

深圳市海格物流股份有限公司 2018年度报告

—— 股票代码：430377 ——

Hercules Logistics



目录

第一节	声明与提示	7
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	38
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	43
第十节	公司治理及内部控制	45
第十一节	财务报告	52

公司年度大事记



2018年，公司位于深圳市盐田区的海格云链大楼顺利获得房产证，项目总用地面积 21,564 平方米，总建筑面积约 84,000 平方米。该项目定位为国际贸易 B2B 展示与交易的服务综合体，将为交易各方提供丰富的贸易增值、货物分拨与配送、共享办公、金融支持等综合性服务。



2018年，由公司自主研发的智慧供应链管理平台（ePLD）成功落地实施。ePLD 以实现供应链控制塔为核心，管理订单的全生命周期，提供从采购与销售订单到物流计划优化，再到各种单元式物流执行的一体化解决方案，打造供应链协同能力，帮助客户实现供应链全程透明化、管理精细化。



2018 中国学习与发展价值大奖

最佳实践奖

百胜中国控股有限公司 - 必胜客品牌
北京首旅如家酒店（集团）股份有限公司
华润电力控股有限公司
京东物流—华东分公司
蓝色光标
深圳市海格物流股份有限公司
腾邦大学
新城控股集团
中国电信学院

2018年7月，公司凭借“海系列领导力培养项目”荣获“2018年中国学习与发展价值大奖”之“最佳实践奖”。

云恋科技
Cloudlink

2018年8月，公司全资二级子公司云恋科技与西南某大型国企正式签署供应链信息化服务协议，为其成功上线供应链集成系统，包括但不限于客户关系管理、仓储管理、综合物流管理、统一结算平台等，并提供供应链管理咨询与培训等综合服务帮助客户更好的转型升级，标志着云恋科技综合化服务已具备市场化能力。

2018年，公司完成了“大平台+小前端”组织架构的顺利变革，供应链生态圈平台的搭建逐渐完善。同时，公司先后完善了“两化融合”的管理体系、ISO9001 及 ISO14001、TAPA-TSR 等体系的复审。

目录

第一节	声明与提示	7
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	38
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	43
第十节	公司治理及内部控制	45
第十一节	财务报告	52

释义

释义项目	指	释义
《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》及历次修订
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会及其派出机构
《公司章程》	指	《深圳市海格物流股份有限公司章程》及其历次修订
报告期/本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日
公司/本公司/海格物流	指	深圳市海格物流股份有限公司
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
股东会/股东大会	指	深圳市海格物流股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市海格物流股份有限公司董事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
监事会	指	深圳市海格物流股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
C-TPAT	指	英文 Customs-Trade Partnership Against Terrorism 的缩写，中文为海关-商贸反恐怖联盟，为美国国土安全部海关边境保护局（即 US Customs and Border Protection，简称“CBP”）在 9·11 事件发生后所倡议成立的自愿性计划，并于 2002 年 4 月 16 日正式实行
B2B	指	Business-to-Business，企业到企业之间的交易
C2B	指	Customer to Business，消费者到企业，是互联网经济时代新的商业模式。即先有消费者提出需求，后有企业按照需求组织生产
ERP	指	Enterprise Resource Planning，利用信息技术，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台
First Mile	指	第一公里，指物流企业为零售企业提供中央仓前的收货优化，或为供货商提供配送至全国零售企业中央仓

		或经销商仓库的服务
LLP	指	英文 Lead Logistics Provider 的简称，中文为领先物流服务商，主要提供供应链集成管控服务
Milk-run	指	意指循环送货模式，为公司于 2006 年提出的物流方案，获得深圳市首个物流创新奖
SaaS	指	英文 Software as a Service(软件即服务)的缩写，它是一种通过互联网提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务
ISO9001	指	ISO9000 系列标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，ISO9001 认证用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，目的在于增进顾客满意
ISO14001	指	ISO 14000 系列标准是由国际标准化组织制订的环境管理体系标准，是针对全球性的环境污染和生态破坏越来越严重，臭氧层破坏、全球气候变暖、生物多样性的消失等重大环境问题威胁着人类未来生存和发展，顺应国际环境保护的需求，依据国际经济贸易发展的需要而制定的
TAPA	指	英文 Transported Asset Protection Association 的缩写，中文为运输资产保护协会，是 Intel（英特尔）、Micro（微软）等高科技企业在 1997 年倡导建立的一个企业组织，其成员包括全球各知名高科技企业和各跨国物流企业
两化融合	指	两化融合管理体系，是指信息化和工业化的高层次深度融合，是企业系统地建立、实施、保持和改进两化融合过程管理机制的通用方法
四流合一	指	将商流、物流，资金流及信息流四者有机的结合在一起，使其相互制约而又相辅相成。从而实现整个供应链的有序运行
海系列	指	公司的一种人才储备计划，分为“海浪、海燕、海鹰、海鹏、海龙”五个层次，覆盖了公司管理培训生、主管、经理、总监及总经理各个层级核心人才的培养

全员积分制	指	公司向全体员工推出的学习管理制度，员工通过完成课时学习获得相应积分
海格云链大楼	指	公司筹建于深圳市盐田区的建设项目，总用地面积21,564平方米，总建筑面积约84,000平方米。该项目提供完善的商业配套设施及一体化商业支持服务，于2018年5月28日得到深圳市规划和国土资源委员会的批复，命名为海格云链大楼
云恋科技	指	公司全资二级子公司深圳市云恋科技有限公司
供应链控制塔	指	供应链的指挥中心，它提供端到端的无缝整体可视化、实时数据分析、进行预测和决策、及时解决问题，最终支持构建协同的、一致的、敏捷的和需求驱动的数字供应链

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。

公司负责人梅春雷、主管会计工作负责人阮继红及会计机构负责人阮继红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事罗晓娣因个人原因未出席第三届董事会第三十次会议。

【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
宏观经济波动风险	受宏观经济波动等影响，虽然公司所处零售与快速消费品行业的物流市场与其他行业相比受经济周期的影响较弱，但也无法脱离所处的经济环境。宏观经济始终存在不可预估的反向变动风险，这意味着公司宏观经济波动风险客观存在。
实际控制人不当控制的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，梅春雷持有控股股东深圳市奥世迈实业有限公司 83.41% 的股份，深圳市奥世迈实业有限公司持有公司 43.82% 的股份，梅春雷直接持有公司 2.95% 的股份；公司的实际控制人为梅春雷。报告期内，梅春雷一直担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策事项和管理层的任免；若梅春雷利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

管理风险	<p>公司在各业务领域设立多家分支机构，目前在全国设立 35 家分子公司，这使得公司在经营管理、内部控制、决策贯彻执行、信息传递等方面的管理要求不断提高。如果公司不能同时完善管理体系和内控机制，公司的品牌效应和管理优势有可能无法在各个分支机构得到充分有效发挥，将面临一定的管理风险。</p>
市场竞争风险	<p>公司在零售与快速消费品行业的第一公里物流 (First Mile)、合同物流、领先物流 (LLP) 领域具有一定先发优势，是国内为数不多的供应链集成管理服务商。虽然公司具备高效运营、资源整合及善于创新的优势，但面对大型国有供应链管理企业及跨国型外资供应链管理企业的竞争，公司仍存在市场竞争风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期重大风险变化内容：报告期内，因国家高新技术企业复审认定办法等相关政策调整和公司独立部署全资科技子公司等原因，公司未能通过国家高新技术企业复审认证，上年度重大风险中“税收政策的风险”在本报告期成为既定事实。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市海格物流股份有限公司
英文名称及缩写	Hercules Logistics Co., Ltd. (Hercules Logistics)
证券简称	海格物流
证券代码	430377
法定代表人	梅春雷
办公地址	深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼

二、 联系方式

董事会秘书	赵积虎
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-23950406
传真	0755-23807500-2757
电子邮箱	ir@hercules-logistics.com
公司网址	www.hercules-logistics.com
联系地址及邮政编码	深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 518083
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 8 楼董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年3月8日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输-仓储和邮政业-G58 装卸搬运和运输代理业-G582 运输代理业-G5821 货物运输代理
主要产品与服务项目	零售物流、合同物流、港口运输、供应链服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	127,640,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	4
控股股东	深圳市奥世迈实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	梅春雷

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	91440300727135539N	否
注册地址	深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 1 号楼 8008	是
注册资本（元）	127,640,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	邱俊洲，刘升文
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 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	965,314,567.65	921,054,291.74	4.81%
毛利率%	14.63%	16.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,227,589.30	18,762,198.45	-50.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,901,992.10	2,414,775.16	103.00%
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）	2.87%	6.09%	-
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）	1.53%	0.78%	-
基本每股收益	0.07	0.15	-53.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	908,930,612.76	885,562,342.93	2.64%
负债总计	564,198,511.59	541,740,847.93	4.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	325,973,442.26	316,572,766.49	2.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.48	2.82%
资产负债率%（母公司）	65.06%	64.20%	-
资产负债率%（合并）	62.07%	61.17%	-
流动比率	1.29	1.54	-
利息保障倍数	1.47	2.51	-

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	18,384,310.23	7,880,464.76	133.29%
应收账款周转率	3.67	3.66	-
存货周转率	7,314.37	6,367.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.64%	-2.91%	-

营业收入增长率%	4.81%	5.07%	-
净利润增长率%	-66.97%	186.08%	-

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	127,640,000	127,640,000	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
非流动资产处置损益	-67,937.23
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,430,016.02
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-202,889.41
委托他人投资或管理资产的损益	7,511.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,365.62
非经常性损益合计	5,964,335.01
所得税影响数	1,557,556.03
少数股东权益影响额（税后）	81,181.78
非经常性损益净额	4,325,597.20

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	2,180,358.24	-	-	-
应收账款	243,945,043.81	-	-	-
应收票据及应收账款	-	246,125,402.05	-	-
应付账款	98,205,067.67	-	-	-
应付票据及应付账	-	98,205,067.67	-	-

款				
管理费用	111,574,384.07	93,459,371.51	-	-
研发费用	-	18,115,012.56	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	57,469,244.45	59,096,344.45	-	-
经营活动现金流入小计	1,276,939,063.42	1,278,566,163.42	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,253,364.76	7,880,464.76	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	27,117,100.00	25,490,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	246,585,597.80	244,958,497.80	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-12,340,005.01	-13,967,105.01	-	-

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目：将原“应收票据”及“应收账款”整合为“应收票据及应收账款”，将“应付票据”及“应付账款”整合为“应付票据及应付账款”；合并拆分部分利润表项目：从原“管理费用”中拆出“研发费用”，本公司按此通知要求，对上期期末的比较数据进行调整列示，同时2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，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等。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

业绩预告、业绩快报的差异说明

公司年度报告中营业收入较公司于2019年2月28日发布的业绩预告公告（公告编号：2019-012）与业绩快报公告（公告编号：2019-013）所公告的数值差异分别为1.61%，差异未达到10%。

归属于挂牌公司股东的净利润、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益及加权平均净资产收益率的差异分别为-10.59%、-24.78%、-13.43%、-10.42%，原因是：公司部分子公司根据财政部 税务总局发《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》-财税〔2018〕77号文的精神按10%计提企业所得税，而年度报告中则按谨慎性原则按25%计提企业所得税导致归属于挂牌公司股东的净利润差异达-10.59%；公司将采用权益法核算确认所参股公司的投资损失作为非经常性损益，计入“企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益”。经审计调整后，该类损益没有计入非经常性损益，导致归属于挂牌公司

股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益及加权平均净资产收益率差异率达-24.78%、-13.43%、-10.42%。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司聚焦于零售及快消品行业，以零售商及其供应商、品牌制造商、品牌分销商、国际采购商等供应链中的交易各方为目标服务群体，从订单管理、物流管理、供应链信息系统与数据服务、贸易增值及供应链金融支持等方面，为链条中的客户提供集商流、物流、信息流、资金流为一体的“四流合一”完整供应链解决方案，为客户优化供应链管理，助其业务发展。

公司主要通过收取服务费及管理费盈利。

报告期内，公司“大平台+小前端”组织架构变革顺利完成，智慧供应链管理平台（ePLD）成功落地，公司通过日渐成熟的系统实施及数据服务能力，进一步助力核心企业与上下游企业实现互联互通，以更透明、高效的供应链应对新经济环境的挑战。

与上年度相比，商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析：

一、完整的产业生态圈商业服务能力



依托物流管理领域深耕多年的经验及资源优势，公司在国内各关键枢纽城市及港口均布局了经营网点，并与国内千余家、海外数百家各类型物流公司建立了紧密合作关系，可以为客户提供小至最基础的单元服务、复杂至全球范围内端到端的全渠道物流管理服务。

除了满足客户在物流管理中面临的个性化需求，公司从客户对供应链持续优化的需求出发，以供应链的全局视角提供完整的产业生态圈商业服务（如上图所示），包括对客户商业订单的优化与管理、供应链全链信息控制的领先物流服务（LLP）、供应链信息系统集成服务、商业数据协同服务、线上线下游

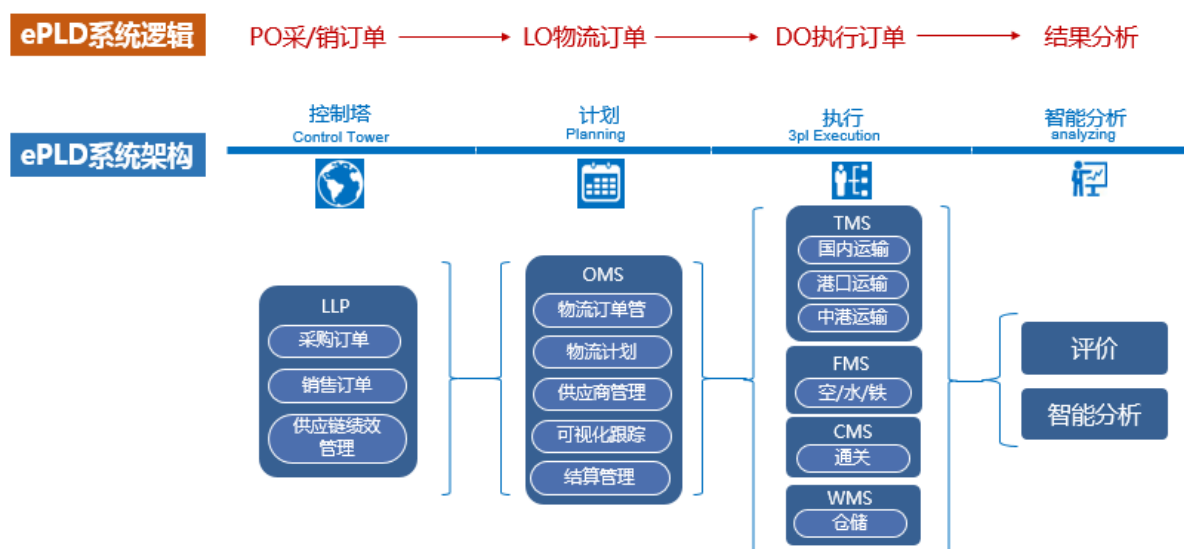
品展示与交易支持等贸易增值服务、供应链金融支持服务等。报告期内，公司位于深圳盐田区的海格云链大楼通过验收并获得房产证，该项目定位为国际贸易 B2B 展示与交易的服务综合体，将为交易各方提供丰富的商业增值、货物分拨与配送、共享办公、金融支持等综合性服务，进一步助力公司生态圈完整商业服务。

二、持续的科技创新能力

公司一贯重视信息技术的研发与投入，以科技驱动发展。2004 年，公司成立了信息技术中心；2006 年，公司首次在国内将 Milk-run 模式应用于国际采购物流，获得了深圳市首个“物流创新奖”；2016 年，公司成立深圳市云恋科技有限公司，公司的信息技术能力正式市场化。截至报告期末，公司共计拥有 79 项软件著作权，拥有 3 间全资或参股的信息技术企业，持续投入订单管理、供应链信息系统集成、供应链数据协同及金融支持领域的信息技术开发。

三、智慧供应链管理系统弥补市场空白

我国社会物流总费用占 GDP 比率高达 14.8%（来源：中商产业研究院），明显高于发达国家。很重要的一个原因是供应链管理不发达，交易的碎片化及信息孤岛现象普遍存在，导致物流节点多、装卸成本高、滞销与脱销成本高、库存大、企业间信息交换成本高、整体供应链管控难度大、企业融资效率低，最终导致供应链总成本居高不下。针对以上市场的痛点，公司自主研发的智慧供应链管理系统 ePLD 于报告期内成功落地实施。ePLD 可实现跨组织协同，将商流订单自动转化为物流计划，优化后再转化为物流执行订单，实现客户商业订单全生命周期的管理及供应链“端到端”过程可视化。



四、创新的组织架构

公司的“大平台+小前端”组织架构变革在报告期内顺利完成。“大平台”以客户为中心，深刻理解客户行业逻辑，以客户需求为导向整合资源、搭建系统服务架构；“小前端”则专注于全链各个细分领域的的能力锻造，在各自子领域整合资源做到成本最优。在这样的创新组织架构下，公司可以有效地平

衡客户个性化需求的满足与大规模定制的实现。

五、规范的企业管理

公司是行业内较重视管理体系建设的企业之一，公司的卓越运营管理中心精耕细作“品质管理”与“运营改善”，已基于多项国际标准搭建体系，并创新进行多体系管理与业务紧密融合。秉承着诚信、责任、客观、尊重的价值观，公司是供应链管理领域内极少数同时获得 TAPA、C-TPAT、ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、AAAA 级物流企业、电子商务示范企业、供应链管理试点企业、智能制造试点示范企业、两化融合管理体系等认证的公司。

六、成熟的人才培养体系

公司在人才管理上多次获得各类奖项认可，秉持着以人为本与创新原则，为员工打造了一套全面科学的人才发展体系，强调尊重员工的岗位要求和发展需求，针对性的规划培训项目，包括由校招开始的“海系列”培养计划、P类（专家类）/O类（操作类）培养计划、全员积分制学习平台等，始终鼓励员工持续学习，致力于员工与企业的共同成长。在当下人才竞争激烈的商业环境中，公司创新的、体系化的人才培养计划将为公司源源不断的输送优秀血液。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司不断创新促进业务结构调整，“大平台+小前端”组织架构变革顺利完成，智慧供应链管理平台（ePLD）正式服务于市场，产生新的收入增长点；公司报告期内实现营业收入 965,314,567.65 元，较上年度增加 44,260,275.91 元，同比增长 4.81%。

报告期内，公司实现净利润 9,987,412.52 元，较上年度减少 20,247,411.94 元，减少的主要原因为上年度净利润中包括转让二级控股子公司太仓海格电子商务发展有限公司 55%的股权所实现的投资收益（扣除所得税影响）24,816,295.40 元，扣除此投资收益影响金额，实际经营净利润较上年度增加

4,568,883.46 元，同比增长 84.32%。

公司报告期末总资产为 908,930,612.76 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 325,973,442.26 元，资产负债率为 62.07%，归属于挂牌公司股东的净资产增长 2.97%。

为达成公司战略目标，公司不断创新，并将创新成果转为公司生产力，为公司带来效益，配合战略目标制定清晰的经营举措并执行到位：

1、组织架构进一步优化、运营与服务能力提升

公司实行扁平化管理体制，“大平台+小前端”组织架构变革顺利完成，优化了运营管理流程，提升了管理效率；借助系统服务能力及数据服务能力，为客户提供端到端全渠道物流管理服务及完整的定制化供应链解决方案。

2、技术能力创新及业务开展

公司持续推进技术能力创新，报告期内，公司自主研发的智慧供应链管理系统 ePLD 通过提供“商业及物流订单协同”与“物流承运商协同”，实现订单全生命周期过程中“协同业务可视化，过程数据可视化”，为核心企业及物流企业显著提升物流效率并实现全流程物流信息透明化。

