月 31 日，前十大股东如下：

股东名称	股本	占注册资本的比例%
北京嘉润通投资有限公司	589,000,000.00	78.36
唐山正茂商贸有限公司	31,000,000.00	4.12
唐山奥瀚商贸有限公司	30,000,000.00	3.99
唐山曹妃甸区金匙博商贸有限公司	30,000,000.00	3.99
共青城万事达投资管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	5.32
中航基金-远津军民融合 1 号资产管理计划	13,600,000.00	1.81
唐山木盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	11,495,000.00	1.53
共青城源之汇投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	0.46
杨姗	3,060,000.00	0.41
侯思欣	5,000.00	0.01
合计	751,660,000.00	100.00

本公司建立了股东会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合部、财务部、设备供应保障部、库场管理部、生产调度部、工程部、安全质量环保部、业务部等职能部门。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围），如：原木、板材、锯材批发、零售；木材加工及相关技术咨询服务；钢材、生铁、非金属矿、焦炭、建材、化工产品、机械设备、电子产品批发、零售；贵金属销售（稀有金属除外）；花卉苗木种植；普通货物运输；仓储；物流服务；货运代办；信息配载；机械设备租赁；货物进出口业务；国际国内船舶代理；木材检验检疫除害处理。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于 2019 年 4 月 23 日批准。

2、合并财务报表范围

报告期内，合并财务报表范围包括：本公司及子公司唐山曹妃甸文丰码头有限公司（“文丰码头”）、唐山兴林供应链管理有限公司（“兴林供应链”）（2018 年 8 月“唐山曹妃甸兴林货运代理有限公司”更名为“唐山兴林供应链管理有限公司”）、唐山曹妃甸文丰港口有限公司（“文丰港口”）等 3 家子公司。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为

计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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确认有关损益、其他综合收益

和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发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本公司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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日

的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(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：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收票据组合	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
关联方组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
6 个月以内	0.00	0.00
6 个月至 1 年（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

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净

资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否

必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20-40 年	5	2.375-4.75
机器设备	5-20 年	5	4.75-19.00
运输设备	4-10 年	5	9.5-23.75
办公设备	3-10 年	5	9.5-31.67

其他设备	3-15 年	5	6.33-31.67
港务及库场设施	20-40 年	5	2.375-4.75

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、软件等。

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

摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	年限平均法	
海域使用权	50 年	年限平均法	
软件	5 年	年限平均法	

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

地块类别	使用期间	备注
曹妃甸工业区内北环路北侧、A7 路西侧	2009 年-2059 年	土地使用权
曹妃甸工业区内北环路北侧、B2 路南侧、A6 路东侧	2010 年-2060 年	土地使用权
曹妃甸工业区内装备制造产业园区	2014 年-2064 年	土地使用权
唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程（填海造地）	2014 年-2064 年	海域使用权

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、采用成本模式进行后续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无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过

对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①港口装卸收入

在文丰码头上所开展的各种装卸搬运作业及临时堆存作业，公司按照装卸量计重收取相关服务费用，完成相关劳务时确认收入。

②基础物流收入

主要包含货物仓储、物流配送、船舶代理、货运代理等多项物流服务等其他服务合同在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

③代理业务收入

代理业务系公司作为代理商为发货人和收货人之外的中间人，在操作过程中收取佣金，但一般不承担信用、汇兑和市场风险，不拥有进口商品的所有权。代理业务收入系提供劳务服务而获取收入的业务，应将收取的代理费及其他服务费净额确认为收入。代理业务所对应的代理货值金额不作为公司收入进行核算，代理的货物不作为存货进行核算。公司代理业务收入确认的具体时点为：代理费收入以及银行手续费收入以代理业务完成，即供应商发货，国内客户确认相关收货单据、承兑信用证（即代理相关服务已提供并确认）等为确认收入时点，而非相关货物所有权转移时。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、经营租赁与融资租赁

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

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差

额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

29、重要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策变更

①根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，2017 年度没有收到扣缴税款手续费。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，本公司 2017 年度收到的政府补助全部为与收益相关的政府补助全部作为经营活动产生的现金流量列报。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、10、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
地方教育费附加	应纳流转税额	2
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	25

纳税主体名称	所得税税率%
唐山曹妃甸木业股份有限公司	25
唐山曹妃甸文丰码头有限公司	12.5
唐山兴林供应链管理有限公司	25
唐山曹妃甸文丰港口有限公司	25

2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发【2009】80 号）、《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）的规定：自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。文丰码头 2014 年度至 2016 年度免征企业所得税，2017 年度至 2019 年度减半

征收企业所得税。

根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条第七款及《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（国税地【1989】123 号）第一条规定，文丰码头的港口及码头用地的城镇土地使用税全额减免征收。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			107,301.31			158,167.12
银行存款：			204,531,680.50			199,905,284.69
人民币			204,531,607.54			199,905,215.23
美元	10.63	6.8632	72.96	10.63	6.5342	69.46
其他货币资金：			13,251,753.84			18,012,314.56
合 计			217,890,735.65			218,075,766.37

说明：期末其他货币资金为信用证保证金、农民工工资预储金、银行票据保证金、工程施工安全保证金。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,930,737.40	7,821,413.95
应收账款	176,285,697.46	141,786,649.80
合 计	178,216,434.86	149,608,063.75

（1）应收票据

种 类	期末数	期初数
	1,930,737.40	7,821,413.95

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,693,257.00	

（2）应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
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					
其中：账龄组合	181,703,708.31	98.92	7,409,375.22	4.08	174,294,333.09
关联方组合	1,991,364.37	1.08			1,991,364.37
组合小计	183,695,072.68	100.00	7,409,375.22	4.03	176,285,697.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					
合 计	183,695,072.68	100.00	7,409,375.22	4.03	176,285,697.46

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
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					
其中：账龄组合	136,913,197.24	94.34	3,347,062.86	2.44	133,566,134.38
关联方组合	8,220,515.42	5.66			8,220,515.42
组合小计	145,133,712.66	100.00	3,347,062.86	2.31	141,786,649.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					
合 计	145,133,712.66	100.00	3,347,062.86	2.31	141,786,649.80