报告期内，公司通过全资二级子公司深圳市云恋科技有限公司积极对外开展业务，实现信息技术服务创收，未来将形成公司新的业务收入来源及盈利点。

3、人才梯队建设

报告期内，公司秉持着以人为本与创新原则，扎实运行“海系列”项目，强调尊重员工的岗位要求和发展需求，针对性的规划培训项目，始终鼓励员工持续学习，致力于员工与企业的共同成长。在当下人才竞争激烈的商业环境中，公司创新的、体系化的人才培养计划将为公司源源不断的输送优秀血液及提升管理人员综合素质，对促进公司持续发展发挥重要的作用。

(二) 行业情况

1、宏观环境

物流与供应链行业作为国民经济基础产业，涉及领域广，吸纳就业人数多，物流与供应链行业发展将持续推动产业结构调整升级，是社会经济发展的晴雨表和支柱业之一。据国家统计局数据显示，中国 2018 年全年 GDP 增速约为 6.6%，国民经济运行总体平稳、稳中有进，质量效益稳步提升。2018 年全年社会消费品零售总额 38.1 万亿元，同比增长 9.0%。因此外部环境总体稳健。

2017 年国务院办公厅发布《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》，首次将供应链的创新与应用，上升为国家战略。其中提出“到 2020 年，形成一批适合我国国情的供应链发展新技术和新模式，

基本形成覆盖我国重点产业的智慧供应链体系”。

2、行业发展

我国物流单位成本低，但社会物流总费用占 GDP 比率仍高达 14.8%（来源：中华人民共和国国家发展和改革委员会官网），显著高于发达国家。究其原因，我国供应链管理行业仍处于初级发展阶段，行业服务商的功能相对单一，交易的碎片化及信息孤岛现象普遍存在，增值服务薄弱，导致物流节点多、装卸成本高、各类物流系统对接成本高、各类服务商管控标准难统一、复合型人才难求、中小企业融资难，最终供应链总成本居高不下。

目前，我国物流及供应链服务商的收益主要来自于基础性服务，如运输和仓储等，增值服务如供应链整合、供应链金融以及供应链平台建设等服务收入占比较小。在互联网时代下，供应链企业需要通过技术、数据、系统等信息化手段加强供应链的可视化，通过系统链接产业上下游，实现多方协同，解决“信息孤岛”问题，将商流、物流，资金流及信息流四者有机的结合在一起，使其相互制约而又相辅相成，从而实现整个供应链的有序运行，降低社会总成本。

（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	56,389,608.85	6.20%	47,328,907.92	5.34%	19.14%
应收票据及应收账款	259,616,994.80	28.56%	246,125,402.05	27.79%	5.48%
其他应收款	25,396,301.72	2.79%	79,025,802.70	8.92%	-67.86%
存货	105,698.44	0.01%	119,629.73	0.01%	-11.65%
投资性房地产	-	-	-	-	-
可供出售的金融资产	497,134.60	0.05%	974,275.04	0.11%	-48.97%
长期股权投资	5,240,916.88	0.58%	6,420,286.61	0.72%	-18.37%
固定资产	31,014,282.55	3.41%	33,931,351.28	3.83%	-8.60%
在建工程	377,967,247.04	41.58%	331,635,436.99	37.45%	13.97%
无形资产	67,143,326.63	7.39%	54,542,740.11	6.16%	23.10%
开发支出	1,782,442.22	0.20%	6,938,872.22	0.78%	-74.31%
递延所得税资产	3,176,249.56	0.35%	2,636,575.60	0.30%	20.47%
其他非流动	2,319,210.51	0.26%	2,596,155.51	0.29%	-10.67%

资产					
短期借款	99,783,333.33	10.98%	107,800,000.00	12.17%	-7.44%
应付票据及应付账款	120,571,853.21	13.27%	98,205,067.67	11.09%	22.78%
预收账款	12,787,592.10	1.41%	7,488,998.45	0.85%	70.75%
其他应付款	30,708,289.48	3.38%	20,672,897.48	2.33%	48.54%
一年内到期的非流动负债	30,556,413.77	3.36%	19,552,624.22	2.21%	56.28%
长期借款	209,838,383.02	23.09%	231,027,375.78	26.09%	-9.17%
长期应付款	9,462,181.29	1.04%	309,286.70	0.03%	2,959.36%
资产总计	908,930,612.76	-	885,562,342.93	-	2.64%

资产负债项目重大变动原因：

1.1 货币资金

报告期末货币资金较年初增加 9,060,700.93 元，同比增长 19.14%，主要原因为公司在报告期内收到二级控股子公司太仓海格电子商务发展有限公司 55%的股权转让款。

1.2 其他应收款

报告期末其他应收款较年初减少 53,629,500.98 元，同比降低 67.86%，主要原因为公司报告期内收到二级控股子公司太仓海格电子商务发展有限公司 55%的股权转让款使其他应收款期末余额减少。

1.3 可供出售金融资产

报告期末可供出售金融资产较年初减少 477,140.44 元，同比降低 48.97%，主要原因为公司转让了所持有的深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司 6.17%股权。

1.4 长期股权投资

报告期末长期股权投资较年初减少 1,179,369.73 元，同比降低 18.37%，主要原因为公司在报告期内按权益法确认对广东常青藤信息科技有限公司投资损失。

1.5 在建工程

报告期末在建工程较年初增加 46,331,810.05 元，同比增长 13.97%，主要原因为公司在报告期内持续投资兴建海格云链大楼项目。

1.6 无形资产

报告期末无形资产较年初增加 12,600,586.52 元，同比增长 23.10%，主要原因为公司报告期内 IT 研发项目投入使用，转入无形资产。

1.7 开发支出

报告期末开发支出较年初减少 5,156,430.00 元，同比降低 74.31%，主要原因为公司报告期内原 IT

研发项目已投入使用，转入无形资产。

1.8 预收账款

报告期末预收账款较年初增加 5,298,593.65 元，同比增长 70.75%，主要原因为公司在报告期内优化业务结构的同时加强业务代理伙伴的账款风险管控，业务代理伙伴的业务量扩大，业务代理伙伴均会采取预收款的商业模式。

1.9 其他应付款

报告期末其他应付款较年初增加 10,035,392.00 元，同比增长 48.54%，主要原因为公司的控股子公司太仓东港物流管理有限公司在报告期内进行利润分配，应付给其他参股股东的股利尚未支付。

1.10 一年内到期的非流动负债

报告期末一年内到期的非流动负债较年初增加 11,003,789.55 元，同比增长 56.28%，主要原因为报告期内公司向金融机构的长期借款中有部分贷款即将在一年内到期。

1.11 长期应付款

报告期末长期应付款较年初增加 9,152,894.59 元，主要原因为公司报告期内增加了非银行金融机构融资租赁款。

报告期末，公司的资产负债率为 62.07%，公司流动资产占总资产比例为 46.16%，因公司在建的海格云链大楼项目投资使非流动资产余额较大，公司资产整体优质；流动资产中可以迅速转换成为现金或已属于现金形式的速动资产占比 98.49%，速动比率为 1.27，速动资产可迅速的用于偿还流动负债；公司的流动负债均为日常经营业务中形成的，不会给公司的现金流带来影响。

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	965,314,567.65	-	921,054,291.74	-	4.81%
营业成本	824,066,530.54	85.37%	768,571,182.18	83.44%	7.22%
毛利率%	14.63%	-	16.56%	-	-
管理费用	90,067,758.21	9.33%	93,459,371.51	10.15%	-3.63%
研发费用	18,540,358.42	1.92%	18,115,012.56	1.97%	2.35%
销售费用	15,344,184.34	1.59%	16,170,330.99	1.76%	-5.11%
财务费用	5,984,249.40	0.62%	16,024,534.18	1.74%	-62.66%
资产减值损失	1,827,365.23	0.19%	4,695,423.75	0.51%	-61.08%
其他收益	6,430,016.02	0.67%	5,877,497.68	0.64%	9.40%
投资收益	-1,374,747.89	-0.14%	32,928,649.49	3.58%	-104.17%

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-67,937.23	-0.01%	-310,405.16	-0.03%	78.11%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	12,473,175.19	1.29%	40,070,927.27	4.35%	-68.87%
营业外收入	180,936.45	0.02%	187,050.21	0.02%	-3.27%
营业外支出	383,302.07	0.04%	897,900.50	0.10%	-57.31%
净利润	9,987,412.52	1.03%	30,234,824.46	3.28%	-66.97%

项目重大变动原因：

1.1 财务费用

报告期内，财务费用同比减少 10,040,284.78 元，同比下降 62.66%，报告期内公司通过偿还银行贷款致利息支出减少；因汇率波动致子公司海格国际物流（香港）有限公司产生的汇兑收益增加，以上因素致公司财务费用下降较大幅度。

1.2 资产减值损失

报告期内，资产减值损失同比减少 2,868,058.52 元，同比下降 61.08%，主要原因为公司报告期内单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款较上年度大幅减少致计提的资产减值损失同比减少。

1.3 投资收益

报告期内，投资收益同比减少 34,303,397.38 元，同比下降 104.17%，主要原因为公司上年度转让二级控股子公司太仓海格电子商务发展有限公司 55%的股权所实现的投资收益，致上年度投资收益发生额较大。

1.4 资产处置收益

报告期内，资产处置损失同比减少 242,467.93 元，同比下降 78.11%，主要原因为公司在报告期内处置固定资产所产生的损失减少。

1.5 营业外支出

报告期内，营业外支出同比减少 514,598.43 元，同比下降 57.31%，主要原因为上年度发生的因海格云链大楼延期竣工向深圳市规划和国土资源委员会支付的费用致上年度发生额较大。

1.6 营业利润、净利润

报告期内，营业利润同比减少 27,597,752.08 元，净利润同比减少 20,247,411.94 元，减少主要原因为上年度净利润中包括转让二级控股子公司太仓海格电子商务发展有限公司 55%的股权所实现的投资收益（扣除所得税影响）24,816,295.40 元，扣除此投资收益影响金额，实际净利润较上年度增加 4,568,883.46 元，同比上年度经营净利润增长 84.32%，经营净利润增长的主要为公司计提的资产减值

损失减少、期间费用下降等原因使公司经营净利润增加。

(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	965,314,567.65	921,054,291.74	4.81%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	824,066,530.54	768,571,182.18	7.22%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
运输收入	743,450,057.48	77.02%	671,049,159.25	72.86%
代理收入	146,643,375.84	15.19%	205,773,637.08	22.34%
信息技术服务收入	3,975,821.52	0.41%	-	-
供应链及其他服务收入	71,245,312.81	7.38%	44,231,495.41	4.80%
合计	965,314,567.65	100.00%	921,054,291.74	100.00%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内业务	788,969,018.94	81.73%	753,942,945.89	81.86%
国外业务	176,345,548.71	18.27%	167,111,345.85	18.14%
合计	965,314,567.65	100.00%	921,054,291.74	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司在战略转型过程中，继续减少了单纯的、低附加值的零散型基础物流代理业务；同时，通过领先物流（LLP）服务及信息系统集成为客户实现订单的全生命周期管理而带来相应的运输收入增长；因公司自主研发的智慧供应链管理系统 ePLD 成功落地应用并对外开展业务，产生信息技术服务收入，因公司持续加强提供 SaaS 化系统、供应链管理系统等服务，带来公司的供应链及其他服务收入增长。

(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	耐克体育(中国)有限公司	81,498,541.55	8.44%	否
2	华润万家有限公司	37,303,747.63	3.86%	否
3	浙江菜鸟供应链管理有限公司	30,327,418.46	3.14%	否
4	沃尔玛(中国)投资有限公司	27,388,626.04	2.84%	否

5	Target corporation	23,221,483.99	2.41%	否
合计		199,739,817.67	20.69%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市龙安达货运有限公司	12,002,173.06	1.46%	否
2	WANG WAH LOGISTICS COMPANY LLD	10,724,777.31	1.30%	否
3	WERNER GLOBAL LOGISTICS U.S. LLC	9,484,991.22	1.15%	否
4	深圳市冠兴通物流有限公司	8,760,830.64	1.06%	否
5	上海中谷物流股份有限公司	7,972,197.27	0.97%	否
合计		48,944,969.50	5.94%	-

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	18,384,310.23	7,880,464.76	133.29%
投资活动产生的现金流量净额	33,025,026.15	-32,855,873.01	200.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,701,138.22	-13,967,105.01	-212.89%

现金流量分析：**3.1 经营活动产生的现金流量净额**

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较同期增加 10,503,845.47 元，主要原因为公司因收入增长使销售商品、提供劳务收到的现金增加。

3.2 投资活动产生的现金流量净额

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较同期增加 65,880,899.16 元，主要原因为公司报告期内收到二级控股子公司太仓海格电子商务发展有限公司 55% 的股权转让款；同时海格云链大楼项目完工，本年度投资额较上年度减少。

3.3 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较同期减少 29,734,033.21 元，主要原因为公司在报告期内提高流动资金使用效率而向金融机构的短期借款比上年度减少。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截止本年度末，公司有控股子公司 21 家，参股公司 3 家。

一、对公司净利润影响达 10% 以上的子公司：

单位：元

公司名称	股权情况	持股比例%	2018 年营业收入	2018 年净利润
深圳市海格捷顺运输有限公司	公司之全资子公司	100	150,462,336.46	2,836,445.70
广西海格国际物流有限公司	公司之全资子公司	100	127,705,755.33	1,626,547.76

二、报告期内，公司设立或取得子公司、对外投资参股公司的情况

1. 2018 年 7 月 30 日，本公司注册成立深圳市海格云通关服务有限公司，注册资本为人民币 200 万元，为本公司全资子公司。

2. 2018 年 11 月 14 日，本公司全资子公司深圳市海格天翼国际物流有限公司（以下简称“海格天翼”）与智采信息技术（上海）有限公司合资注册成立深圳市智采海格物流有限公司，海格天翼持股比例为 40%，认缴出资额为人民币 40 万元，深圳市智采海格物流有限公司为海格天翼参股公司。

3. 2018 年 7 月 10 日，本公司的子公司深圳市好易商电子商务有限公司以人民币 56.22 万元的价格收购关联方持有的本公司二级控股子公司深圳市云恋科技有限公司 20% 的股权，并于 2018 年 7 月 30 日在有关部门完成登记，收购后深圳市云恋科技有限公司由本公司控股二级子公司变成本公司全资二级子公司。

4. 2018 年 10 月 9 日，本公司的全资子公司深圳市好易商电子商务有限公司对其全资子公司深圳市云恋科技有限公司进行了增资，深圳市云恋科技有限公司的注册资本由人民币 300 万元变更为人民币 2000 万元，并于 2018 年 11 月 26 日在有关部门完成登记。

三、报告期内，公司处置子公司的情况

1. 2018 年 5 月 15 日，本公司全资二级子公司深圳市云恋科技有限公司对其全资子公司深圳市大后方陆运管理服务有限公司进行了减资，深圳市大后方陆运管理服务有限公司注册资本由人民币 1200 万元变更为人民币 400 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

（五） 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
----	---------	---------

研发支出金额	25,678,515.94	27,198,952.60
研发支出占营业收入的比例	2.66%	2.95%
研发支出中资本化的比例	47.88%	11.78%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科以下	59	61
研发人员总计	61	63
研发人员占员工总量的比例	5.67%	6.41%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

公司重视信息化建设，并进行长期持续投入。为提升企业竞争力，公司围绕业务协同化、操作透明化、流程规范化、作业标准化、管控精细化、结算自动化、成本明细化、系统集成化进行信息化建设。报告期内，公司共计投入研发金额 25,678,515.94 元，新增立项 27 项，已完成 26 项。报告期内，公司新增软件著作权 5 项，截至报告期末共拥有 79 项软件著作权。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：**(一) 收入的确认****1. 事项描述**

参阅财务报表附注四（二十二）收入的会计政策以及财务报表附注六注释 33 所述，海格物流公司 2018 年营业收入约为 9.65 亿元，主要为物流运输业务收入。公司经营业务的记录及结算主要通过相关物流业务系统实现，公司营业收入的确认时点是为客户提供其订单所需服务全面完成后，在业务系统内按权责发生制原则进行结转，根据当期结转的清单确认收入。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入的确认，执行的主要程序如下：

(1) 了解、评估并测试了与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解公司的收入确认政策，评估收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对业务系统和财务系统执行 IT 审计，了解和评估系统环境，选取样本，实施总体层面的信息技术一般性控制测试，以及业务层面的信息技术应用控制测试；

(4) 核对每月财务账上的收入的结转是否与业务系统的数据一致；

(5) 检查重要客户的对账单、合同及工商资料，对客户的发生额进行函证；

(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查相关支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为,海格物流公司营业收入的确认符合收入确认的会计政策。

(二) 在建工程的账面价值

1. 事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，海格物流公司的在建工程的余额约为 3.78 亿元，占海格物流公司总资产 41.58%，占海格物流公司非流动资产 77.23%，是集团资产中最大的组成部分，在建工程主要为公司新建的办公大楼海格云链大楼项目，截止 2018 年 12 月 31 日的余额为 3.78 亿元。该办公大楼已基本完工，目前主体框架已经完成，还剩余精装、空调、园林景观、智能化、厨房设备及装修、家具及窗帘和恒温库未完成，还未达到预定可使用状态；该办公大楼账面价值大，由于评价在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将在建工程的账面价值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对在建工程账面价值的确认，执行的主要程序如下：

(1) 了解、评估并测试了与在建工程账面价值确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 获取该项目的工程项目立项书、合同、工程台账，检查账面发生记录以及分析行为常态等方式，了解预算金额及工程进度，检查账面余额与工程进度金额是否匹配；

(3) 检查在建工程重大的工程合同，检查合同的服务内容、合同金额、施工期限等，已完工的取得竣工结算单，检查账上的入账金额与结算单金额是否一致；

(4) 对重要的工程承包商，本年交易额、累计交易额、应付账款进行函证；

(5) 实地查看该办公大楼，实际观察到的在建工程是否与会计账簿记载情况一致；是否存在会计账簿未记载的工程；获取的工程简图与现场是否一致；现场察看的工程完工进度是否与账面记载一致，并与监理报告核对一致；有无已达到预计可使用状态但尚未办理竣工决算手续仍列于在建工程的情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层关于在建工程的账面价值确认的相关判断是合理的。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目：将原“应收票据”及“应收账款”整合为“应收票据及应收账款”，将“应付票据”及“应付账款”整合为“应付票据及应付账款”；合并拆分部分利润表项目：从原“管理费用”中拆出“研发费用”。本公司按此通知要求，对上期期末的比较数据进行调整列示，同时2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，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等。

（八） 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

公司名称	是否合并		备注
	2018年	2017年	
崇左市海格物流有限公司	是	否	注1
深圳市海格云通关服务有限公司	是	否	注2

注1：2017年12月21日，本公司注册成立崇左市海格物流有限公司，为本公司全资二级子公司，上期未有数据，未纳入合并范围内。

注2：2018年7月30日，本公司注册成立深圳市海格云通关服务有限公司，为本公司全资子公司。

（九） 企业社会责任

1、义工活动

公司义工队2016年3月26日正式成立，目前注册人数136人，服务时长累计6171小时，其中多名员工获得“深圳市义工联合会”的荣誉认可。报告期内，公司义工队围绕“共享文明、‘义’起‘心’动”的主题，积极开展了环保服务、图书公益、交通安全等志愿服务活动。

2、党委工作

2018年，在深圳市盐田区非公党委的正确领导下，公司党委积极践行“两个协调、三个培养、三个带动”的深度融合党建模式，把党的政治优势、组织优势和群众工作优势，转化为企业的竞争优势、创新优势和科学发展优势，使党建工作成为推动企业发展“看得见”的生产力、竞争力和凝聚力。针对非公企业的特点，公司党委围绕企业经营发展、企业文化建设，联合公司工会、团总支和司企沟通小组策划组织主题党建活动、经营支持活动、兴趣社团活动、志愿服务活动等。报告期内，公司党委累计主办和协办各类活动50余次。

3、慈善公益

报告期内，公司积极参与“粤桂扶贫协作”，参与了“对口扶贫广西百色地区贫困劳动力就业指导暨现场招聘会”等活动，成功为百色地区人口提供多个就业机会。

三、持续经营评价

公司身处国民经济的支柱型产业，公司聚焦的行业、目标客户群体明确，具有为客户提供完整的供应链生态圈商业服务的能力，资产负债结构合理。公司在报告期内经营稳中有进，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

当前，中国一些具有创新思维的供应链企业正蓄势待发。未来短时间内，中国供应链行业的发展趋势将主要体现在以下几个方面：

1、增值服务供应链是主流趋势：

增值服务供应链，是以客户需求为中心，通过资源整合，为客户提供物超所值的供应链服务，帮助客户实现价值增值，提高市场竞争力，以此来增强客户粘度，达成长期稳定的战略合作。

2、大数据成为新的行业价值点：

过去数十年，很多的中国供应链及物流企业不重视数据的价值，实际上这些数据背后蕴藏巨大价值，不仅仅可用于物流运营管理，而且会对消费者需求分析。未来的供应链是数据驱动的供应链，信息逐步代替库存，C2B模式的驱动，更需要数据为核心。

3、供应链平台生态圈将出现：

供应链平台生态圈是以生态为基础的新型商业模式，具有长远的战略价值。而供应链上各环节企业与机构要加入平台生态圈来实现未来的发展。

4、供应链金融扩大发展空间：

供应链金融的出现，可以有效地支持一大批依附于核心企业的上下游中小企业的发展，因而供应链金融也被认为是解决中小企业融资难的一个可行路径。在中国产能供应过剩和金融脱媒的大背景下，供应链金融未来发展空间依然很大。

5、三四线城市、农村等底层供应链平台迎来商机：

三四线城市及农村这个底层超级大市场已经开始被各行各业所关注，并已有越来越多的企业开始将

触角伸向这个近 10 亿的消费人群。对于供应链、物流企业来说，这里面的商机已经非常明显，谁能解决物流+本地化服务，谁就能从中获得巨大的利润。

来源：智研咨询

（二） 公司发展战略

公司将持续打造产业链生态圈的完整商业服务。大力发展供应链信息系统服务、数据协同服务；借助立足于海格云链大楼的重点发展贸易增值服务及供应链金融支持等延伸性服务，为客户提供真正“四流合一”的供应链生态圈完整商业服务。

（三） 经营计划或目标

公司将继续夯实“大平台+小前端”组织架构，深刻理解客户需求提供定制化服务，在保持订单与物流管理服务稳步增长的基础上，进一步加强供应链系统实施、数据协同、贸易增值与供应链金融支持服务的能力。公司筹建的海格云链大楼项目将于 2019 年上半年投入使用，为公司带来新的收入增长。

（四） 不确定性因素

暂无对公司经营产生重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

受宏观经济波动等影响，虽然公司所处零售与快速消费品行业的物流市场与其他行业相比受经济周期的影响较弱，但也无法脱离所处的经济环境。宏观经济始终存在不可预估的反向变动风险，这意味着公司宏观经济波动风险客观存在。

对策：公司加强了对宏观经济信息的收集和研究，提高预测和分析能力，提前采取应对措施。

2、实际控制人不当控制的风险

截止 2018 年 12 月 31 日，梅春雷持有控股股东深圳市奥世迈实业有限公司 83.41%的股权，深圳市奥世迈实业有限公司持有公司 43.82%的股份；梅春雷直接持有公司 2.95%的股份；公司的实际控制人为梅春雷。报告期内，梅春雷一直担任公司董事长，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策事项和管

理层的任免；若梅春雷利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

对策：公司通过严格执行《重大事项决策管理制度》、《关联交易决策及回避表决制度》、《信息披露管理细则》、《资金管理规定》等制度，充分发挥监事会职能等公司治理措施来降低此风险。

3、管理风险

公司在各业务领域设立多家分支机构，目前在全国设立 35 家分子公司，这使得公司在经营管理、内部控制、决策贯彻执行、信息传递等方面的管理要求不断提高。如果公司不能同时完善管理体系和内控机制，公司的品牌效应和管理优势有可能无法在各个分支机构得到充分有效发挥，将面临一定的管理风险。

对策：公司持续通过高质量的体系建设与内审管理，约束与规范总部业务部门与职能部门对子公司和分公司的垂直扁平化管理；通过各种现代信息系统与通讯手段，加强沟通效率与效果；努力实现运作稳定性与管理优点在组织内的可复制性。

4、市场竞争风险

公司在零售与快速消费品行业的物流管理、领先物流（LLP）领域具有一定先发优势，是国内为数不多的从物流管理领域拓展形成的供应链集成管理服务商。虽然公司具备资源整合及善于创新的优势，但面对大型国有供应链管理企业及跨国型外资供应链管理企业的竞争，公司仍存在市场竞争风险。

对策：公司将进一步优化升级业务，提高竞争壁垒高的业务比重；公司持续加大人才培养和引进力度，并更加重视信息技术的研发实力提升，加强客户个性化定制服务，努力提高客户供应链效率，加强客户黏性。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在日常性关联交易事项	√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	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
深圳市圣久德劳务派遣有限公司	368,000.00	2017-09-04 至 2018-09-04	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市龙安达货运有限公司	2,000,000.00	2017-09-21 至 2018-09-21	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市诚博物流有限公司	293,302.00	2017-09-29 至 2018-09-29	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市圣久德劳务派遣有限公司	132,000.00	2017-10-12 至 2018-10-12	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市诚博物流有限公司	195,521.00	2017-10-31 至 2018-10-31	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市安道隆物流有限公司	384,914.00	2017-11-02 至 2018-11-02	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市东东物流有限公司	300,000.00	2017-11-07 至 2018-11-07	质押	连带	已事前及时履行	否
深圳市安道隆物流有限公司	115,086.00	2017-12-15 至 2018-12-15	质押	连带	已事前及时履行	否
总计	3,788,823.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	3,788,823.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

报告期内，无清偿和违规担保情况。

(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	19,000,000.00	1,104,483.09
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	247,000,000.00	8,726,271.66
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	700,000,000.00	455,234,540.41
合计	966,000,000.00	465,065,295.16

注：上表中“其他”的内容为公司关联方为公司提供担保。

(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	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市共享未来一号企业管理合伙企业(有限合伙)	公司之全资子公司深圳市好易商电子商务有限公司收购关联方深圳市共享未来一号企业管理合伙企业（有限合伙）持有的深圳市云恋科技有限公司 20.00% 的股份。	562,200.00	已事前及时履行	2018年7月11日	2018-029

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**1. 必要性和持续性**

本次股权收购是公司战略发展的需要，深圳市云恋科技有限公司一直以来为公司提供 SaaS（Software-as-a-Service 软件即服务）化系统服务、供应链管理系统集成服务、订单任务管理及物流计划控制服务，不断帮助公司客户和供应商提高供应链管理效率，战略性的加强了公司供应链服务中信息技术的专业性及服务广度与深度。公司子公司对深圳市云恋科技有限公司股份的增持能够更好的利用其专业化来提升公司的核心竞争力，符合公司战略发展需要，是必要且具有可持续性的。

2. 本次关联交易对公司的影响

本次股权收购是公司战略发展的需要，本次交易后，公司之全资子公司深圳市好易商电子商务有限公司持有深圳市云恋科技有限公司 100.00% 的股权，有助于公司全面提升持续发展能力和综合竞争优势，

将提升客户体验，增加客户粘性，提高公司盈利能力，对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

上述偶发性关联交易已经公司于2018年7月10日召开的第三届董事会第十九次会议，因此次关联交易金额在董事会审批权限内，故未提交股东大会审议，2018年7月11日，公司在全国股转系统披露了《关联交易公告》（公告编号：2018-029）。

（四） 承诺事项的履行情况

公司制定了《关联交易决策及回避表决制度》，具体规定了关联交易的审批程序。公司管理层承诺将严格遵守《关联交易决策及回避表决制度》的规定，规范公司的日常资金管理，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。报告期内，无违反承诺情况。

挂牌时，为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持股5%以上的股东出具了避免同业竞争承诺函。报告期内，无违反承诺情况。

2015年12月24日，公司控股股东及实际控制人签署了《杜绝关联方资金占用承诺函》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。报告期内，无违反承诺情况。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	219,546,392.80	24.15%	以应收账款为公司向平安银行股份有限公司深圳华富支行的授信额度提供质押担保
车辆	抵押	7,703,298.76	0.85%	为公司截至报告期末长短期借款提供抵押、质押担保
房产	抵押	2,891,288.45	0.32%	为公司截至报告期末长短期借款提供抵押、质押担保
无形资产	抵押	43,624,791.51	4.80%	为公司截至报告期末短期借款提供抵押担保
在建工程	抵押	377,844,051.76	41.57%	为公司截至报告期末短期借款提供抵押担保
总计	-	651,609,823.28	71.69%	-

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	123,806,174	97.00%	500,000	124,306,174	97.39%
	其中：控股股东、实际控制人	56,878,508	44.56%	0	56,878,508	44.56%
	董事、监事、高管	170,000	0.13%	0	170,000	0.13%
	核心员工	4,535,000	3.55%	-342,000	4,193,000	3.29%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,833,826	3.00%	-500,000	3,333,826	2.61%
	其中：控股股东、实际控制人	2,823,826	2.21%	0	2,823,826	2.21%
	董事、监事、高管	510,000	0.40%	0	510,000	0.40%
	核心员工	440,000	0.34%	-440,000	0	0.00%
总股本		127,640,000	-	0	127,640,000	-
普通股股东人数		181				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市奥世迈实业有限公司	55,937,234	0	55,937,234	43.82%	0	55,937,234
2	中铁宝盈资产—平安银行—中铁宝盈—哲灵峥嵘1号特定资产管理计划	8,600,000	0	8,600,000	6.74%	0	8,600,000
3	深圳市创新资本投资有限公司	7,345,706	0	7,345,706	5.76%	0	7,345,706
4	李剑辉	6,587,000	0	6,587,000	5.16%	0	6,587,000
5	沃纳国际货运代理（上海）有限公司	5,170,000	0	5,170,000	4.05%	0	5,170,000
6	梅春雷	3,765,100	0	3,765,100	2.95%	2,823,826	941,274
7	胡爱芝	3,434,000	0	3,434,000	2.69%	0	3,434,000

8	深圳市海格物流股份有限公司第一期员工持股计划	2,501,000	0	2,501,000	1.96%	0	2,501,000
9	童怡	2,368,000	0	2,368,000	1.86%	0	2,368,000
10	白庭	1,875,000	0	1,875,000	1.47%	0	1,875,000
合计		97,583,040	0	97,583,040	76.46%	2,823,826	94,759,214

前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，梅春雷持有深圳市奥世迈实业有限公司 83.41%的股权，并担任该公司法定代表人、董事长职务。

除上述关联关系外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期末，深圳市奥世迈实业有限公司持有公司 43.82%的股份，系公司控股股东。控股股东情况如下：

公司名称：深圳市奥世迈实业有限公司

统一社会信用代码：91440300738810683M

注册号：440301104674837

法定代表人：梅春雷

注册地址：深圳市福田区福保街道福保社区益田路 1006 号益田花园一期 1 栋 602

成立日期：2002 年 5 月 23 日

营业期限：自 2002 年 5 月 23 日起至 2022 年 5 月 23 日止

注册资本：2,335 万元

营业范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（取得进出口经营许可证后方可经营）

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二） 实际控制人情况

截止报告期期末，公司控股股东深圳市奥世迈实业有限公司持有公司 43.82%的股份，梅春雷持有公司控股股东深圳市奥世迈实业有限公司 83.41%的股权，梅春雷直接持有公司 2.95%的股份，为公司实际控制人。公司实际控制人在报告期内未发生变化，实际控制人情况如下：

梅春雷，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，博士在读。1990 年至 1992 年，任职于江苏省石油化工厅；1992 年至 1994 年，任职于海德联集有限公司；1994 年至 1997 年，任职于深圳远洋运输股份有限公司；1998 年至 1999 年，创业筹备；2000 年，成立深圳市海格捷顺运输有限公司；2001 年公司成立开始至 2016 年 11 月，任公司董事长、总经理；2016 年 11 月至今，任公司董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	平安银行股份有限公司华富支行	11,000,000.00	6.9600%	2018-06-15至2019-01-14	否
银行贷款	平安银行股份有限公司华富支行	13,000,000.00	6.9600%	2018-07-03至2019-01-24	否
银行贷款	平安银行股份有限公司华富支行	10,000,000.00	6.9600%	2018-07-11至2019-01-31	否
银行贷款	平安银行股份有限公司华富支行	10,000,000.00	6.9600%	2018-07-25至2019-02-20	否
银行贷款	平安银行股份有限公司华富支行	5,500,000.00	6.9600%	2018-08-06至2019-02-27	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	52,482,669.87	7.3500%	2016-11-02至2026-11-02	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	34,974,257.28	7.3500%	2016-11-17至2026-11-17	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	91,201,950.83	7.3500%	2016-09-30至2026-09-30	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	16,186,020.24	7.3500%	2017-01-04至2027-01-04	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	4,397,243.01	7.3500%	2017-03-01至2027-03-01	否
银行贷款	华夏银行股份有	2,503,908.93	7.3500%	2017-04-01至2027-04-01	否

	限公司东门支行				
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	836,618.82	7.3500%	2017-05-05至2027-05-05	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	10,175,367.27	7.3500%	2017-06-01至2027-06-01	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司东门支行	18,269,339.53	7.3500%	2017-07-21至2027-07-21	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司深圳分行	22,000,000.00	6.5000%	2018-10-12至2019-10-11	否
银行贷款	包商银行股份有限公司深圳分行	3,700,000.00	10.0000%	2018-02-06至2019-02-05	否
银行贷款	中国银行股份有限公司深圳新秀支行	9,583,333.33	6.7500%	2018-11-09至2019-11-09	否
银行贷款	中信银行股份有限公司深圳分行	15,000,000.00	5.8725%	2018-02-13至2019-02-13	否
合计	-	330,810,709.11	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

公司正处于战略转型、开拓创新的关键时期，公司暂不作利润分配，将资源全力投入公司的运营，提高公司盈利能力，以实现公司及股东价值最大化。

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	年度薪酬
----	----	----	------	----	----	------

梅春雷	董事长	男	1969年5月	硕士	2016-11-13至2019-11-12	597,600
赵积虎	董事、董事会秘书、副总经理	男	1974年2月	硕士	2016-11-13至2019-11-12	424,200
罗晓娣	董事	女	1979年5月	硕士	2016-11-13至2019-11-12	-
郭万达	独立董事	男	1965年8月	博士	2016-11-13至2019-11-12	42,000
徐川	独立董事	男	1964年5月	硕士	2016-11-13至2019-11-12	42,000
梁丹	监事会主席	女	1978年12月	硕士	2016-11-13至2019-11-12	136,400
缪晓霞	监事	女	1980年7月	本科	2016-11-13至2019-11-12	95,200
候为为	监事	男	1993年1月	本科	2018-06-06至2019-11-12	65,030
闫斌	总经理	男	1976年2月	硕士	2016-11-13至2019-11-12	489,550
阮继红	财务总监	女	1974年12月	本科	2016-11-13至2019-11-12	330,040
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：

无。

(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
梅春雷	董事长	3,765,100	0	3,765,100	2.95%	0
梁丹	监事	100,000	0	100,000	0.08%	0
缪晓霞	监事	80,000	0	80,000	0.06%	0
闫斌	总经理	200,000	0	200,000	0.16%	0
阮继红	财务总监	300,000	0	300,000	0.24%	0
合计	-	4,445,100	0	4,445,100	3.49%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
冯源斌	监事	离任	-	个人原因离职
候为为	-	新任	监事	股东委派

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2016年11月13日	赵积虎	是	2016-057

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

候为为，男，1993年1月份生，中国国籍，本科学历，于2017年7月份入职深圳市海格物流股份有限公司，现任公司监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	174	162
运营人员	706	638
销售人员	62	54
技术人员	61	63
财务人员	69	66
员工总计	1,072	983

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	13
本科	319	274
专科	492	380
专科以下	244	316
员工总计	1,072	983

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：

2018年人力资源工作聚焦“凝聚、务实、突破”关键点，着力从“人员配置优化、人才培养、人员激励、人均效率提升”等方面做出下变革和提升：

1. 人员配置及优化

通过广泛推行供应链集成系统，公司对人员进行合理调整及成本优化。同时根据公司不同岗位的情况，开拓各种类型的招聘渠道，一方面保证人员结构合理的配置，另一方面也不断提升招聘效率。

2. 人才培养

公司一贯重视人才培养和人才梯队的建设，注重干部队伍的打造。2018年持续开展领导力项目人才

培养、各类任职资格认证、全员积分制等各种培训项目，在报告期内获得了人力资源智享会（HREC）主办的“2018 中国学习与发展价值大奖”之“最佳实践奖”。

3. 人员激励

在人员激励方面，坚持“结果导向、绩效优先”的原则，制定多元化的绩效考核体系，根据不同人员类型和工作，分别采用年度、季度、月度、计件、项目考核等不同的考核方案，让部门目标和员工个人部门结合更加紧密；同时推动阶段性绩效结果回顾并及时激励员工，让考核与激励更加清晰明确，激励员工及时达成工作目标。

4. 人均效率提升

在人均效率方面，针对不同业务、不同职能制定了相应的人均效率考核指标，每月开展数据分析，重点关注。同时将人均效率的指标与季度、年度的考核相挂钩，对于不达标的部门及时制定改善措施，通过一年的努力，人均效率较 2017 年大幅提升。

公司报告期内，无公司需承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	56	72
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

报告期内，公司完成了重新核定核心员工的程序，新增了 35 名核心员工，共计 91 名在职员工为核心员工；该事宜通过公司第三届董事会第十五次会议审议通过，并于 2017 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统上披露（公告编号：2017-058），名单于同日通过《关于对拟认定核心员工名单进行公示并征求意见的公告》（公告编号：2017-060）进行公示；该事宜经公司 2018 年度第一次职工代表大会审议通过，相关决议于 2018 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统上披露（公告编号：2018-005）；该事宜经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，相关决议于 2018 年 1 月 17 号在全国中小企业股份转让系统披露（公告编号：2018-007），并于同日进行《关于核心员工认定的公告》披露（公告编号：2018-008）。

报告期内，公司核心员工共计 19 人因个人原因离职。截止报告期末，共计 72 名在职员工为核心员工，以上人员的离职对公司经营未造成影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

1、宏观数据：

2018年，在市场需求与政策推动下，物流供应链行业外部环境总体稳健。据国家统计局数据显示：2018年全年GDP增速约为6.6%，国民经济运行总体平稳、稳中有进，质量效益稳步提升；全年社会消费品零售总额38.1万亿元，同比增长9.0%；社会物流总额为283.1万亿元，同比增长6.4%，增速比去年同期回落0.2个百分点；从社会物流总额构成看，单位与居民物品物流总额为7万亿元，同比增长22.8%，增长迅猛；社会物流总费用为13.3万亿元，同比增长9.8%；物流业总收入为10.1万亿元，同比增长14.5%。

2、政策环境：

2017年国务院办公厅发布《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》，首次将供应链的创新与应用，上升为国家战略。其中提出“到2020年，形成一批适合我国国情的供应链发展新技术和新模式，基本形成覆盖我国重点产业的智慧供应链体系”。

2018年5月16日，财政部办公厅、商务部办公厅《关于开展2018年流通领域现代供应链体系建设的通知》，按照“市场主导、政策引导、聚焦链条、协同推进”原则，以城市为载体，聚焦民生消费行业领域，开展现代供应链体系建设。重点围绕供应链“四化”（标准化、智能化、协同化、绿色化），以“五统一”（统一标准体系、统一物流服务、统一采购管理、统一信息采集、统一系统平台）为主要手段，充分发挥“链主”企业的引导辐射作用，供应链服务商的一体化管理作用，加快推动供应链各环节设施设备衔接、数据交互顺畅、资源协同共享，促进资源要素跨区域流动和合理配置，整合供应链、发展产业链、提升价值链，加快发展大市场、大物流、大流通，实现供应链提质增效降本。