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	130,413,403.27	71.77			130,413,403.27
6 个月至 1 年	33,220,304.77	18.28	1,661,015.24	5.00	31,559,289.53
1 至 2 年	12,864,707.16	7.08	2,572,941.43	20.00	10,291,765.73
2 至 3 年	4,059,749.12	2.23	2,029,874.56	50.00	2,029,874.56
3 年以上	1,145,543.99	0.63	1,145,543.99	100.00	
合 计	181,703,708.31	100.00	7,409,375.22		174,294,333.09

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	115,377,000.48	84.26			115,377,000.48
6 个月至 1 年	10,209,303.15	7.46	510,465.15	5.00	9,698,838.00
1 至 2 年	9,469,960.46	6.92	1,893,992.10	20.00	7,575,968.36
2 至 3 年	1,828,655.08	1.34	914,327.54	50.00	914,327.54
3 年以上	28,278.07	0.02	28,278.07	100.00	
合 计	136,913,197.24	100.00	3,347,062.86		133,566,134.38

B、关联方组合法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联方组合	1,991,364.37		关联方不计提坏账

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 4,062,312.36 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
天津恒润达船务有限公司	71,516,227.53	38.93	1,354,385.72
天津恒辉海运有限公司	22,020,283.90	11.99	284,329.46
唐山曹妃甸洋森木业有限 公司	20,631,211.40	11.23	456,931.42
唐山曹妃甸中森木业有限 公司	12,719,345.20	6.92	273,420.86
宁波恒达船务有限公司	6,845,183.80	3.73	2,406,937.43
合 计	133,732,251.83	72.80	4,776,004.89

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,704,252.04	100.00	1,769,588.37	99.18
1 至 2 年				
2 至 3 年			14,592.13	0.82

唐山曹妃甸木业股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	3,704,252.04	100.00	1,784,180.50	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
国网冀北电力有限公司唐山供电公司	1,331,910.04	35.96
唐山曹妃甸劲松木业有限公司	600,000.00	16.20
中国人民财产保险股份有限公司河北省 曹妃甸分公司	523,745.97	14.14
中国石化销售有限公司河北唐山石油分 公司	424,000.00	11.45
宝胜科技创新股份有限公司	332,600.00	8.98
合 计	3,212,256.01	86.72

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	62,647,361.42	57,265,978.11

其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款	62,860,538.99	100.00	213,177.57	0.34	62,647,361.42
其中：账龄组合	62,860,538.99	100.00	213,177.57	0.34	62,647,361.42
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	62,860,538.99	100.00	213,177.57	0.34	62,647,361.42

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其 他应收款	57,369,462.56	100.00	103,484.45	0.18	57,265,978.11

其中：账龄组合	57,369,462.56	100.00	103,484.45	0.18	57,265,978.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收					
合 计	57,369,462.56	100.00	103,484.45	0.18	57,265,978.11

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	62,062,635.00	98.73			62,062,635.00
6 个月至 1 年	192,021.48	0.31	9,601.07	5.00	182,420.41
1 至 2 年	502,882.51	0.80	100,576.50	20.00	402,306.01
2 至 3 年					
3 年以上	103,000.00	0.16	103,000.00	100.00	
合 计	62,860,538.99	100.00	213,177.57		62,647,361.42

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	57,256,773.59	99.80			57,256,773.59
6 个月至 1 年	9,688.97	0.02	484.45	5.00	9,204.52
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 年以上	103,000.00	0.18	103,000.00	100.00	
合 计	57,369,462.56	100.00	103,484.45		57,265,978.11

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 109,693.12 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	473,981.48	107,000.00
押金保证金	713,382.51	603,000.00
代理业务代垫款	61,386,379.63	56,554,690.23
往来款	286,795.37	104,772.33

唐山曹妃甸木业股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	62,860,538.99	57,369,462.56
-----	---------------	---------------

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
唐山曹妃甸中森木业有限公司	代购商品款	30,753,164.79	6 个月以内	48.92	
唐山曹妃甸青森木业有限公司	代购商品款	23,314,737.35	6 个月以内	37.09	
新创（唐山）包装科技有限公司	代购商品款	5,780,994.92	6 个月以内	9.20	
唐山曹妃甸优胜木业有限公司	代购商品款	1,537,482.57	6 个月以内	2.45	
唐山市曹妃甸区港口协会	保证金	500,000.00	1 至 2 年	0.80	100,000.00
合 计		61,886,379.63		98.46	100,000.00

5、存货

存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	3,854,515.35		3,854,515.35	3,000,666.22		3,000,666.22

6、其他流动资产

项 目	期末数		期初数	
增值税留抵税额	6,968,925.09		4,088,521.86	
待抵扣进项税	4,707,068.76		3,800,974.04	
摊销费用	2,315,761.69		2,219,401.29	
合 计	13,991,755.54		10,108,897.19	

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按成本计量	48,000,000.00		48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河北唐山曹妃甸农村商业银行股份有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00					5.98	6,000,000.00

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	55,477,248.09
2.本期增加金额	72,996,526.66
在建工程转入	72,996,526.66
3.本期减少金额	
4.期末余额	128,473,774.75
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	3,689,406.59
2.本期增加金额	2,692,636.89
计提或摊销	2,692,636.89
3.本期减少金额	
4.期末余额	6,382,043.48
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	122,091,731.27
2.期初账面价值	51,787,841.50

(2) 未办妥产权证书的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	111,509,616.33	正在办理中

9、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	624,742,203.65	593,622,716.23

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

固定资产清理	205,999.89	
合 计	624,948,203.54	593,622,716.23

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	港务及库场设施	合 计
一、账面原值：							
1.期初余额	105,534,757.76	123,307,174.12	32,636,021.10	8,572,527.06	21,557,436.66	386,471,172.69	678,079,089.39
2.本期增加金额	22,498,749.70	5,331,788.04	2,187,806.46	61,615.27	3,281,118.56	35,235,412.21	68,596,490.24
(1) 购置	106,909.82	5,331,788.04	2,187,806.46	61,615.27	349,790.21		8,037,909.80
(2) 在建工程转入	22,391,839.88				2,931,328.35	35,235,412.21	60,558,580.44
3.本期减少金额		1,333,865.48	4,450,911.05	1,460.00			5,786,236.53
处置或报废		1,333,865.48	4,450,911.05	1,460.00			5,786,236.53
4.期末余额	128,033,507.46	127,305,096.68	30,372,916.51	8,632,682.33	24,838,555.22	421,706,584.90	740,889,343.10
二、累计折旧							
1.期初余额	7,270,532.87	31,845,493.41	12,142,984.72	5,275,583.84	4,447,142.95	23,474,635.37	84,456,373.16
2.本期增加金额	12,404,847.76	11,549,503.86	7,550,871.50	1,338,506.34	2,322,160.55		35,165,890.01
(1) 计提	12,404,847.76	11,549,503.86	7,550,871.50	1,338,506.34	2,322,160.55		35,165,890.01
(2) 其他增加							
3.本期减少金额		296,491.68	3,177,452.54	1,179.50			3,475,123.72
(1) 处置或报废		296,491.68	3,177,452.54	1,179.50			3,475,123.72
(2) 其他减少							
4.期末余额	19,675,380.63	43,098,505.59	16,516,403.68	6,612,910.68	6,769,303.50	23,474,635.37	116,147,139.45

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

三、减值准备

1.期初余额

2.本期增加金额

3.本期减少金额

4.期末余额

四、账面价值

1.期末账面价值	108,358,126.83	84,206,591.09	13,856,512.83	2,019,771.65	18,069,251.72	398,231,949.53	624,742,203.65
----------	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----------------	-----------------------

2.期初账面价值	98,264,224.89	91,461,680.71	20,493,036.38	3,296,943.22	17,110,293.71	362,996,537.32	593,622,716.23
----------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----------------	-----------------------

未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房及办公楼	50,075,104.73	正在办理中

(2) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
事故车辆	205,999.89		车辆发生交通事故 尚未办理清理

10、在建工程

项 目	期末数	期初数
在建工程	35,548,824.11	78,314,941.42

(1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
文丰码头杂货泊位工程项目			35,466,270.48			35,466,270.48
进口木材检疫除害处理区项目	1,370,209.79		1,370,209.79	21,037,722.68		21,037,722.68
港池多用途泊位工程	1,008,215.80		1,008,215.80	1,008,215.80		1,008,215.80
板材加工项目	31,403,483.01		31,403,483.01	20,802,732.46		20,802,732.46
零星工程	1,766,915.51		1,766,915.51			
合 计	35,548,824.11		35,548,824.11	78,314,941.42		78,314,941.42

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产/ 投资性房地产/ 长期待摊费用	其他减少	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%	期末数
文丰码头杂货泊位工程项目	35,466,270.48		35,235,412.21	230,858.27				
进口木材检疫除害处理区项目	21,037,722.68	3,769,463.58	23,436,976.45					1,370,209.81
港池多用途泊位工程	1,008,215.80							1,008,215.80

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

泊位工程				
板材加工项目	20,802,732.46	85,483,468.97	74,882,718.44	31,403,482.99
零星工程		2,763,627.28	996,711.77	1,766,915.51
合 计	78,314,941.42	92,016,559.83	134,551,818.87	230,858.27
				35,548,824.11

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入 占 预算比例%	工程进度%	资金来源
文丰码头杂货泊位工程项目	117,000.00	44.42	100.00	自筹、长期借款
进口木材检疫除害处理区项目	30,000.00	30.16	100.00	自筹、长期借款
港池多用途泊位工程	110,000.00	0.1		自筹
板材加工项目	30,000.00	32.39	35.00	自筹
合 计	287,000.00	--	--	--

说明：截止到 2018 年 12 月 31 日，文丰码头杂货泊位工程项目和进口木材检疫除害处理区项目已经全部完工。

11、无形资产

（1）无形资产情况

项目	海域使用权	土地使用权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,098,568.00	167,034,947.57	1,073,472.99	177,206,988.56
2.本期增加金额			85,470.09	85,470.09
购置			85,470.09	85,470.09
3.本期减少金额				
4.期末余额	9,098,568.00	167,034,947.57	1,158,943.08	177,292,458.65
二、累计摊销				
1.期初余额	712,721.16	18,723,180.87	411,498.02	19,847,400.05
2.本期增加金额	181,971.36	3,373,370.40	221,817.14	3,777,158.90
计提	181,971.36	3,373,370.40	221,817.14	3,777,158.90
3.本期减少金额				
4.期末余额	894,692.52	22,096,551.27	633,315.16	23,624,558.95
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,203,875.48	144,938,396.30	525,627.92	153,667,899.70
2.期初账面价值	8,385,846.84	148,311,766.70	661,974.97	157,359,588.51

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
零星工程	3,326,067.36	996,711.77	655,402.56		3,667,376.57
房屋装修	457,272.51		271,819.82		185,452.69
预留堆场改造	41,654,246.93	1,837,672.51	2,444,657.60		41,047,261.84
其他	8,291.71		8,041.71		250.00
合 计	45,445,878.51	2,834,384.28	3,379,921.69		44,900,341.10

13、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	7,622,552.79	1,403,915.01	4,056,412.72	618,671.56
可抵扣亏损	109,240.40	27,310.10	48,005.88	12,001.47
合 计	7,731,793.19	1,431,225.11	4,104,418.60	630,673.03

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款、设备款	2,631,039.30	1,958,322.06
代建的市政工程		26,632,995.01
合 计	2,631,039.30	28,591,317.07

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	7,725,137.31	

说明：2018 年 7 月 30 日，唐山曹妃甸文丰码头有限公司与北京银行股份有限公司石家庄分行签订了编号为“0498512”的《借款合同》，约定借款金额为 7,725,137.31 元，借款期限为 1 年。借款用途为支付场地租金及协力费等。该借款由河北文丰