3. 国际对比

国际上通常用物流费用在GDP中的占比来衡量一个国家的物流发展水平，2018年我国社会物流总费用占GDP的比率为14.8%，但与发达国家相比，明显高于其平均水平。这说明我国现代物流及供应链管理行业发展水平仍偏低，行业服务商功能单一，增值服务薄弱。但纵深来看，近几年我国社会物流总费用在逐年下降，表明我国物流行业在不断的优化产业结构，提升自身行业效率。目前，我国物流及供应链服务外包商的收益仍主要来自于基础性服务，如运输和仓储等，增值服务如供应链整合服务、供应链金融服务以及供应链平台建设等服务收入占比较小。国内市场上，物流企业正在逐渐从“考量成本”为主向“考量服务”为主的转变。

4. 市场竞争

在互联网、物联网、云计算和大数据以及人工智能等新的基础设施环境下，消费者需求的升级，消费产业链的变革、消费者主权时代的到来，消费品的产业链有了全方位的变革。而供应链管理作为消费者产业链中重要的一环，供应链管理必须要适应这样的变化。

从技术软件应用的角度，供应链管理企业为了取得竞争优势，必须提供更高的服务质量、更快的客户响应速度，为此，供应链管理企业一般都必须配备功能齐全的 IT 支持网络，并辅助高效的 ERP 管理系统，配备专门的仓储、运输管理系统、信息交换系统等。因此，供应链管理行业是管理软件应用程度较高的行业之一。

从人才知识结构方面，供应链管理企业需要精通国际贸易规则、国际运输、国际金融、报关、商检、生产管理、供应链管理等专业知识，熟悉不同目标行业的运行规则，具有市场洞察力和专业判断能力，并拥有较强资源整合能力、方案设计能力的跨领域复合型国际化人才。因此，供应链管理行业是知识高度密集的行业之一。

综合市场上各类供应链企业，国外的供应链企业起步早，技术先进，具有累积的先天优势。国内供应链企业虽然起步晚，发展不够成熟，但受政策、地域、行业理解等积极因素影响，近年来，国内供应链企业依靠自身力量发展出丰富的供应链生态，提升为用户提供差异化服务的能力，加大信息投入，进行数字化改造；产业结构逐渐优化，行业效率有了明显提升。综上所述，国内经济水平的持续提升及零售行业的变革，将为供应链管理行业带来广阔的市场空间，国内供应链行业将会有长足且持续的发展。

来源：艾瑞咨询、国家统计局

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，规范内控管理体系。公司建立有完善、具体的公司治理制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策及回避表决制度》、《董事会秘书工作条例》、《下属公司管理制度》、《总经理工作条例》、《信息披露管理细则》、《重大事项决策管理制度》、《承诺管理制度》、《对外担保管理制度》、《利润分配管理制度》和《投资者关系管理制度》等，确保以上相关事项的进行符合法律法规的规定。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的对外投资、融资、关联交易、员工持股计划等事项均按相关法律、法规和《公

公司章程》、《重大事项决策管理制度》、《关联交易决策及回避表决制度》等要求履行规定程序。

报告期内，公司治理机构成员均依法运作，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。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经公司于 2018 年 11 月 6 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过，同意针对公司因注册地址和经营范围的变更等事项对公司章程中相应条款作出修订，具体修改情况如下：

1. 《公司章程》第四条修改为：“公司住所：深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 8008。邮政编码：518083。”

2. 《公司章程》第十二条修改为：“经公司登记机关核准，公司的经营范围为：从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）、不动产经营租赁、土地使用权经营租赁、自有物业租赁、物业管理服务、会议服务。承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装箱拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务；货物专用运输（集装箱）；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；普通货运、货物专用运输（集装箱）；从事无船承运业务；预包装食品批发（不含复热预包装食品）；开办、变更及注销经营性停车场。公司的经营范围以公司登记机关核准登记的内容为准。公司应当在登记的经营范围内从事经营活动。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>1. 第三届董事会第十六次会议审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，并提请股东大会审议；</p> <p>2. 第三届董事会第十七次会议审议通过《2017 年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的深圳市海格物流股份有限公司 2017 年度审计报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案》、《2017 年度总经理工作</p>

报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《关于公司变更会计政策的议案》，并提请股东大会审议；

3. 第三届董事会第十八次会议审议通过《深圳市海格物流 2018 年度第一季度报告》；

4. 第三届董事会第十九次会议审议通过《公司全资子公司拟收购关联方持有的深圳市云恋科技有限公司 20.00%的股份的议案》；

5. 第三届董事会第二十次会议审议通过《2018 年半年度报告》；

6. 第三届董事会第二十一次会议审议通过《公司为全资子公司深圳市海格捷顺运输有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司之间的《售后回租赁合同》提供连带责任保证的议案》、《公司为全资孙公司深圳市海格联合运输有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司之间的《售后回租赁合同》提供连带责任保证的议案》、《公司通过“售后回租赁”方式向平安国际融资租赁（天津）有限公司融资的议案》；

7. 第三届董事会第二十二次会议审议《关于深圳市海格物流股份有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请不超过人民币 4285 万元的基本授信额度》，因非关联董事不足半数，此议案直接提交股东大会审议；

8. 第三届董事会第二十三次会议审议通过《公司全资子公司深圳市好易商电子商务有限公司拟将其全资子公司深圳市云恋科技有限公司的注册资本增加到人民币 20,000,000.00 元的议案》、《关于公司拟向中国银行股份有限公司深圳东部支行继续申请综合授信额度人民币 1500 万元的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，并提请股东大会审议；

9. 第三届董事会第二十四次会议审议《关于公司拟向华夏银行股份有限公司深圳东门支行申请贷款额度的议案》、《关于公司拟向中国银行股份有限公司深圳东部支行继续申请综合授信额度人民币 1500 万元的议案》，因非关联董事会不足半数，以上议案直接提请股东会审议；第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，并提请股东大会审议；

10. 第三届董事会第二十五次会议审议通过《深圳市海格物流股份有限公司 2018

		年第三季度报告》。
监事会	6	<p>1. 第三届监事会第五次会议审议通过《关于公司提名李晏等 91 名员工为公司核心员工的议案》；</p> <p>2. 第三届监事会第六次会议审议通过《2017 年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的深圳市海格物流股份有限公司 2017 年度审计报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案》、《2017 年度监事会工作报告》；</p> <p>3. 第三届监事会第七次会议审议通过《深圳市海格物流股份有限公司 2018 年第一季度报告》；</p> <p>4. 第三届监事会第八次会议审议通过《关于公司第三届监事会增补监事候选人的议案》，并提前股东大会审议；</p> <p>5. 第三届监事会第九次会议审议通过《2018 年半年度报告》；</p> <p>6. 第三届监事会第十次会议审议通过《深圳市海格物流股份有限公司 2018 年第三季度报告》。</p>
股东大会	6	<p>1. 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名李晏等 91 名员工为公司核心员工的议案》；</p> <p>2. 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>3. 2017 年年度股东大会审议通过《2017 年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的深圳市海格物流股份有限公司 2017 年度审计报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《关于续聘 2018 年度会计师事务所的议案》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《关于公司变更会计政策的议案》；</p> <p>4. 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司第三届监事会增补监事候选人的议案》；</p> <p>5. 2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于深圳市海格物流股份有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请不超过人民币 4285 万元的基本授信额度》议案；</p>

		<p>6. 2018 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司拟向华夏银行股份有限公司深圳东门支行申请贷款额度的议案》、《关于公司拟向中国银行股份有限公司深圳东部支行继续申请综合授信额度人民币 1500 万元的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序和决议均符合相当的法律法规、规范性文件及《公司章程》、三会规则等规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律法规的情况。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。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》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。

公司重大经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法依规运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，确保所有投资者公平获取公司信息，并借助电话、网络平台回答投资者咨询，与投资者建立良好的关系。公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理细则》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，使投资者及时、充分地了解公司的实际情况。

(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

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
郭万达	10	10	0	0
徐川	10	10	0	0

独立董事的意见：

报告期内，不存在独立董事提出异议的事项。

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，建立健全了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律法规及《公司章程》等规定或损害股东利益的行賄。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、人员、资产、机构、财务独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

1、业务独立性。公司以自身名义独立开展业务并签订合同，无需依赖主要股东及其控制的其他企业，具备直接面向市场的独立经营能力，具有完善的业务流程体系、独立的生产经营场所以及独立的运营系统；并独立进行核算与决策，承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立性。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其他控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性。公司合法拥有与目前业务有关的软件著作权、商标等各类专利权等资产的所有权；公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方；公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制及使用，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性。公司已经建立了独立于主要股东的完整的组织结构，设立了股东大会、董事会、

监事会等完善的法人治理结构；公司拥有独立的职能部门，各部门均已建立较为完备的规章制度；报告期内，公司和主要股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

5、财务独立性。公司设立了独立的财务部门，专职处理公司的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共同使用银行账户的情况；公司独立对外签订合同；公司依法独立进行纳税申报，并履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险管理制度等内部控制制度，包括《财务工作管理程序》、《预算管理制度》、《内部资金拆借管理工作指引》、《关联交易决策及回避表决制度》、《下属公司管理制度》等，均是按照《公司法》及《公司章程》与国家有关法律法规的规定，结合公司的实际情况和未来发展状况制定的，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层遵守上述制度，执行情况良好。

公司已于2015年建立了《信息披露及关联交易违规责任追究细则》，该细则明确了包括定期报告、临时报告、关联交易等信息披露违规及重大差错的认定及处罚，建立健全了相关责任人员的问责机制，以增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]005547号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
审计报告日期	2019年4月22日
注册会计师姓名	邱俊洲，刘升文
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	人民币66万元
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">大华审字[2019] 005547号</p> <p>深圳市海格物流股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了深圳市海格物流股份有限公司(以下简称海格物流公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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,公允反映了海格物流公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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,我们独立于海格物流公司,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。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。</p> <p>我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 收入的确认 2. 在建工程的账面价值 	

（一）收入的确认

1. 事项描述

参阅财务报表附注四（二十二）收入的会计政策以及财务报表附注六注释 33 所述，海格物流公司 2018 年营业收入约为 9.65 亿元，主要为物流运输业务收入。公司经营业务的记录及结算主要通过相关物流业务系统实现，公司营业收入的确认时点是为客户提供其订单所需服务全面完成，在业务系统内按权责发生制原则进行结转，根据当期结转的清单确认收入。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入的确认，执行的主要程序如下：

（1）了解、评估并测试了与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解公司的收入确认政策，评估收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对业务系统和财务系统执行 IT 审计，了解和评估系统环境，选取样本，实施总体层面的信息技术一般性控制测试，以及业务层面的信息技术应用控制测试；

（4）核对每月财务账上的收入的结转是否与业务系统的数据一致；

（5）检查重要客户的对账单、合同及工商资料，对客户的发生额进行函证；

（6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查相关支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，海格物流公司营业收入的确认符合收入确认的会计政策。

（二）在建工程的账面价值

1. 事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，海格物流公司的在建工程的余额约为 3.78 亿元，占海格物流公司总资产 41.58%，占海格物流公司非流动资产 77.23%，是集团资产中最大的组成部分，在建工程主要为公司新建的办公大楼海格云链大楼项目，截止 2018 年 12 月 31 日的余额为 3.78 亿元。该办公大楼已基本完工，目前主体框架已经完成，还剩余精装、空调、园林景观、智能化、厨房设备及装修、家具及窗帘和恒温库未完成，还未达到预定可使用状态；该办公大楼账面价值大，由于评价在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将在在建工程的账面价值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对在建工程账面价值的确认，执行的主要程序如下：

（1）了解、评估并测试了与在建工程账面价值确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）获取该项目的工程项目立项书、合同、工程台账，检查账面发生记录以及分析行为常态等方式，了解预算金额及工程进度，检查账面余额与工程进度金额是否匹配；

（3）检查在建工程重大的工程合同，检查合同的服务内容、合同金额、施工期限等，已完工的取

得竣工结算单，检查账上的入账金额与结算单金额是否一致；

(4) 对重要的工程承包商，本年交易额、累计交易额、应付账款进行函证；

(5) 实地查看该办公大楼，实际观察到的在建工程是否与会计账簿记载情况一致；是否存在会计账簿未记载的工程；获取的工程简图与现场是否一致；现场察看的工程完工进度是否与账面记载一致，并与监理报告核对一致；有无已达到预计可使用状态但尚未办理竣工决算手续仍列于在建工程的情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层关于在建工程的账面价值确认的相关判断是合理的。

四、 其他信息

海格物流公司管理层对其他信息负责。其他信息包括海格物流公司 2018 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。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

海格物流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，海格物流公司管理层负责评估海格物流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海格物流公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海格物流公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海格物流公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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海格物流公司不能持续经营。

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. 就海格物流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。我们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。

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

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

中国注册会计师：邱俊洲

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：刘升文

二〇一九年四月二十二日

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	注释 1	56,389,608.85	47,328,907.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	注释 2	259,616,994.80	246,125,402.05
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	注释 3	71,687,258.73	67,623,122.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	25,396,301.72	79,025,802.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	105,698.44	119,629.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	6,352,232.35	5,466,198.65
流动资产合计		419,548,094.89	445,689,063.43
非流动资产：			
可供出售的金融资产	注释 7	497,134.60	974,275.04
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 8	5,240,916.88	6,420,286.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 9	31,014,282.55	33,931,351.28
在建工程	注释 10	377,967,247.04	331,635,436.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 11	67,143,326.63	54,542,740.11
开发支出	注释 12	1,782,442.22	6,938,872.22
商誉	注释 13	155,925.55	155,925.55
长期待摊费用	注释 14	85,782.33	41,660.59
递延所得税资产	注释 15	3,176,249.56	2,636,575.60
其他非流动资产	注释 16	2,319,210.51	2,596,155.51
非流动资产合计		489,382,517.87	439,873,279.50
资产总计		908,930,612.76	885,562,342.93
流动负债：			
短期借款	注释 17	99,783,333.33	107,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 18	120,571,853.21	98,205,067.67
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	注释 19	12,787,592.10	7,488,998.45
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 20	9,462,883.13	8,452,067.22
应交税费	注释 21	21,888,319.34	27,656,636.53
其他应付款	注释 22	30,708,289.48	20,672,897.48
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 23	30,556,413.77	19,552,624.22
其他流动负债			
流动负债合计		325,758,684.36	289,828,291.57
非流动负债：			
长期借款	注释 24	209,838,383.02	231,027,375.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 25	9,462,181.29	309,286.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 26	19,139,262.92	20,575,893.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		238,439,827.23	251,912,556.36
负债合计		564,198,511.59	541,740,847.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 27	127,640,000	127,640,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 28	125,457,859.63	125,457,859.63
减：库存股			

其他综合收益	注释 29	-629,573.63	-993,053.77
专项储备	注释 30	712,657.50	903,051.17
盈余公积	注释 31	11,392,281.60	9,866,533.11
一般风险准备			
未分配利润	注释 32	61,400,217.16	53,698,376.35
归属于母公司所有者权益合计		325,973,442.26	316,572,766.49
少数股东权益		18,758,658.91	27,248,728.51
所有者权益合计		344,732,101.17	343,821,495.00
负债和所有者权益总计		908,930,612.76	885,562,342.93

法定代表人：梅春雷

主管会计工作负责人：阮继红

会计机构负责人：阮继红

(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		33,198,021.42	21,404,553.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	219,546,392.80	236,867,452.88
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	注释 2	49,649,459.10	50,689,775.27
其他应收款	注释 2	49,454,741.63	23,310,960.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,527,395.73	2,607,520.76
流动资产合计		354,376,010.68	334,880,262.56
非流动资产：			
可供出售的金融资产			500,000.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	113,347,704.55	112,527,074.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		17,347,604.00	20,130,103.98
在建工程		377,967,247.04	331,635,436.99
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		52,670,205.54	51,390,284.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		884,699.21	588,636.52
其他非流动资产		2,319,210.51	2,596,155.51
非流动资产合计		564,536,670.85	519,367,691.30
资产总计		918,912,681.53	854,247,953.86
流动负债：			
短期借款		99,783,333.33	96,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		102,028,206.93	79,273,668.89
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		3,278,903.88	3,528,208.79
合同负债			
应付职工薪酬		5,023,992.73	4,850,864.67
应交税费		13,799,104.84	14,745,921.23
其他应付款		116,865,064.81	79,347,521.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		24,612,665.40	18,972,624.22
其他流动负债			
流动负债合计		365,391,271.92	297,318,808.92
非流动负债：			
长期借款		209,838,383.02	231,027,375.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,568,695.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,008,596.26	20,053,227.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		232,415,674.66	251,080,603.00
负债合计		597,806,946.58	548,399,411.92

所有者权益：			
股本		127,640,000.00	127,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		142,821,759.62	142,821,759.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,029.08	1,320.96
盈余公积		11,392,281.60	9,866,533.11
一般风险准备			
未分配利润		39,250,664.65	25,518,928.25
所有者权益合计		321,105,734.95	305,848,541.94
负债和所有者权益合计		918,912,681.53	854,247,953.86

（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	注释 33	965,314,567.65	921,054,291.74
其中：营业收入	注释 33	965,314,567.65	921,054,291.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		957,828,723.36	919,479,106.48
其中：营业成本	注释 33	824,066,530.54	768,571,182.18
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	注释 34	1,998,277.22	2,443,251.31
销售费用	注释 35	15,344,184.34	16,170,330.99
管理费用	注释 36	90,067,758.21	93,459,371.51
研发费用	注释 37	18,540,358.42	18,115,012.56
财务费用	注释 38	5,984,249.40	16,024,534.18
其中：利息费用		7,376,735.20	9,102,554.70
利息收入		127,587.95	629,054.43
资产减值损失	注释 39	1,827,365.23	4,695,423.75

信用减值损失			
加：其他收益	注释 40	6,430,016.02	5,877,497.68
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 42	-1,374,747.89	32,928,649.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 43	-67,937.23	-310,405.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,473,175.19	40,070,927.27
加：营业外收入	注释 44	180,936.45	187,050.21
减：营业外支出	注释 45	383,302.07	897,900.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,270,809.57	39,360,076.98
减：所得税费用	注释 46	2,283,397.05	9,125,252.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,987,412.52	30,234,824.46
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）		9,987,412.52	30,234,824.46
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		759,823.22	11,472,626.01
2.归属于母公司所有者的净利润		9,227,589.30	18,762,198.45
六、其他综合收益的税后净额		363,480.14	-460,581.30
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		363,480.14	-460,581.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		363,480.14	-460,581.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		363,480.14	-460,581.30
7.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		10,350,892.66	29,774,243.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,591,069.44	18,301,617.15
归属于少数股东的综合收益总额		759,823.22	11,472,626.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.15

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.07	0.15
法定代表人：梅春雷	主管会计工作负责人：阮继红	会计机构负责人：阮继红	

(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	注释 4	607,618,423.11	582,278,578.43
减：营业成本	注释 4	520,885,253.88	487,865,483.80
税金及附加		1,129,794.07	1,002,408.81
销售费用		10,601,137.66	11,839,072.12
管理费用		49,705,977.88	54,592,972.05
研发费用		18,540,358.42	18,115,012.56
财务费用		5,796,697.14	7,185,715.06
其中：利息费用		6,908,575.90	538,276.86
利息收入		53,372.91	56,956.50
资产减值损失		809,509.90	1,739,081.26
信用减值损失			
加：其他收益		5,640,006.93	5,328,785.47
投资收益（损失以“-”号填列）		9,985,252.11	2,776,167.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		62,101.10	119,408.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,837,054.30	8,163,194.65
加：营业外收入		120,787.39	54,579.19
减：营业外支出		243,216.87	834,347.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,714,624.82	7,383,426.51
减：所得税费用		457,139.93	407,023.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,257,484.89	6,976,403.37
（一）持续经营净利润		15,257,484.89	6,976,403.37
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		15,257,484.89	6,976,403.37
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		1,261,171,216.27	1,219,469,818.97
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	注释 47	95,472,546.66	59,096,344.45
经营活动现金流入小计		1,356,643,762.93	1,278,566,163.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,100,718,061.31	1,074,897,415.91
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		100,345,613.65	93,260,943.99
支付的各项税费		21,093,737.18	14,564,621.95
支付其他与经营活动有关的现金	注释 47	116,102,040.56	87,962,716.81
经营活动现金流出小计		1,338,259,452.70	1,270,685,698.66

经营活动产生的现金流量净额		18,384,310.23	7,880,464.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		297,110.59	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,511.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		680,039.48	1,996,252.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,470,300.68	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,454,962.00	13,996,252.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,429,935.85	42,899,179.94
投资支付的现金			1,700,000.00
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			2,164,929.72
支付其他与投资活动有关的现金			88,015.42
投资活动现金流出小计		24,429,935.85	46,852,125.08
投资活动产生的现金流量净额		33,025,026.15	-32,855,873.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,749,250.00	214,868,497.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 47	10,693,209.70	25,490,000.00
筹资活动现金流入小计		121,442,459.70	244,958,497.80
偿还债务支付的现金		135,274,206.36	200,799,040.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,318,391.17	27,022,737.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 47	551,000.39	31,103,825.20
筹资活动现金流出小计		165,143,597.92	258,925,602.81
筹资活动产生的现金流量净额		-43,701,138.22	-13,967,105.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,452,502.77	-2,830,315.21
五、现金及现金等价物净增加额	注释 48	10,160,700.93	-41,772,828.47
加：期初现金及现金等价物余额	注释 48	46,228,907.92	88,001,736.39
六、期末现金及现金等价物余额	注释 48	56,389,608.85	46,228,907.92

法定代表人：梅春雷

主管会计工作负责人：阮继红

会计机构负责人：阮继红

(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		692,743,959.19	645,046,900.76

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		105,576,808.39	71,999,993.27
经营活动现金流入小计		798,320,767.58	717,046,894.03
购买商品、接受劳务支付的现金		563,229,659.26	574,594,468.96
支付给职工以及为职工支付的现金		62,026,998.38	51,762,212.44
支付的各项税费		7,275,954.43	6,237,091.98
支付其他与经营活动有关的现金		114,553,705.16	57,148,344.31
经营活动现金流出小计		747,086,317.23	689,742,117.69
经营活动产生的现金流量净额		51,234,450.35	27,304,776.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		297,110.59	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,367,511.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		484,789.29	960,154.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,149,411.13	12,960,154.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,967,578.24	38,239,126.57
投资支付的现金		2,000,000.00	11,700,000.00
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		15,967,578.24	49,939,126.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,818,167.11	-36,978,972.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		110,749,250.00	189,368,497.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		111,749,250.00	189,368,497.80
偿还债务支付的现金		122,076,671.25	141,927,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,301,930.74	24,996,995.59
支付其他与筹资活动有关的现金		157,477.50	31,000,000.00
筹资活动现金流出小计		147,536,079.49	197,924,245.59
筹资活动产生的现金流量净额		-35,786,829.49	-8,555,747.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		164,014.28	-341,333.25
五、现金及现金等价物净增加额		12,793,468.03	-18,571,276.73
加：期初现金及现金等价物余额		20,404,553.39	38,975,830.12
六、期末现金及现金等价物余额		33,198,021.42	20,404,553.39

(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	127,640,000				125,457,859.63		-993,053.77	903,051.17	9,866,533.11		53,698,376.35	27,248,728.51	343,821,495.00
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	127,640,000				125,457,859.63		-993,053.77	903,051.17	9,866,533.11		53,698,376.35	27,248,728.51	343,821,495.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							363,480.14	-190,393.67	1,525,748.49		7,701,840.81	-8,490,069.60	910,606.17
（一）综合收益总额							363,480.14				9,227,589.30	759,823.22	10,350,892.66
（二）所有者投入和减少资本												-9,249,892.82	-9,249,892.82
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											-9,249,892.82	-9,249,892.82
(三) 利润分配								1,525,748.49	-1,525,748.49			
1. 提取盈余公积								1,525,748.49	-1,525,748.49			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-190,393.67				-190,393.67
1. 本期提取								4,291,452.45				4,291,452.45
2. 本期使用								4,481,846.12				4,481,846.12
(六) 其他												
四、本年期末余额	127,640,000.00			125,457,859.63		-629,573.63	712,657.50	11,392,281.60	61,400,217.16	18,758,658.91	344,732,101.17	

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	127,640,000.00				125,457,859.63		-532,472.47	1,371,799.38	9,168,892.77		35,633,818.24	34,286,953.50	333,026,851.05
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	127,640,000.00				125,457,859.63		-532,472.47	1,371,799.38	9,168,892.77		35,633,818.24	34,286,953.50	333,026,851.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-460,581.30	-468,748.21	697,640.34		18,064,558.11	-7,038,224.99	10,794,643.95
(一)综合收益总额							-460,581.30				18,762,198.45	11,472,626.01	29,774,243.16
(二)所有者投入和减少资本												-18,510,851.00	-18,510,851.00
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												-18,510,851.00	-18,510,851.00
(三) 利润分配								697,640.34	-697,640.34				
1. 提取盈余公积								697,640.34	-697,640.34				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								-468,748.21					-468,748.21
1. 本期提取								3,666,122.21					3,666,122.21
2. 本期使用								4,134,870.42					4,134,870.42
(六) 其他													
四、本年期末余额	127,640,000.00				125,457,859.63		-993,053.77	903,051.17	9,866,533.11	53,698,376.35	27,248,728.51	343,821,495.00	

法定代表人：梅春雷

主管会计工作负责人：阮继红

会计机构负责人：阮继红

(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	127,640,000				142,821,759.62			1,320.96	9,866,533.11		25,518,928.25	305,848,541.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	127,640,000				142,821,759.62			1,320.96	9,866,533.11		25,518,928.25	305,848,541.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-291.88	1,525,748.49		13,731,736.40	15,257,193.01
（一）综合收益总额											15,257,484.89	15,257,484.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,525,748.49		-1,525,748.49	
1. 提取盈余公积									1,525,748.49		-1,525,748.49	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								-291.88				-291.88
1. 本期提取								2,679,870.80				2,679,870.80
2. 本期使用								2,680,162.68				2,680,162.68
（六）其他												
四、本年期末余额	127,640,000.00				142,821,759.62			1,029.08	11,392,281.60		39,250,664.65	321,105,734.95

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	127,640,000				142,821,759.62			1,050.30	9,168,892.77		19,240,165.22	298,871,867.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	127,640,000				142,821,759.62			1,050.30	9,168,892.77		19,240,165.22	298,871,867.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								270.66	697,640.34		6,278,763.03	6,976,674.03
（一）综合收益总额											6,976,403.37	6,976,403.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									697,640.34		-697,640.34	
1. 提取盈余公积									697,640.34		-697,640.34	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								270.66				270.66
1. 本期提取								2,067,846.55				2,067,846.55

2. 本期使用								2,067,575.89				2,067,575.89
(六) 其他												
四、本期末余额	127,640,000.00				142,821,759.62			1,320.96	9,866,533.11		25,518,928.25	305,848,541.94

深圳市海格物流股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、历史沿革、组织形式和总部地址

深圳市海格物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原深圳市海格物流有限公司全体股东作为发起人，于 2010 年 11 月 23 日由深圳市海格物流有限公司采取整体变更方式设立的股份有限公司。公司营业执照注册号为 440301102773333，注册资本为人民币 12,764.00 万元，法定代表人为梅春雷，营业期限为永久存续，注册地址为广东省深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 1 号楼 8008。

1、2010 年 11 月深圳市海格物流有限公司整体变更为本公司

2010 年 10 月 27 日，深圳市海格物流有限公司股东会作出决议，将深圳市海格物流有限公司整体变更为深圳市海格物流股份有限公司，由全体 9 名股东作为发起人，以截至 2010 年 9 月 30 日经审计账面净资产 83,690,259.62 元中的 51,000,000.00 元折为股本，剩余 32,690,259.62 元计入资本公积，整体变更后本公司前后各股东的持股比例不变。本次出资业经中天运会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 11 月 12 日出具中天运[2010]验字第 050005 号验资报告验证。2010 年 11 月 23 日经深圳市市场监督管理局批准，取得变更后的营业执照。

本公司设立时的股本结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
深圳市奥世迈实业有限公司	3,193.4900	62.618
深圳市创新资本投资有限公司	793.6853	15.562
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	404.3013	7.927
山西大正元投资咨询有限公司	255.0000	5.000
梅春雷	188.2550	3.691
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	136.9128	2.685
深圳国创投资有限公司	42.7852	0.839
深圳市星辰世运投资管理有限公司	42.7852	0.839
梅春兰	42.7852	0.839
合计	5,100.00	100.00

2、2013 年 4 月股权转让

2013 年 4 月，山西大正元投资咨询有限公司、深圳国创投资有限公司、深圳市星辰世

运投资管理有限公司分别将其持有本公司 5.00%、0.839%、0.839%的股权以人民币 1,275.00 万元、145.4697 万元、145.4697 万元的价格转让给深圳市奥世迈实业有限公司，转让后的股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
深圳市奥世迈实业有限公司	3,534.0604	69.296
深圳市创新资本投资有限公司	793.6853	15.562
深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	404.3013	7.927
梅春雷	188.2550	3.691
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	136.9128	2.685
梅春兰	42.7852	0.839
合计	5,100.00	100.00

3、2013 年 7 月股权转让

2013 年 7 月，深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）将持有本公司 7.927%的股权以人民币 1,966.6935 万元转让给深圳市奥世迈实业有限公司，转让后的股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
深圳市奥世迈实业有限公司	3,938.3617	77.223
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	136.9128	2.685
深圳市创新资本投资有限公司	793.6853	15.562
梅春雷	188.2550	3.691
梅春兰	42.7852	0.839
合计	5,100.00	100.00

4、2014 年 1 月股权转让

2014 年 1 月，梅春兰通过全国中小企业股权转让系统向深圳市奥世迈实业有限公司转让股份 30,000 股。

5、2014 年 7 月定向发行

2014 年 7 月，公司向孔令杰等 34 人以每股 1.85 元定向发行 69 万股，股东认购金额为 1,276,500.00 元。本次定向发行业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 7 月 7 日出具瑞华验字[2014]48250004 号验资报告验证。

6、2014 年 11 月股权转让

2014 年 11 月，深圳市奥世迈实业有限公司通过全国中小企业股权转让系统向沃纳国际货运代理（上海）有限公司转让股份 2,585,000 股。

7、2014 年 12 月股权转让

公司在全国中小企业股权转让系统成功挂牌后，部分股东通过全国中小企业股权转让系统转让了部分股权。

8、2015年4月定向发行

(1) 根据公司2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币850,000.00元，由赖晓东、刘俊颖等33人2015年4月2日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币52,540,000.00元。并于2015年4月23日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250004号验资报告验证。各股东以货币出资3,400,000.00元，其中新增注册资本人民币850,000.00元，余额2,550,000.00元转入资本公积。

(2) 根据公司2015年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币810,000.00元，由张衍山、文觉等35人于2015年4月2日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币53,350,000.00元。并于2015年4月23日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250005号验资报告验证。各股东以货币出资3,240,000.00元，其中新增注册资本人民币810,000.00元，余额2,430,000.00元转入资本公积。

(3) 根据公司2015年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币470,000.00元，由陈少君、王玉珍等19人于2015年4月2日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币53,820,000.00元。并于2015年4月23日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250006号验资报告验证。各股东以货币出资人民币1,880,000.00元，其中新增注册资本人民币470,000.00元，余额1,410,000.00元转入资本公积。

(4) 根据公司2015年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币10,000,000.00元，由中铁宝盈资产管理有限公司、北京润恒投资有限公司等于2015年6月4日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币63,820,000.00元。并于2015年6月18日经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2015]48250007号验资报告验证。各股东以货币出资人民币180,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币176,975,000.00元，其中新增注册资本人民币10,000,000.00元，余额166,975,000.00元转入资本公积。

9、资本公积金转增股本

2015年11月2日召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司资本公积金转增股本的议案》等议案。公司拟以股票发行后的总股本63,820,000股为基数，以资本

公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 63,820,000 股，转增后公司总股本增至 127,640,000 股。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 127,640,000.00 元，注册地址：广东省深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 1 号楼 8008，实际控股股东为深圳市奥世迈实业有限公司，最终控制方为梅春雷，公司统一社会信用代码为：91440300738810683M。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属交通运输、仓储和邮政行业，主要产品或服务为从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务；货物专用运输（集装箱）；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；普通货运、货物专用运输（集装箱）；从事无船承运业务；预包装食品批发（不含复热预包装食品）。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 21 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市海格天翼国际物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市海格捷顺运输有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市海格联合运输有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
厦门市海格捷顺运输有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
广西海格国际物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
上海海格物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市阿莱叶科技有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市海格天原物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
海格国际物流（香港）有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
海格顺通运输（香港）有限公司	控股子公司	2 级	70.00	70.00
太仓东港物流管理有限公司	控股子公司	1 级	52.00	52.00
太仓海格捷顺运输有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
深圳市好易商电子商务有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市第一公里智慧物流有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市思必德仓储服务有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
深圳市大后方陆运管理服务有限公司	全资子公司	3 级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市海格铨球荟供应链有限公司	控股子公司	1 级	51.00	51.00
深圳市海格云通关服务有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
崇左市海格物流有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
海格国际投资（香港）有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00
深圳市云恋科技有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 0 户，其中

1. 本期新纳入合并范围的子公司形成控制权的经营实体：

名称	变更原因
深圳市海格云通关服务有限公司	新设立纳入合并范围的全资子公司
崇左市海格物流有限公司	新设立纳入合并范围的全资子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面

价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形

成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至

到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或

取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (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) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率

等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）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。

（十） 应收款项

1. 坏账准备的确认标准

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

）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	以与债务人是否为本公司子公司为信用风险特征划分组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

对于应收持有本公司 5%以上股权的股东款项以及押金、保证金、员工借款，在没有明显证据表明发生坏账的情况下列入无风险组合，不计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提
无风险组合	不计提

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00

3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3. 坏账准备的转回

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

4. 其他计提方法说明

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括周转材料等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可

合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十二) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，

将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，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；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

- （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20年	5.00	4.75
固定资产装修	年限平均法	5年	0.00	20.00
机器设备	年限平均法	10年	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5年	3.00-10.00	19.40-18.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5年	5.00-10.00	31.67-18.00

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

(十八) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与

商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十九） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十二) 收入

1. 商品销售收入

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

2. 提供劳务收入

物流服务主要系根据客户的物流需求，为客户提供物流方案和物流作业服务，公司在物流服务完成后，依据业务凭证及合同约定的价格进行收入的确认。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十三) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	车辆补助、系统补助、项目补助等

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营

业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的

所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十五) 租赁

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

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,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,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十四)固定资产。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。形

成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十七）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十八）财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，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等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	2,180,358.24	-2,180,358.24	-	
应收账款	243,945,043.81	-243,945,043.81	-	
应收票据及应收账款	-	246,125,402.05	246,125,402.05	
应付账款	98,205,067.67	-98,205,067.67	-	
应付票据及应付账款	-	98,205,067.67	98,205,067.67	
管理费用	111,574,384.07	-18,115,012.56	93,459,371.51	
研发支出	-	18,115,012.56	18,115,012.56	
收到其他与经营活动有关的现金	57,469,244.45	1,627,100.00	59,096,344.45	
收到其他与筹资活动有关的现金	27,117,100.00	-1,627,100.00	25,490,000.00	

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	固定资产租赁业务	16%	注 1
	国内运输业务	10%	注 1
	代理服务收入	6%	注 2
	小规模纳税人，简易计税方法	3%	注 2
	国际货代业务	0%	注 3
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%	

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

注 2：本公司分公司（东莞分公司、黄埔分公司、佛山分公司是一般纳税人），浙江嘉兴、武汉分公司为小规模纳税人，增值税适用 3%的税率；本公司代理服务收入增值税适用 6%的税率。

注 3：根据《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 42 号）试点纳税人通过其他代理人，间接为委托人办理货物的国际运输、从事国际运输的运输工具进出港口、联系安排引航、靠泊、装卸等货物和船舶代理相关业务手续，可以按照《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）附件 3 第一条第（十四）项免征增值税。本公司的国际货代业务享受上述增值税优惠。

不同纳税主体所得税税率说明：

序号	纳税主体名称	所得税税率
1	本公司	25%
2	深圳市海格天翼国际物流有限公司	25%
3	深圳市海格捷顺运输有限公司	25%
4	深圳市海格联合运输有限公司	25%
5	厦门市海格捷顺运输有限公司	25%
6	广西海格国际物流有限公司	25%
7	上海海格物流有限公司	25%
8	深圳市阿莱叶科技有限公司	25%
9	深圳市海格天原物流有限公司	25%
10	海格国际物流(香港)有限公司	16.5%
11	海格顺通运输(香港)有限公司	16.5%

序号	纳税主体名称	所得税税率
12	太仓东港物流管理有限公司	25%
13	太仓海格捷顺运输有限公司	25%
14	深圳市好易商电子商务有限公司	25%
15	深圳市第一公里智慧物流有限公司	25%
16	深圳市思必德仓储服务有限公司	25%
17	海格国际投资（香港）有限公司	16.5%
18	深圳市云恋科技有限公司	25%
19	深圳市大后方陆运管理服务有限公司	25%
20	深圳市海格云通关服务有限公司	25%
21	崇左市海格物流有限公司	25%
22	深圳市海格铨球荟供应链有限公司	25%

（二） 税收优惠政策及依据

无。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,481.64	235,566.13
银行存款	56,239,127.21	45,993,341.79
其他货币资金	-	1,100,000.00
合计	56,389,608.85	47,328,907.92
其中：存放在境外的款项总额	11,044,533.02	19,198,304.03

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	-	1,100,000.00
合计	-	1,100,000.00

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,000.00	2,180,358.24
应收账款	259,536,994.80	243,945,043.81
合计	259,616,994.80	246,125,402.05

(一) 应收票据**1. 应收票据的分类**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,000.00	2,180,358.24
合计	80,000.00	2,180,358.24

2. 期末公司无已质押的应收票据**3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,851,926.75	-
合计	6,851,926.75	-

4. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据**(二) 应收账款****1. 应收账款分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,875,318.66	0.70	1,875,318.66	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	262,619,759.98	97.33	8,196,504.29	3.12	254,423,255.69
无风险组合	5,113,739.11	1.90	-	-	5,113,739.11
组合小计	267,733,499.09	99.23	8,196,504.29	3.06	259,536,994.80
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	201,679.49	0.07	201,679.49	100.00	-
合计	269,810,497.24	100.00	10,273,502.44	3.81	259,536,994.80

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,984,190.10	1.57	984,190.10	24.70	3,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	244,175,754.92	96.31	8,613,194.94	3.53	235,562,559.98
无风险组合	5,382,483.83	2.12	-	-	5,382,483.83
组合小计	249,558,238.75	98.43	8,613,194.94	3.45	240,945,043.81

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	253,542,428.85	100.00	9,597,385.04	3.79	243,945,043.81

2. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	242,046,335.01	2,390,355.81	0.99
1-2年	7,933,364.81	793,336.50	10.00
2-3年	14,642,287.24	3,715,809.53	25.38
3-4年	4,162,927.05	2,367,264.78	56.87
4-5年	94,236.53	75,389.22	80.00
5年以上	931,346.60	931,346.60	100.00
合计	269,810,497.24	10,273,502.44	3.81

3. 应收账款分类说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南宁劲达兴纸业有限公司	319,526.06	319,526.06	100.00	企业经营困难，预计未来款项难以收回
深圳安琪食品有限公司	984,190.10	984,190.10	100.00	企业经营困难，预计未来款项难以收回
昆明国达通工贸有限公司	571,602.50	571,602.50	100.00	企业经营困难，预计未来款项难以收回
合计	1,875,318.66	1,875,318.66	100.00	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	236,911,353.62	2,369,113.53	1.00
1-2年	7,933,364.81	793,336.50	10.00
2-3年	13,658,097.14	2,731,619.43	20.00
3-4年	3,591,324.55	1,795,662.28	50.00
4-5年	94,236.53	75,389.22	80.00
5年以上	431,383.33	431,383.33	100.00
合计	262,619,759.98	8,196,504.29	3.12