实业集团有限公司提供连带责任担保。

16、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据		8,335,000.00
应付账款	101,586,422.69	111,077,288.77
合 计	101,586,422.69	119,412,288.77

(1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		8,335,000.00

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	12,980,044.95	6,220,497.14
工程款	63,711,245.98	62,134,463.80
设备款	5,460,540.37	3,022,643.26
服务费	19,434,591.39	39,699,684.57
合 计	101,586,422.69	111,077,288.77

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
货款	3,943,765.74	尚未结算
设备款	3,009,940.00	尚未结算
工程款	24,300,756.44	尚未结算
服务费	1,136,052.37	尚未结算
合 计	32,390,514.55	

17、预收款项

项 目	期末数	期初数
服务费	1,285,220.87	6,432,362.91
货款	73,049.58	102,864.47
代建工程款		12,972,972.97
合 计	1,358,270.45	19,508,200.35

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,448,887.71	45,520,980.31	45,277,682.31	1,692,185.71
离职后福利-设定提存计划	236,468.21	3,448,266.27	3,684,734.48	
合 计	1,685,355.92	48,969,246.58	48,962,416.79	1,692,185.71

（1）短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,281,968.44	40,270,245.64	39,860,028.37	1,692,185.71
职工福利费	5,291.29	1,607,095.20	1,612,386.49	
社会保险费	21,897.58	1,672,223.02	1,694,120.60	
其中：1. 医疗保险费		1,163,230.29	1,163,230.29	
2. 工伤保险费	21,897.58	379,200.64	401,098.22	
3. 生育保险费		129,792.09	129,792.09	
住房公积金	139,730.40	1,951,800.56	2,091,530.96	
工会经费和职工教育经费		19,615.89	19,615.89	
合 计	1,448,887.71	45,520,980.31	45,277,682.31	1,692,185.71

（2）设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	236,468.21	3,448,266.27	3,684,734.48	
其中：1. 基本养老保险费	228,471.72	3,331,655.03	3,560,126.75	
2. 失业保险费	7,996.49	116,611.24	124,607.73	
合 计	236,468.21	3,448,266.27	3,684,734.48	

19、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	8,287,010.77	10,511,668.91
增值税	1,577,218.86	131,178.27
城建税	110,405.32	9,173.07
房产税	275,421.76	13,355.90
个人所得税	52,365.20	136,654.76
教育费附加	47,316.56	3,931.31
地方教育费附加	31,544.38	2,620.88
印花税	15,082.00	21,529.60

合 计	10,396,364.85	10,830,112.70
-----	---------------	---------------

20、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付股利	2,114,087.50	
其他应付款	57,962,614.02	17,967,487.43
合 计	60,076,701.52	17,967,487.43

(1) 应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	2,114,087.50	

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金	1,224,300.00	615,600.00
保证金	10,861,934.00	16,634,485.00
质保金	507,023.77	587,828.60
资金往来	619,146.79	111,100.79
欠付费用		18,473.04
代购商品款	44,750,209.46	
合 计	57,962,614.02	17,967,487.43

21、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	39,250,000.00	27,000,000.00

一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	39,250,000.00	27,000,000.00

22、长期借款

项 目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
保证借款	219,250,000.00	4.9%	246,250,000.00	4.9%
减：一年内到期的长期借款	39,250,000.00		27,000,000.00	
合 计	180,000,000.00		219,250,000.00	

说明：

①2013 年 7 月 1 日，唐山曹妃甸文丰码头有限公司与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订了编号为“13010420130000057”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为一亿元，借款期限为 11 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 69,000,000.00 元，其中：期末一年内到期的长期借款为 14,000,000.00 元。

②2013 年 10 月 30 日，唐山曹妃甸文丰码头有限公司与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订了编号为“13010420130000106”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为一亿元，借款期限为 11 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 69,000,000.00 元，其中：期末一年内到期的长期借款为 14,000,000.00 元。

③2013 年 12 月 2 日，唐山曹妃甸文丰码头有限公司与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订了编号为“13010420130000126”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为 2800 万元，借款期限为 11 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 19,250,000.00 元，其中：期末一年内到期的长期借款为 4,250,000.00 元。

④2015 年 1 月 30 日，唐山曹妃甸文丰码头有限公司与中国农业银行股份有限公司曹妃甸支行签订了编号为“13010420150000010”的《固定资产借款合同》，约定借款金额为 1 亿元，借款期限为 10 年。借款用途为唐山港曹妃甸港区文丰通用杂货泊位工程。该借款由河北文丰实业集团有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 62,000,000.00 元，其中：期末一年内到期的长期借款为 7,000,000.00 元。

23、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,166.00						75,166.00

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	92,828,278.63			92,828,278.63

25、专项储备

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	298,774.62	956,853.37	631,799.14	623,828.85

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,668,661.85	8,826,572.40		19,495,234.25

27、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	89,597,519.05	60,248,145.33	
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	89,597,519.05	60,248,145.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,256,866.02	69,155,353.10	
减：提取法定盈余公积	8,826,572.40	5,805,979.38	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	37,583,000.00	34,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	154,444,812.67	89,597,519.05	

28、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	386,779,173.34	207,740,822.29	246,961,691.79	150,802,445.77
其他业务	6,735,408.32	1,031,693.82	5,419,044.56	2,961,953.83

主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
港口服务	226,212,307.41	121,130,825.18	144,354,866.11	77,008,472.45
运输服务	95,916,578.61	57,818,827.43	77,162,340.89	49,101,402.90
代理服务收入	4,832,500.38	199,819.27	5,203,797.23	125,963.91
熏蒸收入	46,988,502.45	23,908,395.72	14,456,679.63	20,764,210.40
租赁及管理服	12,829,284.49	4,682,954.69	5,784,007.93	3,802,396.11

合 计	386,779,173.34	207,740,822.29	246,961,691.79	150,802,445.77
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