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,906,867.30	2,059,068.70	1.00
1—2 年	28,357,600.83	2,835,760.07	10.00
2—3 年	6,304,684.06	1,260,936.81	20.00
3—4 年	1,727,233.90	863,616.95	50.00
4—5 年	1,427,782.09	1,142,225.67	80.00
5 年以上	451,586.74	451,586.74	100.00
合计	244,175,754.92	8,613,194.94	3.53

4. 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 1,881,004.16 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5. 本报告期实际核销的应收账款

项目	本期金额	上期金额
实际核销的应收账款	1,204,886.76	948,169.21

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
佛山市顺德区美力雅家具有限公司	应收运费	372,156.17	企业经营困难无法回复	管理层批复	否
合计		372,156.17			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
耐克体育（中国）有限公司	31,628,043.89	11.73	316,280.44
Target corporation	11,965,806.37	4.43	119,658.06
MID AMERICA OVERSEAS DO BRASIL LOGISTICA LTDA.	10,705,812.09	3.97	107,058.12
杭州菜鸟供应链管理有限公司	10,667,206.42	3.95	106,672.06
华润万家有限公司	8,706,972.11	3.23	87,069.72
合计	73,673,840.88	27.31	736,738.40

注释3. 预付款项**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	49,353,185.93	68.85	66,773,666.97	98.74
1至2年	21,929,848.38	30.59	762,913.14	1.13
2至3年	360,081.62	0.50	19,263.23	0.03
3年以上	44,142.80	0.06	67,279.04	0.10
合计	71,687,258.73	100.00	67,623,122.38	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	14,351,299.24	20.02

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	25,396,301.72	79,025,802.70
合计	25,396,301.72	79,025,802.70

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	5,773,943.88	22.05	790,456.67	13.69	4,983,487.21
无风险组合	20,412,814.51	77.95	-	-	20,412,814.51
组合小计	26,186,758.39	100.00	790,456.67	3.02	25,396,301.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	26,186,758.39	100.00	790,456.67	3.02	25,396,301.72

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	60,190,041.02	75.54	655,232.40	1.09	59,534,808.62
无风险组合	19,490,994.08	24.46	-	-	19,490,994.08
组合小计	79,681,035.10	100.00	655,232.40	0.82	79,025,802.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	79,681,035.10	100.00	655,232.40	0.82	79,025,802.70

2. 其他应收款账龄披露

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,388,802.53	5,924.23	0.04
1-2年	8,347,319.30	281,949.09	3.38
2-3年	2,527,816.41	454,609.96	17.98
3-4年	821,455.01	41,007.15	4.99
4-5年	629,252.00	-	-
5年以上	472,113.14	6,966.24	1.48
合计	26,186,758.39	790,456.67	3.02

3. 其他应收款分类说明

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	592,422.62	5,924.23	1.00
1-2年	2,819,490.91	281,949.09	10.00
2-3年	2,273,049.81	454,609.96	20.00
3-4年	82,014.30	41,007.15	50.00
5年以上	6,966.24	6,966.24	100.00
合计	5,773,943.88	790,456.67	13.69

(3) 组合中，按无风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	20,412,814.51	-	-
合计	20,412,814.51	-	-

注：押金 8,516,288.36 元，保证金 8,003,275.21 元，员工借款 3,893,250.94 元，合计 20,412,814.51 元。

4. 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 135,224.27 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	本期金额	上期金额
实际核销的其他应收款	-	4,000.00

6. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	8,003,275.21	6,793,677.63
员工借款	3,893,250.94	5,326,902.84
押金	8,516,288.36	7,370,413.61
往来款项	5,665,108.52	60,029,533.86
其他	108,835.36	160,507.16
合计	26,186,758.39	79,681,035.10

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
江门市雅伦贸易有限公司	往来款项	1,970,809.90	2-3 年	7.52	394,161.98
伟力物流有限公司	往来款项	1,177,881.10	1-2 年	4.50	117,788.11
港龙货柜服务有限公司	押金	856,923.60	1-5 年	3.27	-
厦门大博供应链有限公司	押金	770,000.00	1 年以内	2.94	-
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	698,018.10	1 年以内	2.67	-
合计		5,473,632.70		20.90	511,950.09

8. 公司期末无涉及政府补助的其他应收款项。

9. 公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10. 公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	105,698.44	-	105,698.44	119,629.73	-	119,629.73
合计	105,698.44	-	105,698.44	119,629.73	-	119,629.73

2. 本公司期末存货不存在可变现净值低于成本的情形，故未计提存货跌价准备。

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保险费	3,582,944.03	3,872,837.28
服务费	70,474.85	222,175.98
装修费	-	25,300.00
房租	665,456.27	155,659.40
待抵扣进项税额	1,590,085.23	299,883.24
其他	349,481.64	890,342.75
预缴所得税	93,790.33	-
合计	6,352,232.35	5,466,198.65

注释7. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	-	-	-	-	-	-
按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	497,134.60	-	497,134.60	974,275.04	-	974,275.04
合计	497,134.60	-	497,134.60	974,275.04	-	974,275.04

2. 期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

3. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司	6.17	500,000.00	-	500,000.00	-
Asia Commerce Logistics Sdn Bhd	15.00	474,275.04	22,859.56	-	497,134.60
合计	-	974,275.04	22,859.56	500,000.00	497,134.60

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司	-	-	-	-	-
Asia Commerce Logistics Sdn Bhd	-	-	-	-	-

被投资单位	减值准备				本期现金红利
合计	-	-	-	-	-

注：公司所投资的联营企业深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司，公司持有该联营企业 100 万股股份，持股比例 6.17284%，实缴出资额 50.00 万元。双方于 2018 年 3 月 20 日签署《股份回购协议书》，由深圳通运顺达联盟粤港澳国际物流股份有限公司以每股人民币 0.59422 元、合计人民币 297,110.59 元的价格回购股份。公司已于 2018 年 8 月 1 日收到该笔股权回购款，同时确认该笔投资收益-202,889.41 元。目前尚在办理工商变更中。

注释8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
二. 联营企业					
广东常青藤信息科技有限公司	6,420,286.61	-	-	-1,179,369.73	-
小计	6,420,286.61	-	-	-1,179,369.73	-
合计	6,420,286.61	-	-	-1,179,369.73	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
二. 联营企业	-	-	-	-	-	-
广东常青藤信息科技有限公司	-	-	-	-	5,240,916.88	-
小计	-	-	-	-	5,240,916.88	-
合计	-	-	-	-	5,240,916.88	-

注 1：公司于 2017 年 11 月 16 日，向广东常青藤信息科技有限公司（原名：广东常青藤电子商务有限公司）增加投资 170.00 万元，变更后持有该公司 34.00% 的股权，并经北京中瑞诚会计师事务所有限公司广东分所中瑞诚验字（2017）第 067 号验资报告验证。

注释9. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋建筑物	固定资产装修	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	4,357,357.40	452,051.60	14,386,159.83	103,711,430.91	22,568,789.03	145,475,788.77

2. 本期增加金额	-	-	2,034,025.83	8,830,376.04	622,417.15	11,486,819.02
购置	-	-	2,034,025.83	8,830,376.04	622,417.15	11,486,819.02
3. 本期减少金额	-	-	1,456,371.05	7,464,235.98	906,342.35	9,826,949.38
处置或报废	-	-	1,456,371.05	7,464,235.98	906,342.35	9,826,949.38
4. 期末余额	4,357,357.40	452,051.60	14,963,814.61	105,077,570.97	22,284,863.83	147,135,658.41
二. 累计折旧						
1. 期初余额	1,430,874.03	193,251.96	10,228,588.19	80,956,211.09	18,735,512.22	111,544,437.49
2. 本期增加金额	271,391.76	-	1,648,604.03	10,129,498.66	1,547,827.14	13,597,321.59
本期计提	271,391.76	-	1,648,604.03	10,129,498.66	1,547,827.14	13,597,321.59
3. 本期减少金额	-	-	1,329,453.12	6,844,518.66	846,411.44	9,020,383.22
处置或报废	-	-	1,329,453.12	6,844,518.66	846,411.44	9,020,383.22
4. 期末余额	1,702,265.79	193,251.96	10,547,739.10	84,241,191.09	19,436,927.92	116,121,375.86
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	2,655,091.61	258,799.64	4,416,075.51	20,836,379.88	2,847,935.91	31,014,282.55
2. 期初账面价值	2,926,483.37	258,799.64	4,157,571.64	22,755,219.82	3,833,276.81	33,931,351.28

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	16,602,733.00	1,659,358.77	-	14,943,374.23
合计	16,602,733.00	1,659,358.77	-	14,943,374.23

4. 期末固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

5. 公司所有权受限制的固定资产情况参见“附注六、注释49”。

注释10. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海格云链大楼	377,844,051.76	-	377,844,051.76	329,830,601.82	-	329,830,601.82
金蝶结算平台软件	123,195.28	-	123,195.28	1,655,905.33	-	1,655,905.33
平台 ePLD 项目	-	-	-	148,929.84	-	148,929.84
合计	377,967,247.04	-	377,967,247.04	331,635,436.99	-	331,635,436.99

注：海格云链大楼由深圳市建筑物更名批复书深地名许字 YT201510034 号文件批准更名。

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
海格云链大楼	329,830,601.82	48,013,449.94	-	-	377,844,051.76

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	期末余额
金蝶结算平台软件	1,655,905.33	733,765.23	2,266,475.28	-	123,195.28
平台 ePLD 项目	148,929.84	160,990.33	309,920.17	-	-
合计	331,635,436.99	48,908,205.50	2,576,395.45	-	377,967,247.04

续：

工程项目名称	预算数 (元)	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
海格云 链大楼	392,990,000.00	96.15	95.64	40,538,219.67	18,524,474.46	7.24	自筹资金、 专项贷款
金蝶结 算平台 软件	2,589,670.56	92.28	92.28	-	-	-	自筹资金
平台 ePLD 项 目	310,000.00	100.00	100.00	-	-	-	自筹资金
合计	395,889,670.56			40,538,219.67	18,524,474.46	7.24	

3. 本报告期无计提在建工程减值准备情况

注释11. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	55,105,000.00	9,425,428.31	64,530,428.31
2. 本期增加金额	-	17,103,171.64	17,103,171.64
购置	-	17,103,171.64	17,103,171.64
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	55,105,000.00	26,528,599.95	81,633,599.95
二. 累计摊销			
1. 期初余额	8,724,958.45	1,262,729.75	9,987,688.20
2. 本期增加金额	2,755,250.04	1,747,335.08	4,502,585.12
计提	2,755,250.04	1,747,335.08	4,502,585.12
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	11,480,208.49	3,010,064.83	14,490,273.32
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			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 期末账面价值	43,624,791.51	23,518,535.12	67,143,326.63
2. 期初账面价值	46,380,041.55	8,162,698.56	54,542,740.11

2. 本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

3. 无形资产说明

期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

注释12. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
大后方运力协同平台	963,324.55	-	-	-	963,324.55	-
停车类APP-停好	1,890,370.34	-	-	-	1,890,370.34	-
货掌柜、车伙计	2,088,204.22	-	-	-	2,088,204.22	-
ePLD 运输管理系统	575,485.77	118,107.29	-	-	693,593.06	-
ePLD 货代管理系统 (铁路、驳船)	487,601.60	116,738.13	-	-	604,339.73	-
ePLD 中港管理系统	534,977.16	294,284.23	-	-	829,261.39	-
ePLD GIS 管理平台	398,908.58	212,752.87	-	-	611,661.45	-
ePLD B2B 业务平台	-	1,926,154.41	-	-	1,926,154.41	-
ePLD 供应商端系统	-	717,696.15	-	-	717,696.15	-
ePLD 客户端系统	-	695,623.45	-	-	695,623.45	-
ePLD 国内系统	-	1,274,358.77	-	-	1,274,358.77	-
ePLD 费用自动化系统	-	1,782,442.22	-	-	-	1,782,442.22
合计	6,938,872.22	7,138,157.52	-	-	12,294,587.52	1,782,442.22

注释13. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
控股合并产生	155,925.55	-	-	-	-	155,925.55
合计	155,925.55	-	-	-	-	155,925.55

2. 公司期末无商誉减值准备情况

注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修款	41,660.59	59,988.34	15,866.60	-	85,782.33
合计	41,660.59	59,988.34	15,866.60	-	85,782.33

注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,051,396.41	2,354,004.00	9,675,255.47	1,747,812.71
可抵扣亏损	3,288,982.23	822,245.56	3,555,051.48	888,762.89
合计	14,340,378.64	3,176,249.56	13,230,306.95	2,636,575.60

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,458.52	-
合计	3,458.52	-

2018年12月31日未确认递延所得税资产的可抵扣亏损暂时性差异系本公司子公司思必德本期产生的亏损金额。由于未来能否取得用于抵扣可抵扣亏损暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023年	3,458.52	-	
合计	3,458.52	-	

注释16. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付购车款	-	40,000.00
预付购买设备款	2,289,210.51	142,804.80
预付购买软件款	-	2,413,350.71
预付装修款	30,000.00	-
合计	2,319,210.51	2,596,155.51

注释17. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款	49,500,000.00	53,500,000.00
保证借款	35,283,333.33	51,100,000.00
保证+质押	15,000,000.00	3,200,000.00
合计	99,783,333.33	107,800,000.00

短期借款分类的说明：

抵押+质押+保证借款

1、本公司于2017年09月26日向平安银行华富支行借款15,000,000.00元整，借款期限为2017年09月26日至2018年09月26日，贷款利率为6.24%，由深圳市海格物流股份有限公司应收账款提供质押，由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保，由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路288弄1号315室，价值为4,548,940.00元的房屋抵押。截止2018年12月31日，该借款期末余额为0.00元整。

2、本公司于2017年10月23日向平安银行华富支行借款13,000,000.00元整，借款期限为2017年10月23日至2018年10月22日，贷款利率为6.24%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值为1,928,000.00元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值合计10,091,600.00元，净值合计5,890,195.00元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值合计19,547,200.00元的车辆质押；由本公司提供评估价值合计21,865,900.00元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值合计4,031,000.00元，净值合计2,797,060.00元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路288弄1号315室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止2018年12月31日，该借款期末余额为0.00元整。

3、本公司于2017年10月30日向平安银行华富支行借款10,000,000.00元整，借款期限为2017年10月30日至2018年10月30日，贷款利率为6.24%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值为1,928,000.00元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值合计10,091,600.00元，净值合计5,890,195.00元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值合计19,547,200.00元的车辆质押；由本公司提供评估价值合计21,865,900.00元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值合计4,031,000.00元，净值合计2,797,060.00元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路288弄1号315室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止2018年12月31日，该借款期末余额为0.00元整。

4、本公司于2017年11月08日向平安银行华富支行借款10,000,000.00元整，借款期

限为 2017 年 11 月 08 日至 2018 年 11 月 07 日，贷款利率为 6.24%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 0.00 元整。

5、本公司于 2017 年 11 月 22 日向平安银行华富支行借款 5,500,000.00 元整，借款期限为 2017 年 11 月 22 日至 2018 年 11 月 21 日，贷款利率为 6.24%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值原值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值原值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值原值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 0.00 元整。

6、本公司于 2018 年 06 月 15 日向平安银行华富支行借款 11,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 06 月 15 日至 2019 年 01 月 14 日，贷款利率为 6.96%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值原值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值原值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值原值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 11,000,000.00 元整。

7、本公司于 2018 年 07 月 03 日向平安银行华富支行借款 13,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 07 月 03 日至 2019 年 01 月 24 日，贷款利率为 6.96%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值原值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司

提供评估价值原值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值原值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值原值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 13,000,000.00 元整。

8、本公司于 2018 年 07 月 11 日向平安银行华富支行借款 10,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 07 月 11 日至 2019 年 1 月 31 日，贷款利率为 6.96%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值原值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值原值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值原值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 10,000,000.00 元整。

9、本公司于 2018 年 07 月 25 日向平安银行华富支行借款 10,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 07 月 25 日至 2019 年 2 月 20 日，贷款利率为 6.96%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值原值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳市海格联合运输有限公司提供评估价值原值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值原值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 10,000,000.00 元整。

10、本公司于 2018 年 08 月 06 日向平安银行华富支行借款 5,500,000.00 元整，借款期限为 2018 年 08 月 06 日至 2019 年 02 月 27 日，贷款利率为 6.96%，由广西海格国际物流有限公司提供评估价值原值为 1,928,000.00 元的车辆质押；由深圳市海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 10,091,600.00 元，净值合计 5,890,195.00 元的车辆质押；由深圳

市海格联合运输有限公司提供评估价值原值合计 19,547,200.00 元的车辆质押；由本公司提供评估价值原值合计 21,865,900.00 元的车辆质押；由太仓海格捷顺运输有限公司提供评估价值原值合计 4,031,000.00 元，净值合计 2,797,060.00 元的车辆质押；由本公司提供所有应收账款质押；由上海海格物流有限公司提供上海市长宁区通协路 288 弄 1 号 315 室房屋抵押；并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 5,500,000.00 元整。

保证借款

1、本公司于 2017 年 01 月 25 日向包商银行深圳分行借款 5,000,000.00 元整，借款期限为 2017 年 01 月 25 日至 2018 年 01 月 24 日，贷款利率为 10.00%，由深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 0.00 元整。

2、本公司于 2018 年 02 月 06 日向包商银行深圳分行借款 4,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 02 月 06 日至 2019 年 02 月 05 日，贷款利率为 10.00%，由深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 3,700,000.00 元整。

3、本公司于 2017 年 12 月 08 日向中国银行深圳新秀支行借款 10,000,000.00 元整，借款期限为 2017 年 12 月 08 日至 2018 年 12 月 07 日，贷款利率为 6.50%，由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 0.00 元整。

4、本公司于 2018 年 01 月 02 日向中国银行深圳新秀支行借款 5,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 01 月 02 日至 2019 年 01 月 02 日，贷款利率为 6.50%，由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 0.00 元整。

5、本公司于 2018 年 11 月 09 日向中国银行深圳新秀支行借款 10,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 11 月 09 日至 2019 年 11 月 09 日，贷款利率为 6.50%，由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 9,583,333.33 元整。

6、本公司于 2017 年 10 月 10 日向兴业银行深圳分行借款 28,400,000.00 元整，借款期限为 2017 年 10 月 10 日至 2018 年 10 月 09 日，贷款利率为 6.09%，由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 0.00 元整。

7、本公司于 2018 年 10 月 12 日向兴业银行深圳分行借款 22,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 10 月 12 日至 2019 年 10 月 11 日，贷款利率为 6.50%，由深圳市奥世迈实业有

限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷提供保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 22,000,000.00 元整。

保证+抵押借款

1、本公司于 2018 年 02 月 13 日向中信银行深圳分行借款 15,000,000.00 元整，借款期限为 2018 年 02 月 13 日至 2019 年 02 月 13 日，贷款利率为 5.87%，由深圳市海格联合运输有限公司评估价值为 2,875,800.00 元的车辆质押；由深圳市海格物流股份有限公司评估价值为 16,447,900.00 元的车辆质押；深圳市海格捷顺运输有限公司评估价值为 4,262,700.00 元的车辆质押；由深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，该借款期末余额为 15,000,000.00 元整。

2. 期末公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

注释18. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	120,571,853.21	98,205,067.67
合计	120,571,853.21	98,205,067.67

(一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
合计	-	-

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付运输费	91,714,017.12	84,841,781.30
应付工程款	21,883,822.78	2,118,062.83
应付服务费	6,174,998.47	11,168,023.54
其他	447,546.44	-
应付设备款	334,143.40	-
应付材料款	17,325.00	-
应付租赁费	-	77,200.00
合计	120,571,853.21	98,205,067.67

注释19. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收物流服务费	12,787,592.10	7,488,998.45
合计	12,787,592.10	7,488,998.45

注释20. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,398,521.42	101,232,593.90	100,214,656.60	9,416,458.72
离职后福利-设定提存计划	53,545.80	5,874,584.62	5,881,706.01	46,424.41
辞退福利	-	573,533.00	573,533.00	-
合计	8,452,067.22	107,680,711.52	106,669,895.61	9,462,883.13

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,375,037.97	93,421,937.19	92,409,105.70	9,387,869.46
职工福利费	-	1,453,299.02	1,453,299.02	-
社会保险费	23,328.85	3,133,267.38	3,132,526.09	24,070.14
其中：基本医疗保险费	18,639.87	2,619,214.18	2,618,594.16	19,259.89
工伤保险费	2,650.26	222,128.80	222,284.01	2,495.05
生育保险费	2,038.72	291,924.40	291,647.92	2,315.20
住房公积金	-	1,680,623.88	1,679,255.88	1,368.00
工会经费和职工教育经费	154.6	1,543,466.43	1,540,469.91	3,151.12
合计	8,398,521.42	101,232,593.90	100,214,656.60	9,416,458.72

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	51,193.27	5,610,328.91	5,617,307.37	44,214.81
失业保险费	2,352.53	264,255.71	264,398.64	2,209.60
合计	53,545.80	5,874,584.62	5,881,706.01	46,424.41

注释21. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	20,014,518.33	19,810,674.70
企业所得税	1,436,590.00	7,493,927.18
个人所得税	269,372.38	107,434.36
城市维护建设税	85,161.25	106,397.77
教育费附加	46,927.22	63,457.94

税费项目	期末余额	期初余额
印花税	35,684.75	35,971.62
土地使用税	-	32,346.00
其他	65.41	6,426.96
合计	21,888,319.34	27,656,636.53

注释22. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	5,040,000.00	-
其他应付款	25,668,289.48	20,672,897.48
合计	30,708,289.48	20,672,897.48

（一）应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
苏州高聚塑化新材料有限公司	5,040,000.00	-	
合计	5,040,000.00	-	

应付股利的说明：

太仓东港物流管理有限公司股东于2018年2月27日在深圳市福田区保税黄槐道3号深福保科技工业园A栋5A单元深圳市海格物流股份有限公司第一会议室签订利润分配方案股东协议，本次分配利润1,800.00万元，全体股东按实缴出资比例分配。其中苏州高聚塑化新材料有限公司实缴出资840.00万元占总出资比例的28.00%。本期利润分配金额为504.00万元。

（二）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款项	5,161,924.22	5,966,400.86
个人往来款项	13,500,755.26	9,637,220.84
保证金	4,493,580.57	2,662,300.96
押金	1,152,566.34	1,436,000.00
其他	1,359,463.09	970,974.82
合计	25,668,289.48	20,672,897.48

注释23. 一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	21,188,992.76	19,552,624.22
一年内到期的长期应付款	9,367,421.01	-
合计	30,556,413.77	19,552,624.22

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末余额	年初余额
保证借款	-	580,000.00
抵押+保证借款	21,188,992.76	18,972,624.22
合计	21,188,992.76	19,552,624.22

注：一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

(2) 一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行东门支行	2016-9-30	2026-9-30	7.35	RMB	-	9,685,162.93	-	9,685,162.93
华夏银行东门支行	2016-11-2	2026-11-2	7.35	RMB	-	5,573,380.87	-	5,573,380.87
华夏银行东门支行	2016-11-17	2026-11-17	7.35	RMB	-	3,714,080.42	-	3,714,080.42
深圳市高新投融资担保有限公司	2016-6-29	2018-6-29		RMB	-	-	-	580,000.00
华夏银行东门支行	2017-1-4	2027-1-4	7.35	RMB	-	1,553,857.95	-	-
华夏银行东门支行	2017-3-1	2027-3-1	7.35	RMB	-	422,135.33	-	-
华夏银行东门支行	2017-4-1	2027-4-1	7.35	RMB	-	240,375.26	-	-
合计					-	21,188,992.76	-	19,552,624.22

一年内到期的非流动负债说明：

1、深圳市海格物流股份有限公司于2016年9月30日向华夏银行深圳东门支行借款100,887,113.76元，借款期限为2016年9月30日至2026年9月30日，贷款利率为7.35%，由深圳市奥世迈实业有限公司提供持本公司49,734,900.00股的股权质押；由梅春雷提供持本公司3,765,100.00股的股权质押；由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积21,564平方米，评估价值97,038,000.00元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。本期该笔借款的抵质押物进行变更，由梅春雷提供持本公司3,765,100.00股的股权质押解除，解除证券质押登记通知，编号为：312000000223、312000000224。由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积21,564平方米，评估价值97,038,000.00元，变更为由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为53,437.06平方米，评估价值为705,363,912.00元，法定优先受偿款为84,590,519元的

海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金 91,201,950.83 元。其中 9,685,162.93 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

2、深圳市海格物流股份有限公司于 2016 年 11 月 2 日向华夏银行深圳东门支行借款 58,056,050.74 元，借款期限为 2016 年 11 月 2 日至 2026 年 11 月 2 日，贷款利率为 7.35%，由深圳市奥世迈实业有限公司提供持本公司 49,734,900.00 股的股权质押；由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押；由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。本期该笔借款的抵质押物进行变更，由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押解除，解除证券质押登记通知，编号为：312000000223、312000000224。由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元，变更为由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金 52,482,669.87 元。其中 5,573,380.87 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

3、深圳市海格物流股份有限公司于 2016 年 11 月 17 日向华夏银行深圳东门支行借款 38,688,337.70 元，借款期限为 2016 年 11 月 17 日至 2026 年 11 月 17 日，贷款利率为 7.35%，由深圳市奥世迈实业有限公司提供持本公司 49,734,900.00 股的股权质押；由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。本期该笔借款的抵质押物进行变更，由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押解除，解除证券质押登记通知，编号为：312000000223、312000000224。由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元，变更为由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 34,974,257.28 元。其中 3,714,080.42 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

4、深圳市海格物流股份有限公司于 2017 年 01 月 04 日向华夏银行深圳东门支行借款 16,186,020.24 元，借款期限为 2017 年 01 月 04 日至 2027 年 01 月 04 日，贷款利率为 7.35%，由深圳市奥世迈实业有限公司提供持本公司 49,734,900.00 股的股权质押；由梅春雷提供持

本公司 3,765,100.00 股的股权质押，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。本期该笔借款的抵质押物进行变更，由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押解除，解除证券质押登记通知，编号为：312000000223、312000000224。由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元，变更为由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 16,186,020.24 元。其中 1,553,857.95 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

5、深圳市海格物流股份有限公司于 2017 年 03 月 01 日向华夏银行深圳东门支行借款 4,397,243.01 元，借款期限为 2017 年 03 月 01 日至 2027 年 03 月 01 日，贷款利率为 7.35%，由深圳市奥世迈实业有限公司提供持本公司 49,734,900.00 股的股权质押；由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。本期该笔借款的抵质押物进行变更，由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押解除，解除证券质押登记通知，编号为：312000000223、312000000224。由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元，变更为由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 4,397,243.01 元。其中 422,135.33 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

6、深圳市海格物流股份有限公司于 2017 年 04 月 01 日向华夏银行深圳东门支行借款 2,503,908.93 元，借款期限为 2017 年 04 月 01 日至 2027 年 04 月 01 日，贷款利率为 7.35%，由深圳市奥世迈实业有限公司提供持本公司 49,734,900.00 股的股权质押；由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。本期该笔借款的抵质押物进行变更，由梅春雷提供持本公司 3,765,100.00 股的股权质押解除，解除证券质押登记通知，编号为：312000000223、312000000224。由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的仓储用地一块的抵押，土地面积 21,564 平方米，评估价值 97,038,000.00

元，变更为由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 2,503,908.93 元。其中 240,375.26 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

注释24. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	-	580,000.00
抵押+质押+保证	-	250,000,000.00
抵押+保证借款	231,027,375.78	-
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	21,188,992.76	19,552,624.22
合计	209,838,383.02	231,027,375.78

（一）长期借款分类说明：

质押+保证+抵押

1、本公司于 2016 年 09 月 30 日向华夏银行深圳东门支行借款 100,887,113.76 元，借款期限为 2016 年 09 月 30 日至 2026 年 09 月 30 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金 91,201,950.83 元。其中 9,685,162.93 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

2、本公司于 2016 年 11 月 02 日向华夏银行深圳东门支行借款 58,056,050.74 元，借款期限为 2016 年 11 月 02 日至 2026 年 11 月 02 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金 52,482,669.87 元。其中 5,573,380.87 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

3、本公司于 2016 年 11 月 17 日向华夏银行深圳东门支行借款 38,688,337.70 元，借款期限为 2016 年 11 月 17 日至 2026 年 11 月 17 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值

为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 34,974,257.28 元。其中 3,714,080.42 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

4、本公司于 2017 年 01 月 04 日向华夏银行深圳东门支行借款 16,186,020.24 元，借款期限为 2017 年 01 月 04 日至 2027 年 01 月 04 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 16,186,020.24 元。其中 1,553,857.95 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

5、本公司于 2017 年 03 月 01 日向华夏银行深圳东门支行借款 4,397,243.01 元，借款期限为 2017 年 03 月 01 日至 2027 年 03 月 01 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 4,397,243.01 元。其中 422,135.33 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

6、本公司于 2017 年 04 月 01 日向华夏银行深圳东门支行借款 2,503,908.93 元，借款期限为 2017 年 04 月 01 日至 2027 年 04 月 01 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 2,503,908.93 元。其中 240,375.26 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年到期的非流动负债。

7、本公司于 2017 年 05 月 05 日向华夏银行深圳东门支行借款 836,618.82 元，借款期限为 2017 年 05 月 05 日至 2027 年 05 月 05 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春

雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 836,618.82 元。

8、本公司于 2017 年 06 月 01 日向华夏银行深圳东门支行借款 10,175,367.27 元，借款期限为 2017 年 06 月 01 日至 2027 年 06 月 01 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 10,175,367.27 元。

9、本公司于 2017 年 07 月 21 日向华夏银行深圳东门支行借款 18,269,339.53 元，借款期限为 2017 年 07 月 21 日至 2027 年 07 月 21 日，贷款利率为 7.35%，由本公司提供盐田区东部沿海高速公路与明珠大道交汇处的西南侧，建筑总面积为 53,437.06 平方米，评估价值为 705,363,912.00 元，法定优先受偿款为 84,590,519 元的海格云链大楼 1、海格云链大楼 2 作为抵押物，被抵押价值为 620,773,393.00 元；并由深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清提供最高额保证担保。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 18,269,339.53 元。

注释25. 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	9,462,181.29	309,286.70
合计	9,462,181.29	309,286.70

(一) 长期应付款

1. 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	18,829,602.30	309,286.70
减：一年内到期的长期应付款	9,367,421.01	-
合计	9,462,181.29	309,286.70

长期应付款的说明

应付融资租赁款：

1、深圳市海格物流股份有限公司于 2018 年 09 月 04 日与平安国际融资租赁（天津）有限公司开始售后回租融资服务，租赁期间：2018 年 09 月 04 日至 2020 年 09 月 04 日，租金总额 RMB6,299,42.88 元，租赁成本 RMB5,832,500.00 元，实际利率 7.50%，并由深圳市奥

世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格联合运输有限公司、梅春雷提供不可撤销的连带责任保证。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 5,149,993.02 元。其中 2,860,262.29 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

2、深圳市海格联合运输有限公司于 2018 年 09 月 04 日与平安国际融资租赁（天津）有限公司开始售后回租融资服务，租赁期间：2018 年 09 月 04 日至 2020 年 09 月 04 日，租金总额 RMB 7,538,527.20 元，租赁成本 RMB 6,980,181.00 元，实际利率 7.50%，并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格物流股份有限公司、梅春雷提供不可撤销的连带责任保证。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 5,998,467.99 元。其中 3,328,853.49 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

3、深圳市海格捷顺运输有限公司于 2018 年 09 月 06 日与平安国际融资租赁（天津）有限公司开始售后回租融资服务，租赁期间：2018 年 09 月 06 日至 2020 年 09 月 06 日，租金总额 RMB 4,093,219.20 元，租赁成本 RMB 3,790,052.00 元，实际利率 7.50%，并由深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格联合运输有限公司、深圳市海格物流股份有限公司、梅春雷提供不可撤销的连带责任保证。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 3,257,008.05 元。其中 1,807,478.56 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

4、海格顺通运输（香港）有限公司于 2016 年 01 月 18 日与华侨永亨银行签订开始融资租赁服务，租赁期间：2016 年 01 月 18 日至 2021 年 01 月 18 日，租金总额 HKD675,000.00 元，租赁成本 HKD600,000.00 元，每年年息为 2.5%，截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 267,930.33 元港币。其中 125,409.84 元港币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

5、广西海格国际物流有限公司于 2018 年 10 月 15 日与东风汽车财务有限公司开始融资租赁服务，租赁期间：2018 年 11 月 10 日至 2022 年 05 月 10 日，租金总额 RMB1,758,375.35 元，租赁成本 RMB1,553,922.60 元，实际利率 6.90%，并由深圳市海格物流股份有限公司、崇左市海格物流有限公司、闫斌、梁伟提供不可撤销的连带责任保证。截止至 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金为 1,489,824.05 元。其中 400,417.45 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

6、深圳市海格物流股份有限公司于 2018 年 12 月 17 日与浙江中大元通融资租赁有限公司签署融资租赁合同，租赁期限为 2018 年 12 月 17 日至 2021 年 12 月 20 日，租赁本金为 RMB2,167,500.00 元，首付租金 RMB325,125.00 元，于 2018 年 12 月 17 日前付清。分期租金共计 RMB2,091,096.00 元，共 36 期，每期等额本息 58,086.00 元，实际年利率 4.50%，并进行了车辆质押。截止 2018 年 12 月 31 日，期末未归还本金 1,842,375.00 元，其中 563,410.35 元人民币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

7、深圳市海格天翼国际物流有限公司于2018年8月23日与浙江中大元通融资租赁有限公司签署融资租赁合同，租赁期限为2018年8月23日至2021年8月20日，租赁本金为RMB1,118,000.00元，首付租金RMB167,700.00元，于2018年12月17日前付清。分期租金共计RMB1,091,412.00元，共36期，每期等额本息30,317.00元，实际年利率4.31%，并由深圳市海格物流股份有限公司提供连带责任保证担保，同时进行了车辆质押。截止2018年12月31日，期末未归还本金857,173.64元，其中297,114.77元人民币将于一年以内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

注释26. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	20,575,893.88	-	1,436,630.96	19,139,262.92	详见表1
合计	20,575,893.88	-	1,436,630.96	19,139,262.92	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
LNG项目补贴	1,805,333.32	-	1,161,333.44	-	643,999.88	与资产相关
信息化建设项目	256,848.06	-	37,587.48	-	219,260.58	与资产相关
财政委员会零售物流中心项目补助	16,490,000.00	-	-	-	16,490,000.00	与资产相关
跨境电商物流云链管家系统补助	600,000.00	-	162,710.04	-	437,289.96	与资产相关
战略新兴产业发展专项资金扶持	1,423,712.50	-	75,000.00	-	1,348,712.50	与资产相关
合计	20,575,893.88	-	1,436,630.96	-	19,139,262.92	

根据深圳市经济贸易和信息化委员会市经贸信息委关于2016年中央外经贸发展专项资金跨境电子商务类项目公示的通知（深经贸信息预算字（2017）46号）的有关规定，本公司取得2016年度中央外经贸发展专项资金跨境电子商务类项目资助4,000,000.00元，该项目于2016年10月完工，项目总投资16,214,000.00元，其中40.68%合计人民币1,627,100.00元计入资产，59.32%合计人民币2,372,900.00元计入了损益。

注释27. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	127,640,000.00	-	-	-	-	-	127,640,000.00

注释28. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	125,225,822.82	-	-	125,225,822.82
其他资本公积	232,036.81	-	-	232,036.81
合计	125,457,859.63	-	-	125,457,859.63

注释29. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1、外币报表折算差额	-993,053.77	363,480.14	-	-	363,480.14	-	-629,573.63
其他综合收益合计	-993,053.77	363,480.14	-	-	363,480.14	-	-629,573.63

注释30. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	903,051.17	4,291,452.45	4,481,846.12	712,657.50
合计	903,051.17	4,291,452.45	4,481,846.12	712,657.50

注释31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,866,533.11	1,525,748.49	-	11,392,281.60
合计	9,866,533.11	1,525,748.49	-	11,392,281.60

注：本期增加 1,525,748.49 元，系按母公司 2018 年度净利润乘以 10% 提取法定盈余公积。

注释32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	53,698,376.35	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,227,589.30	—
加：其他	-	—
减：提取法定盈余公积	1,525,748.49	母公司净利润的 10.00
应付普通股股利	-	—

项目	金额	提取或分配比例(%)
期末未分配利润	61,400,217.16	

注释33. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、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	965,314,567.65	824,066,530.54	921,054,291.74	768,571,182.18
其他业务	-	-	-	-
合计	965,314,567.65	824,066,530.54	921,054,291.74	768,571,182.18

2. 主营业务（按性质分类）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
运输收入	743,450,057.48	635,480,694.09	671,049,159.25	568,212,994.51
代理收入	146,643,375.84	121,260,820.00	205,773,637.08	162,573,145.33
信息技术服务收入	3,975,821.52	2,861,182.09	-	-
供应链及其他服务收入	71,245,312.81	64,463,834.36	44,231,495.41	37,785,042.34
合计	965,314,567.65	824,066,530.54	921,054,291.74	768,571,182.18

3. 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内业务	788,969,018.94	656,657,653.86	753,942,945.89	617,968,058.46
国外业务	176,345,548.71	167,408,876.68	167,111,345.85	150,603,123.72
合计	965,314,567.65	824,066,530.54	921,054,291.74	768,571,182.18

4. 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2018年度	199,739,817.67	20.69
2017年度	230,746,147.02	25.05

注释34. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	670,039.69	622,524.21
教育费附加	488,127.99	500,847.59
土地使用税	66,121.98	424,724.62

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	67,180.47	192,806.80
印花税	634,841.77	562,030.67
其他	71,965.32	140,317.42
合计	1,998,277.22	2,443,251.31

注释35. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,024,267.65	8,443,304.93
车辆使用费	4,236,774.92	3,576,667.34
差旅费	868,144.63	1,366,212.68
业务招待费	628,568.45	517,934.57
房租及物业管理费	352,064.11	348,278.48
办公费	137,161.64	296,715.18
通讯费	185,911.23	253,698.03
市内交通费	226,156.29	347,218.43
会务费	7,777.75	19,716.00
水电费	69,788.25	68,355.67
其他	607,569.42	932,229.68
合计	15,344,184.34	16,170,330.99

注释36. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,858,803.20	53,302,855.84
车辆使用费	5,995,501.76	5,612,212.72
咨询费	2,025,821.80	4,892,479.16
房租	3,784,219.16	3,877,024.93
办公费	1,565,412.10	3,155,317.35
差旅费	3,169,023.92	3,206,591.01
折旧费	5,391,005.38	5,135,454.17
市内交通费	1,685,148.51	2,942,773.16
通讯费	1,197,699.22	1,506,123.58
业务招待费	1,550,205.43	2,682,757.62
软件开发维护费	2,381,745.08	3,042,349.59
水电费	709,753.83	737,470.78
保险费	596,000.86	533,192.15
其他	3,157,417.96	2,832,769.45
合计	90,067,758.21	93,459,371.51

注释37. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
订单管理系统	157,967.59	1,882,212.46
LLP	81,775.70	985,354.80
B2C 仓储管理软件	366,583.43	-
国内运输信息管理软件	1,104,660.38	-
基础架构分布式存储项目	934,584.43	-
结算平台三期项目	1,880,920.44	-
物流管家项目	1,377,928.27	-
国内客户物流协同接口模块	882,547.34	-
国际客户物流协同接口模块	851,098.49	-
客户与供应商协同二期项目	964,526.93	-
微信交仓软件	846,111.63	-
逆向物流流程模块	671,694.25	-
司机资源管理模块	1,525,942.48	-
ESB 系统接口稳定性服务完善项目	1,897,788.93	-
业务接口服务监控模块	1,405,512.18	-
订单管理项目二期项目	1,650,286.14	-
OpenAPI 开放接口与适配项目	1,940,429.81	-
中港运输管理系统	-	443,070.37
国内运输管理系统	-	1,363,309.73
FM-OTM 系统改造 (V1.1,V1.2)	-	2,562,865.87
PT-OTM 系统改造	-	2,061,336.70
VMI 仓储系统	-	740,858.05
保税仓储系统升级	-	614,060.85
资源管理系统二期	-	1,923,893.26
客户询价系统	-	1,060,763.39
结算平台推广	-	1,449,819.62
客户报价管理系统	-	1,735,537.52
菜鸟转仓系统	-	389,884.74
VOIP	-	619,769.45
基础架构云	-	282,275.75
合计	18,540,358.42	18,115,012.56