29、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	937,826.60	549,343.41
教育费附加	401,925.67	232,935.33
地方教育费附加	267,950.45	155,290.26
房产税	1,640,867.89	761,307.30
土地使用税	7,242,475.60	3,475,480.76
车船使用税	86,135.34	52,895.30
印花税	210,746.10	352,472.24
合 计	10,787,927.65	5,579,724.60

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	543,928.84	427,646.06
办公会议费	35,183.02	10,841.96
折旧摊销	30,835.94	20,134.86
差旅交通费	16,127.57	10,530.72
维修费	13,808.98	
广告宣传费	12,720.00	715.73
合 计	652,604.35	469,869.33

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,678,829.49	6,027,040.63
折旧摊销费	5,894,086.29	4,615,749.26
办公费	1,160,610.28	806,034.43
水电费	1,003,473.53	656,390.25
差旅交通费	557,421.81	801,605.73
业务招待费	517,545.87	637,177.96
中介机构费	477,817.40	771,168.72
修理费	280,876.86	582,686.18

取暖费	263,797.36	595,607.90
执勤费补贴		500,000.00
其他费用	182,129.26	112,120.36
合 计	18,016,588.15	16,105,581.42

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	12,366,141.32	16,796,870.02
减：利息资本化		
利息费用	12,366,141.32	16,796,870.02
减：利息收入	6,319,770.65	2,199,263.71
承兑汇票贴息		-65,190.60
汇兑损益	-681,973.40	-557,573.20
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	15,420.59	446,023.31
合 计	5,379,817.86	14,420,865.82

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	4,172,005.47	1,788,978.86
(2) 其 他		605,865.35
合 计	4,172,005.47	2,394,844.21

34、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
河北省新三板企业挂牌补助		1,500,000.00	与收益相关
唐山市曹妃甸区新三板企业挂牌补助		1,000,000.00	与收益相关
进口木材贸易与无害化处理补贴	3,625,218.00	28,172,300.00	与收益相关
科技小巨人补贴	80,000.00		与收益相关
毕业生社保补助	23,712.16	55,031.30	与收益相关
个税返还	53,537.74		与收益相关
合 计	3,782,467.90	30,727,331.30	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十二、政府补助。

35、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
委托贷款业务		2,305,031.44
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	6,000,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		65,280.83
合 计	6,000,000.00	3,870,312.27

36、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	714,616.30	6,247.73
代建工程处置利得（损失以“-”填列）	1,327,004.99	
合 计	2,041,621.29	6,247.73

说明：1、公司 2018 年以固定资产抵债，固定资产原值 4,258,411.16 元，累计折旧 3,177,452.54 元，净值 1,080,958.62 元。公司累计抵债金额 2,714,000.00 元，其中资产的评估价值 2,088,000.00 元，债务重组收益含税 626,000.00 元。公司用固定资产抵债的资产处置扣除税费后固定资产处置利得 711,894.31 元，其他固定资产处置利得 2,721.99 元，合计 714,616.30 元。

2、公司为曹妃甸装备制造园区管理委员代垫资金建造的三项工程（A6 路南段市政道路工程、文丰码头供电设施工程、港池二期疏浚工程），公司三项工程的账面金额 26,632,995.01 元，截止到 2018 年 12 月 31 日收到曹妃甸装备制造园区管理委员会补偿款 2,935.80 万元，扣除税费后处置利得为 1,327,004.99 元。

37、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
债务重组利得	535,330.10		535,330.10
罚款所得	175,205.50	1,007,773.07	175,205.50
其他收入所得	87,128.64	5,314.95	87,128.64
合 计	797,664.24	1,013,088.02	797,664.24

说明：公司 2018 年以固定资产抵债，固定资产原值 4,258,411.16 元，累计折旧 3,177,452.54 元，净值 1,080,958.62 元。公司累计抵债金额 2,714,000.00 元，其中资产的评估价值 2,088,000.00 元，债务重组收益含税 626,000.00 元，扣除税金后债务重组利得为 535,330.10 元。

38、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
赔偿金、违约金及罚款支出	1,131,001.84	22,525.16	1,131,001.84
捐赠支出		17,990.00	
其他支出	1.15	2.03	1.15
合 计	1,131,002.99	40,517.19	1,131,002.99

39、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	33,217,159.81	22,742,708.32
递延所得税费用	-800,552.08	-524,359.54
合 计	32,416,607.73	22,218,348.78

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	157,223,872.51	95,221,913.50
按法定税率计算的所得税费用	39,305,968.13	23,805,478.37
某些子公司适用不同税率的影响	-5,550,104.47	-1,491,227.54
对以前期间当期所得税的调整		386,687.68
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,500,000.00	-375,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失	160,744.07	47,322.84
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-154,912.57
所得税费用	32,416,607.73	22,218,348.78

40、现金流量表项目注释

(1) 收到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	6,319,770.65	2,199,263.71
政府补助	3,782,467.90	30,727,331.30
往来款及保证金	216,665,936.70	265,731,842.22
合 计	226,768,175.25	298,658,437.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,435,854.82	6,060,830.58
往来款及保证金	185,903,306.62	291,554,292.44
合 计	189,339,161.44	297,615,123.02

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
委托贷款本金		160,000,000.00
委托贷款利息		9,560,000.00
合 计		169,560,000.00

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资顾问服务费		467,166.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	124,807,264.78	73,003,564.72
加：资产减值准备	4,172,005.47	2,394,844.21
固定资产折旧、投资性房地产折旧	37,858,526.90	34,866,748.73
无形资产摊销	3,777,158.90	3,716,326.10
长期待摊费用摊销	3,379,921.69	3,109,893.75
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）	-2,041,621.29	-6,247.73
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）	12,366,137.82	16,174,106.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,000,000.00	-3,870,312.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-800,552.08	-524,359.54
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）	-853,849.13	985,511.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,620,678.84	-92,317,951.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,650,175.72	-20,351,721.38
其他	4,760,560.72	462,796.47
经营活动产生的现金流量净额	96,154,699.22	17,643,199.13

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	204,638,981.81	200,063,451.81
减：现金的期初余额	200,063,451.81	148,516,510.36
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	4,575,530.00	51,546,941.45

说明：其他系受到限制存款的增减变动金额。

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	204,638,981.81	200,063,451.81
其中：库存现金	107,301.31	158,167.12
可随时用于支付的银行存款	204,531,680.50	199,905,284.69
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	204,638,981.81	200,063,451.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,251,753.84	农民工工资预储金、保证金
投资性房地产	111,509,616.33	未办理完产权证明
合 计	124,761,370.17	

六、合并范围的变动

本期公司合并范围未发生变动。

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%		取得方式
				直接	间接	
文丰码头	曹妃甸	唐山	港口码头	65		设立
兴林供应链	曹妃甸	唐山	代理运输	100		设立
文丰港口	曹妃甸	唐山	港口码头	100		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文丰码头	35	13,550,398.76	4,228,175.00	92,387,082.06

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	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
文丰码头	133,070,810.94	478,545,921.33	611,616,732.27	167,660,198.83	180,000,000.00	347,660,198.83

续（1）：

子公司名称	期初数					
	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
文丰码头	136,985,856.70	519,467,944.67	656,453,801.37	200,382,276.40	219,250,000.00	419,632,276.4

续（2）：

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
文丰码头	224,265,927.75	38,715,425.03	38,715,425.03	12,809,892.63	146,616,196.75	10,994,890.34	10,994,890.34	24,687,125.45

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的

内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 72.80%（2017 年：81.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.46%（2017 年：96.54%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 56,701.88 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 70,698.26 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

期末数

项 目	一年以内	一年至二年 以内	二年至三 年以内	三年至五 年以内	五年以上	合 计
金融负债：						
短期借款	772.51					772.51
应付账款	10,158.64					10,158.64
应付股利	211.41					211.41
其他应付款	5,796.26					5,796.26
一年内到期的非流动负债	3,925.00					3,925.00
长期借款		4,700.00	4,600.00	7,425.00	1,275.00	18,000.00
金融负债和或有负债合计	20,863.83	4,700.00	4,600.00	7,425.00	1,275.00	38,863.83

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数					合 计
	一年以内	一年至二年 以内	二年至三 年以内	三年至五 年以内	五年以上	
金融负债：						
应付票据	833.50					833.50
应付账款	11,107.73					11,107.73
其他应付款	1,796.75					1,796.75
长期借款	2,700.00	3,925.00	4,700.00	8,800.00	4,500.00	24,625.00
金融负债和或有负债合计	16,437.98	3,925.00	4,700.00	8,800.00	4,500.00	38,362.98

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 113.49 万元（2017 年 12 月 31 日：123.13 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 26.57%（2017 年 12 月 31 日：28.79%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
北京嘉润通投资有限公司	北京	项目投资	4,500	78.36	78.36

本公司最终控制方是：

北京嘉润通投资有限公司的唯一的股东刘少建。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
刘文丰、陆明荣夫妇	刘少建的父亲和母亲
河北文丰实业集团有限公司（“文丰集团”）	刘文丰控制的企业

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

唐山文丰机械设备有限公司（“文丰机械”）	文丰集团控制的企业
唐山文丰山川轮毂有限公司（“山川轮毂”）	文丰集团控制的企业
北京嘉润通投资有限公司	股东
唐山正茂商贸有限公司	股东
唐山奥瀚商贸有限公司	股东
唐山曹妃甸区金匙博商贸有限公司	股东
共青城万事达投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
中航基金-远津军民融合 1 号资产管理计划	股东
唐山木盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东
共青城源之汇投资合伙企业（有限合伙）	股东
杨姗	股东
侯思欣	股东
唐山市曹妃甸区美奂物业服务有限公司（“美奂物业”）	文丰集团控制的企业
WENFENG STEEL & IRON INTERNATIONAL CO LIMITED	文丰集团控制的企业
刘少康	刘少建的弟弟
河北美仑房地产开发有限公司（“美仑房地产”）	文丰集团控制的企业
唐山文丰无机建材有限公司	文丰集团控制的企业
唐山文丰中兴特钢科技有限公司	文丰集团控制的企业
北京文丰天济医药科技有限公司	文丰集团控制的企业
文丰惠尔（北京）国际经贸有限公司	文丰集团控制的企业
深圳天济药业有限公司	文丰集团控制的企业
智利圣铁矿业有限公司	文丰集团控制的企业
加镍矿业有限公司	文丰集团持股 41.4%的企业
唐山中厚板材有限公司	刘文丰任董事长且文丰集团持股 23.88%的企业
河北唐山农村商业银行股份有限公司	刘文丰任董事且文丰集团持股 6.25%的企业
香河益民村镇银行股份有限公司	刘少建的父亲任监事且刘文丰持股 9.6%的企业
柬埔寨荣丰投资有限公司	河北文丰钢铁有限公司曾经参股的企业
唐山奥瀚商贸有限公司（“唐山奥瀚商贸”）	股东
唐山新创物流有限公司（“新创物流”）	唐山奥瀚商贸有限公司控股 100% 子公司
唐山曹妃甸区金匙博商贸有限公司	股东
河北桃谷嘉荷科技有限公司	控股股东参股企业
唐山市丰南区焱垚实业有限公司	唐山奥瀚商贸控股的企业
河北唐山曹妃甸农村商业银行股份有限公司	公司参股的企业
唐山木盛合伙企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业、公司股东

张彬	原公司董事长（2018 年 5 月，张彬辞去公司董事、董事长职务。）
唐山曹妃甸易木通融商贸有限公司	张彬之子控制企业
唐山曹妃甸冀鲁木业有限公司	张彬之子控制企业
唐山曹妃甸安美固木结构房屋有限公司	张彬之子控制企业
唐山曹妃甸木材产业园开发有限公司（“木材产业园”）	张彬之子控制企业
唐山市正财商贸有限公司	张彬之子控制企业
张建超	张彬之子
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

说明：

（1）2018 年 8 月，唐山文丰无机建材有限公司及唐山文丰机械设备有限公司被唐山文丰山川轮毂有限公司吸收合并。

（2）2018 年 5 月，张彬辞去公司董事、董事长职务。

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
文丰机械	采购汽柴油等	市价		60,559.81
山川轮毂	采购汽柴油等	市价	11,638.94	
建华水泥	零星工程	市价	536,854.25	

说明：a、关联方采购价格按照市场定价。

b、公司实际控制人刘少建在 2016 年 5 月 9 日到 2017 年 5 月 19 日在建华水泥认缴注册资本 1500 万占注册资本 30%，在 2017 年 5 月 19 日至 2018 年 1 月 26 日在建华水泥任监事，建华水泥虽然不是关联方但是比照关联方披露。

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
文丰机械	运输服务	市价	4,904,147.52	3,239,569.16
唐山曹妃甸区金茂物流有限公司（“金茂物流”）	运输服务	市价	62,001,933.59	50,735,267.50
山川轮毂	运输服务	市价	16,910,882.28	8,228,858.30

新创物流	运输服务	市价	670,655.66	
山川轮毂	港口服务	市价	727,743.51	16,400.67
建华水泥	租赁及管理服 务收入	市价		193.86

说明：a、关联方销售价格按照市场价格。

b、金茂物流为文丰机械及山川轮毂的供应商，公司为金茂物流提供的基础物流服务最终的客户为文丰机械，根据实质重于形式的原则，虽然金茂物流不是关联方，但是对金茂物流的销售认定为关联交易。

（2）关联租赁情况

公司承租

出租方名称	定价原则	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
木材产业园	市价	海域使用权	1,582,619.03	952,380.95

说明：关联方资产租赁价格公允。

（3）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	担保终止日	担保是否已经履行完毕
文丰集团	10,000.00	2013.7.3	2026.7.2	否
文丰集团	10,000.00	2013.10.30	2026.10.29	否
文丰集团	2,800.00	2013.12.2	2026.12.1	否
文丰集团	10,000.00	2015.1.30	2027.1.29	否
山川轮毂、刘文丰	17,500.00	2017.4.7	2018.4.6	是
文丰集团、刘文丰、张彬	7,000.00	2017.6.30	2019.6.29	否
山川轮毂	6,500.00	2017.7.27	2018.7.27	是
文丰集团	7,000.00	2017.9.5	2018.9.4	是
文丰集团、山川轮毂	24,000.00	2018.1.24	2019.1.23	否
文丰集团	2,000.00	2018.7.30	2019.7.29	否

（4）关联方借款利息及存款

①关联方借款利息

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
-----	--------	---------	---------

曹妃甸银行	借款利息	99,234.87
-------	------	-----------

②关联方存款

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31
存款余额	曹妃甸银行	7,208,903.38	4,435,036.05

(5) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
木材产业园	出售可供出售金融资产		2,000,000.00
木材产业园	出售干燥窑	351,293.10	

说明：①关联方资产转让定价公允。

②公司 2017 年 1 月 11 日将持有唐山曹妃甸海森木业有限公司的 10%的股权以 200 万元的价格转让给宋建菲。宋建菲 2017 年 3 月 16 日将该股权以 200 万元的价格转让给木材产业园。根据实质重于形式的原则，认定为公司将该股权以 200 万元的价格转让木材产业园。

(6) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,573,915.22	1,120,817.52

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山川轮毂	1,991,364.37		5,607,231.78	
预付账款	山川轮毂			14,592.13	
其他应收款	山川轮毂			43,673.21	
应收账款	文丰机械			2,610,755.38	
预付账款	建华水泥	45,509.96			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	木材产业园	297,499.98	952,380.95
应付账款	山川轮毂	463,871.43	
应付账款	建华水泥		534,234.23
其他应付款	建华水泥	10,000.00	
应付账款	文丰机械		464,846.00
预收账款	奥瀚商贸	11,780.42	11,780.42

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 23 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益 的金额	本期计入损益 的金额	计入损益的列报 项目	与资产相关/与 收益相关
个税手续费返还项目	财政拨款		53,537.74	其他收益	与收益相关
河北省新三板企业挂牌补助	财政拨款	1,500,000.00		其他收益	与收益相关
唐山市曹妃甸区新三板企业挂牌补助	财政拨款	1,000,000.00		其他收益	与收益相关
进口木材贸易与无害化处理补贴	财政拨款	28,172,300.00	3,625,218.00	其他收益	与收益相关
科技小巨人补贴	财政拨款		80,000.00	其他收益	与收益相关
毕业生社保补助	财政拨款	55,031.30	23,712.16	其他收益	与收益相关
合 计		30,727,331.30	3,782,467.90		

说明：

- 1、个税手续费返还项目，公司于 2018 年度收到个税手续费返还累计 53,537.74 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。
- 2、进口木材贸易与无害化处理补贴项目，根据《唐山市曹妃甸区关于促进木材产业发展的意见》，公司于 2018 年全年累计收到原木补贴款 3,625,218.00 元，于 2017 年全年累计收到政府资金补助 28,172,300.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。
- 3、科技小巨人项目，公司于 2018 年 1 月收到曹妃甸财政局拨来的科技小巨人奖励 80,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。
- 4、毕业生社保补助项目，根据《中小微型企业就业扶持政策操作指南》，公司于 2018 年累计收到毕业生社保补助 23,712.16 元，于 2017 年累计收到毕业生社保补助 55,031.30 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。
- 5、河北省新三板企业挂牌补助项目，根据《河北省人民政府关于加快推进企业上市工作的实施意见》，唐山曹妃甸木业股份有限公司于 2017 年 3 月收到河北省财政厅企业挂牌上市奖励 1,500,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。
- 6、唐山市曹妃甸区新三板企业挂牌补助项目，根据《唐山市曹妃甸区促进服务业发展的规定(暂行)》，唐山曹妃甸木业股份有限公司于 2017 年 9 月收到曹妃甸装备制造园管理委员会上市补贴款 1,000,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,400,000.00	
应收账款	124,877,088.35	134,579,308.92
合 计	126,277,088.35	134,579,308.92

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
	1,400,000.00	

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,803,257.00	

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
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					
其中：账龄组合	55,501,482.37	43.66	2,236,913.58	4.03	53,264,568.79
关联方组合	71,612,519.56	56.34			71,612,519.56
组合小计	127,114,001.93	100.00	2,236,913.58	1.76	124,877,088.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					
合 计	127,114,001.93	100.00	2,236,913.58	1.76	124,877,088.35

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
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					
其中：账龄组合	39,336,115.25	29.04	877,073.13	2.23	38,459,042.12
关联方组合	96,120,266.80	70.96			96,120,266.80
组合小计	135,456,382.05	100.00	877,073.13	0.65	134,579,308.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收					
合 计	135,456,382.05	100.00	877,073.13	0.65	134,579,308.92

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6 月以内	35,119,663.04	63.28			35,119,663.04
6 月至 1 年	15,880,156.09	28.61	794,007.80	5.00	15,086,148.29
1 至 2 年	3,748,553.20	6.75	749,710.64	20.00	2,998,842.56

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2 至 3 年	119,829.81	0.22	59,914.91	50.00	59,914.91
3 年以上	633,280.23	1.14	633,280.23	100.00	-
合 计	55,501,482.37	100.00	2,236,913.58		53,264,568.79

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
6 月以内	34,865,642.21	88.64			34,865,642.21
6 月至 1 年	2,897,075.52	7.36	144,853.77	5.00	2,752,221.75
1 至 2 年	228,728.13	0.58	45,745.63	20.00	182,982.50
2 至 3 年	1,316,391.32	3.35	658,195.66	50.00	658,195.66
3 年以上	28,278.07	0.07	28,278.07	100.00	
合 计	39,336,115.25	100.00	877,073.13		38,459,042.12

B、组合中，关联方组合的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
关联方组合	71,612,519.56		关联方不计提坏账

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 1,359,840.45 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
唐山曹妃甸文丰码 头有限公司	70,188,050.51	55.22	
唐山曹妃甸洋森木 业有限公司	9,189,026.25	7.23	197,766.86
唐山曹妃甸中森木 业有限公司	8,638,905.19	6.80	225,216.82
新佳木业(唐山曹妃 甸)有限公司	4,920,955.29	3.87	
唐山曹妃甸区金茂 物流有限公司	4,303,175.93	3.39	
合 计	97,240,113.17	76.51	422,983.68

2、其他应收款

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数	期初数
应收股利	3,926,162.50	
其他应收款	62,042,080.64	56,669,024.55
合 计	65,968,243.14	56,669,024.55

（2）应收股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	3,926,162.50	

（3）其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	62,054,123.54	100.00	12,042.90	0.02	62,042,080.64
其中：账龄组合	62,054,123.54	100.00	12,042.90	0.02	62,042,080.64
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	62,054,123.54	100.00	12,042.90	0.02	62,042,080.64

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	56,672,050.28	100.00	3,025.73	0.01	56,669,024.55
其中：账龄组合	56,672,050.28	100.00	3,025.73	0.01	56,669,024.55
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	56,672,050.28	100.00	3,025.73	0.01	56,669,024.55

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数
-----	-----

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
6 个月以内	61,876,309.03	99.71			61,876,309.03
6 个月至 1 年	172,800.00	0.28	8,640.00	5.00	164,160.00
1 至 2 年	2,014.51	0.00	402.90	20.00	1,611.61
2 至 3 年					
3 年以上	3,000.00	0.00	3,000.00	100.00	
合 计	62,054,123.54	100.00	12,042.90		62,042,080.64

账 龄	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
6 个月以内	56,668,535.77	99.99			56,668,535.77
6 个月至 1 年	514.51		25.73	5.00	488.78
1 至 2 年					
2 至 3 年					
3 年以上	3,000.00	0.01	3,000.00	100.00	
合 计	56,672,050.28	100.00	3,025.73		56,669,024.55

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 9,017.17 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	409,560.00	94,500.00
押金保证金	112,514.51	3,000.00
代理业务代垫款	61,386,379.63	56,511,017.02
往来款	145,669.40	63,533.26
合 计	62,054,123.54	56,672,050.28

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
唐山曹妃甸中森 木业有限公司	代购商品款	30,753,164.79	6 个月以内	49.56	
唐山曹妃甸青森 木业有限公司	代购商品款	23,314,737.35	6 个月以内	37.57	
新创（唐山）包	代购商品款	5,780,994.92	6 个月以内	9.32	

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

装科技有限公司				
唐山曹妃甸优胜木业有限公司	代购商品款	1,537,482.57	6 个月以内	2.48
魏军志	备用金	170,000.00	6 个月以内	0.27
合 计		61,556,379.63	-	99.20

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	135,000,000.00		135,000,000.00	132,000,000.00		132,000,000.00

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
文丰港口	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		
文丰码头	130,000,000.00			130,000,000.00		
兴林供应链	1,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00		
合 计	132,000,000.00	3,000,000.00		135,000,000.00		

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	386,779,173.34	207,740,822.29	246,961,691.79	150,802,445.77
其他业务	6,735,408.32	1,031,693.82	5,419,044.56	2,961,953.83

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,852,325.00	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	6,000,000.00	1,500,000.00
处置持有至到期投资取得的投资收益		68,425.48
委托贷款业务		2,301,886.79
合 计	13,852,325.00	3,870,312.27

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	2,041,621.29	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,782,467.90	
债务重组损益	535,330.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,668.85	
非经常性损益总额	5,490,750.44	
减: 非经常性损益的所得税影响数	1,236,287.88	
非经常性损益净额	4,254,462.56	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	334,179.35	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,920,283.21	

2、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.37	0.15	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.96	0.14	

唐山曹妃甸木业股份有限公司

2020 年 10 月 28 日

唐山曹妃甸木业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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：

唐山曹妃甸工业区装备制造园区唐山曹妃甸木业股份有限公司董秘办公室