注释38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,376,735.20	9,102,554.70
减：利息收入	127,587.95	629,054.43

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-1,504,805.08	6,491,030.97
手续费	239,907.23	1,060,002.94
合计	5,984,249.40	16,024,534.18

注：本期财务费用较上期大幅减少，主要系由海格国际物流（香港）有限公司本期汇兑损益变动引起。

注释39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,827,365.23	4,695,423.75
合计	1,827,365.23	4,695,423.75

注释40. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,430,016.02	5,877,497.68
合计	6,430,016.02	5,877,497.68

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2015年LNG项目补贴	1,161,333.34	746,333.33	与资产相关
LNG拖车及加气站专项资助	-	392,000.00	与资产相关
跨境电商物流云链管家系统补助	162,710.04	203,387.50	与资产相关
信息化建设项目	37,587.48	37,587.52	与资产相关
战略新兴产业发展专项资金扶持	75,000.00	75,000.00	与资产相关
2017年度深圳市中央外经贸发展专项资金服务贸易创新发展方向服务外包人才培训资助计划	-	333,000.00	与收益相关
2017年企业岗前培训补贴盐田区第60批次	-	9,800.00	与收益相关
2017年深圳市服务贸易创新发展试点项目人才培训资助	-	237,500.00	与收益相关
2017年深圳市经济贸易和信息化委员会专项资金	-	450,000.00	与收益相关
2017年物博会展位费财政补贴	-	37,376.70	与收益相关
2017年政府补贴个人所得税手续费	-	107,912.03	与收益相关
跨境电商物流云链管家系统补助	-	2,372,900.00	与收益相关
两化融合管理体系咨询辅导项目	-	500,000.00	与收益相关
深圳市职业技能培训券	-	182,800.00	与收益相关
拖车企业“易提柜”专项资金奖励	-	710.00	与收益相关
稳岗补贴	231,371.82	191,190.60	与收益相关
生育补贴	7,726.64	-	与收益相关
太仓港经济技术开发区物贸企业财政奖励	183,265.69	-	与收益相关
收到盐田区经济促进局转来支持企业提升竞争力补贴	17,820.00	-	与收益相关

报废老旧车补贴	56,000.00	-	与收益相关
2017 年度深圳市重点物流企业贷款贴息资助	2,000,000.00	-	与收益相关
港航子项深圳市现代物流业发展专项资金资助	300,000.00	-	与收益相关
2018 年盐田区第 2 批岗前培训补贴	5,800.00	-	与收益相关
2018 年电子商务发展专项资金第三批项目资助	500,000.00	-	与收益相关
2018 年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展项目服务贸易（服务外包）人才培训资助	353,500.00	-	与收益相关
2017 年深圳市第二批计算机软件著作权登记资助	9,000.00	-	与收益相关
2018 年度盐田区第四批产业发展资金项目使用经费	313,500.00	-	与收益相关
2018 年度盐田区第三批产业发展资金项目使用经费	300,000.00	-	与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划第四批资助资金	627,000.00	-	与收益相关
盐田区经济促进局 10 项软件著作权资助项目经费	6,000.00	-	与收益相关
联网直报企业补助	2,000.00	-	与收益相关
轮航线培育专项资金	2,500.00	-	与收益相关
淘汰欧盟四期以前柴油商业车辆特惠资助计划	77,901.01	-	与收益相关
合计	6,430,016.02	5,877,497.68	

注释41. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	-	-	详见附注四注释二十三
计入其他收益的政府补助	6,430,016.02	6,430,016.02	详见附注四注释二十三
合计	6,430,016.02	6,430,016.02	

注释42. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,179,369.73	-151,571.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-	33,080,221.48
处置可供出售金融资产产生的投资收益	-202,889.41	-
其他	7,511.25	-
合计	-1,374,747.89	32,928,649.49

注释43. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-67,937.23	-310,405.16
合计	-67,937.23	-310,405.16

注释44. 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
其他	180,936.45	187,050.21	180,936.45
合计	180,936.45	187,050.21	180,936.45

本期无计入当期损益的政府补助

注释45. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿支出	200,000.00	-	200,000.00
罚款支出	34,023.87	819,807.89	34,023.87
其他	149,278.20	78,092.61	149,245.84
合计	383,302.07	897,900.50	383,269.71

注释46. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,791,791.97	8,131,789.69
递延所得税费用	-508,394.92	993,462.83
合计	2,283,397.05	9,125,252.52

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,270,809.57
按适用税率计算的所得税费用	3,067,702.39
子公司适用不同税率的影响	-21,502.67
调整以前期间所得税的影响	231,926.78
归属于合营企业和联营企业的损益	294,842.43
非应税收入的影响	-47,795.08
不可抵扣的成本、费用和损失影响	491,887.00
加计扣除费用的影响	-1,310,161.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,942.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	864.63
期初期末税率不一致导致递延所得税的变化	-392,424.35
所得税费用	2,283,397.05

注释47. 现金流量表附注

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
银行利息	127,587.95	566,229.64
公司往来及其他	90,375,573.65	54,106,925.48
政府补助	4,969,385.06	4,423,189.33
合计	95,472,546.66	59,096,344.45

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
银行手续费	239,907.23	611,810.96
管理费用	31,236,391.28	31,455,247.74
销售费用	7,211,600.19	7,606,690.20
往来款及其他	77,414,141.86	48,288,967.91
合计	116,102,040.56	87,962,716.81

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款保证金	1,000,000.00	25,490,000.00
平安租赁服务费	9,693,209.70	-
合计	10,693,209.70	25,490,000.00

4. 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
保函保证金	-	1,000,000.00
固定资产融资租赁费用	102,726.60	103,825.20
归还债券	-	30,000,000.00
平安租赁服务费	448,273.79	-
合计	551,000.39	31,103,825.20

注释48. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,987,412.52	30,234,824.46
加：资产减值准备	1,816,728.20	4,695,423.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,627,099.87	14,938,177.67
无形资产摊销	4,502,585.12	4,191,202.11

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	15,866.60	2,360,278.24
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)	67,937.23	310,405.16
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)	5,494,361.16	10,503,298.83
投资损失(收益以“-”号填列)	1,374,747.89	-32,928,649.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-508,394.92	993,462.83
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)	13,931.29	2,136.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,053,240.94	-18,876,353.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,954,723.79	-8,543,741.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,384,310.23	7,880,464.76
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	56,389,608.85	46,228,907.92
减：现金的期初余额	46,228,907.92	88,001,736.39
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	10,160,700.93	-41,772,828.47

2. 本现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	56,389,608.85	46,228,907.92
其中：库存现金	150,481.64	235,566.13
可随时用于支付的银行存款	56,239,127.21	45,993,341.79
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	56,389,608.85	46,228,907.92

注释49. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
应收账款	219,546,392.80	注1
固定资产	10,594,587.21	注2

项目	余额	受限原因
在建工程	377,844,051.76	注3
无形资产	43,624,791.51	注4
合计	651,609,823.28	

注1：该等资产为本公司截至2018年12月31日短期借款提供质押担保。

注2：该等资产为本公司截至2018年12月31日长期借款提供抵押担保。

注3：该等资产为本公司截至2018年12月31日长期借款提供抵押担保。

注4：该等资产为本公司截至2018年12月31日长期借款提供抵押担保。

注释50. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,249,932.05	6.8632	8,578,533.65
港元	8,892,439.80	0.8762	7,791,555.75
欧元	22,550.28	7.8473	176,958.81
澳元	1,026.89	4.825	4,954.74
加拿大元	47,426.59	5.0381	238,939.90
应收账款			
其中：美元	5,366,519.61	6.8632	36,831,497.39
港元	49,206,425.76	0.8762	43,114,670.25
其他应收款			
其中：美元	5,000.00	6.8632	34,316.00
港元	1,855,647.80	0.8762	1,625,918.60
欧元	26.01	7.8473	204.11
应付账款			
其中：港元	16,693.18	0.8762	14,626.56
欧元	83,172.09	7.8473	652,676.34
其他应付款			
其中：美元	60,740.00	6.8632	416,870.77
港元	10,956,587.97	0.8762	9,600,162.38
欧元	479.88	7.8473	3,765.76

七、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变更的说明

公司名称	是否合并		备注
	2018年	2017年	
深圳市阿莱叶科技有限公司	是	是	
深圳市海格捷顺运输有限公司	是	是	
海格国际物流（香港）有限公司	是	是	
海格顺通运输（香港）有限公司	是	是	
广西海格物流国际物流有限公司	是	是	

公司名称	是否合并		备注
	2018年	2017年	
深圳市海格天翼国际物流有限公司	是	是	
深圳市海格联合运输有限公司	是	是	
上海海格物流有限公司	是	是	
太仓东港物流管理有限公司	是	是	
太仓海格捷顺运输有限公司	是	是	
深圳市海格天原物流有限公司	是	是	
厦门市海格捷顺运输有限公司	是	是	
深圳市好易商电子商务有限公司	是	是	
深圳市第一公里智慧物流有限公司	是	是	
海格国际投资（香港）有限公司	是	是	
深圳市思必德仓储服务有限公司	是	是	
崇左市海格物流有限公司	是	否	注1
深圳市海格云通关服务有限公司	是	否	注2
深圳市云恋科技有限公司	是	是	
深圳市大后方陆运管理服务有限公司	是	是	
深圳市海格铨球荟供应链有限公司	是	是	

注 1：2017 年 12 月 21 日，本公司注册成立崇左市海格物流有限公司，为本公司全资二级子公司，上期未有数据，未纳入合并范围内。

注 2：2018 年 7 月 30 日，本公司注册成立深圳市海格云通关服务有限公司，为本公司全资子公司。

八、 在其他主体中的权益

(一) 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	
广西海格国际物流有限公司	广西	广西南宁	物流	100.00	-	设立
深圳市海格天翼国际物流有限公司	深圳	深圳	物流	100.00	-	设立
海格国际物流(香港)有限公司	香港	香港	物流	100.00	-	设立
太仓东港物流管理有限公司	江苏	江苏太仓	物流	52.00	-	设立

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
海格顺通运输(香港)有限公司	香港	香港	物流、运输	-	70.00	设立
太仓海格捷顺运输有限公司	江苏	江苏太仓	运输业	-	100.00	设立
深圳市海格天原物流有限公司	深圳	深圳	物流、运输	100.00	-	设立
厦门市海格捷顺运输有限公司	厦门	厦门	运输业	-	100.00	设立
深圳市好易商电子商务有限公司	深圳	深圳市	电子商务	100.00	-	设立
上海海格物流有限公司	上海	上海	物流	100.00	-	购买
深圳市海格捷顺运输有限公司	深圳	深圳市	物流	100.00	-	购买
深圳市阿莱叶科技有限公司	深圳	深圳市	软硬件服务	100.00	-	购买
深圳市海格联合运输有限公司	深圳	深圳市	物流	-	100.00	购买
深圳市第一公里智慧物流有限公司	深圳	深圳市	物流	100.00	-	设立
海格国际投资(香港)有限公司	香港	香港	投资管理	100.00	-	设立
深圳市思必德仓储服务有限公司	深圳	深圳市	仓储服务	100.00	-	设立
深圳市云恋科技有限公司	深圳	深圳市	计算机服务	-	100.00	设立
崇左市海格物流有限公司	广西	广西壮族自治区	运输业	-	100.00	设立
深圳市海格云通关服务有限公司	深圳	深圳市	报关服务	100.00	-	设立
深圳市大后方陆运管理服务服务有限公司	深圳	深圳市	软件开发	-	100.00	购买
深圳市海格铨球荟供应链有限公司	深圳	深圳市	计算机服务	51.00	-	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损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
太仓东港物流管理有限公司	48.00	429,166.07	3,600,000.00	17,824,368.96	
海格顺通运输(香港)有限公司	30.00	331,551.47	-	935,184.26	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
太仓东港物流管理有限公司	46,357,356.14	1,452,615.94	47,809,972.08	10,675,870.09	-	10,675,870.09
海格顺通运输(香港)有限公司	11,042,173.53	542,765.97	11,584,939.50	8,121,702.16	124,876.45	8,246,578.61

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太仓东港物流管理有限公司	73,494,126.36	935,922.83	74,430,049.19	20,190,043.17	-	20,190,043.17
海格顺通运输(香港)有限公司	9,352,201.29	615,259.01	9,967,460.30	7,397,143.35	309,286.70	7,706,430.05

续：

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
太仓东港物流管理有限公司	30,756,609.65	894,095.97	894,095.97	-32,143,356.30	25,916,884.73	24,068,682.28	24,068,682.28	-2,722,232.51
海格顺通运输(香港)有限公司	36,663,852.71	946,087.64	946,087.64	710,570.01	37,727,915.87	133,084.22	133,084.22	-2,103,199.13

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
广东常青藤信息科技有限公司	广州	广州	管理服务	34.00	-	权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东常青藤信息科技有限公司	广东常青藤信息科技有限公司
流动资产	493,146.11	4,680,598.82
其中：现金和现金等价物		-
非流动资产	17,268,862.84	15,157,118.21
资产合计	17,762,008.95	19,837,717.03
流动负债	814,923.53	806,897.12
非流动负债	-	-
负债合计	814,923.53	806,897.12
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	16,947,085.42	19,030,819.91

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广东常青藤信息科技有限公司	广东常青藤信息科技有限公司
按持股比例计算的净资产份额	5,762,009.04	6,470,478.77
调整事项	-	-
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	5,762,009.04	6,470,478.77
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-
营业收入	1,140,759.07	394,860.40
财务费用	2,690.82	8,028.75
所得税费用	-	-
净利润	-3,468,734.49	-445,799.96
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-3,468,734.49	-445,799.96
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
深圳市奥世迈实 业有限公司	深圳	兴办实体(具体项目另行申报);国内 商业、物资供销业(不含专营、专控、 专卖商品);进出口业务(取得进出口 经营许可证后方可经营)	2,335.00	43.8200	43.8200

1. 本公司最终控制方是梅春雷。

2. 其他说明

(二) 本公司的子公司情况详见附注八(一)在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八(二)在合营安排或联营企业中的权益。本年与本公司未发生关联方交易,前期与本公司发生关联方交易未形成余额。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州高聚塑化新材料有限公司	本公司之子公司参股股东
南京河川建设工程有限公司	本公司之子公司参股股东
赵浦群	本公司之子公司参股股东
深圳市小食一庄电子商务有限公司	本公司之控股股东控制公司的公司
深圳市简宜生活商业网络有限公司	本公司之控股股东控制的其他公司
深圳市奥世迈投资发展有限公司	本公司之控股股东控制的其他公司

（五）关联方交易

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

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市奥世迈投资发展有限公司	物流服务	8,718,108.53	14,932,046.86
深圳市小食一庄电子商务有限公司	物流服务	7,763.13	-
深圳市简宜生活商业网络有限公司	物流服务	400.00	-
合计		8,726,271.66	14,932,046.86

3. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市奥世迈投资发展有限公司	食品款	272,500.87	850,859.48
深圳市小食一庄电子商务有限公司	茶叶	173,119.32	293,069.19
广东常青藤信息科技有限公司	软件开发费用	433,962.30	243,396.25
深圳市简宜生活商业网络有限公司	食品款	224,900.60	-
合计		1,104,483.09	1,387,324.92

4. 关联担保情况

（1） 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	91,201,950.83	2016/9/30	2026/9/30	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	52,482,669.87	2016/11/2	2026/11/2	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	34,974,257.28	2016/11/17	2026/11/17	否

深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	16,186,020.24	2017/1/4	2027/1/4	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	4,397,243.01	2017/3/1	2027/3/1	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	2,503,908.93	2017/4/1	2027/4/1	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	836,618.82	2017/5/5	2027/5/5	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	10,175,367.27	2017/6/1	2027/6/1	否
深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷、刘国清	18,269,339.53	2017/7/21	2027/7/21	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	15,000,000.00	2017/9/26	2018/9/26	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	13,000,000.00	2017/10/23	2018/10/22	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	10,000,000.00	2017/10/30	2018/10/30	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	10,000,000.00	2017/11/8	2018/11/7	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	5,500,000.00	2017/11/22	2018/11/21	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	11,000,000.00	2018/6/15	2019/1/14	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	13,000,000.00	2018/7/3	2019/1/24	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	10,000,000.00	2018/7/11	2019/1/31	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	10,000,000.00	2018/7/25	2019/2/20	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	5,500,000.00	2018/8/6	2019/2/27	否

深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	10,000,000.00	2017/12/8	2018/12/7	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	5,000,000.00	2018/1/2	2019/1/2	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格天翼国际物流有限公司、梅春雷	10,000,000.00	2018/11/9	2019/11/9	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷	5,000,000.00	2017/1/25	2018/1/24	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷	4,000,000.00	2018/2/6	2019/2/5	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷	28,400,000.00	2017/10/10	2018/10/9	是
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、梅春雷	22,000,000.00	2018/10/12	2019/10/11	否
深圳市奥世迈实业有限公司、梅春雷	15,000,000.00	2018/2/13	2019/2/13	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格联合运输有限公司、梅春雷	6,299,042.88	2018/9/4	2020/9/4	否
深圳市海格物流股份有限公司	1,118,000.00	2018/8/23	2021/8/20	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格捷顺运输有限公司、深圳市海格物流股份有限公司、梅春雷	7,538,527.20	2018/9/4	2020/9/4	否
深圳市奥世迈实业有限公司、深圳市海格联合运输有限公司、深圳市海格物流股份有限公司、梅春雷	4,093,219.20	2018/9/6	2020/9/6	否
梅春雷、刘国清	1,000,000.00	2016/6/29	2018/6/29	是
深圳市海格物流股份有限公司、崇左市海格物流有限公司、闫斌、梁伟	1,758,375.35	2018/11/10	2022/5/10	否
合计	455,234,540.41			

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	222.20 万元	209.27 万元

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市奥世迈投资发展有限公司	5,113,739.11	-	5,382,483.83	-
	合计	5,113,739.11	-	5,382,483.83	-

续：

关联方名称	交易类型	借方发生额		贷方发生额		往来性质
		本期	上期	本期	上期	
深圳市奥世迈投资发展有限公司	销售费/服务费	9,489,075.00	-	9,757,819.72	-	经营性往来
合计		9,489,075.00	-	9,757,819.72	-	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	太仓市富桥实业有限公司	-	412,339.73
	合计	-	412,339.73

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

截止2018年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,767,278.38	1.69	571,602.50	15.17	3,195,675.88

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	126,910,592.56	56.94	2,784,229.76	2.19	124,126,362.80
合并范围内关联方组合	92,224,354.12	41.37	-	-	92,224,354.12
无风险组合	-	-	-	-	-
组合小计	219,134,946.68	98.31	2,784,229.76	1.27	216,350,716.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	222,902,225.06	100.00	3,355,832.26	1.51	219,546,392.80

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	138,436,203.74	57.50	3,871,358.17	2.80	134,564,845.57
合并范围内关联方组合	97,038,190.15	40.31	-	-	97,038,190.15
无风险组合	5,264,417.16	2.19	-	-	5,264,417.16
组合小计	240,738,811.05	100.00	3,871,358.17	1.61	236,867,452.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	240,738,811.05	100.00	3,871,358.17	1.61	236,867,452.88

应收账款分类的说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	120,626,179.15	1,206,261.79	1.00
1—2年	1,967,140.28	196,714.03	10.00
2—3年	3,403,437.50	680,687.50	20.00
3—4年	388,843.77	194,421.89	50.00
4—5年	94,236.53	75,389.22	80.00
5年以上	430,755.33	430,755.33	100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	126,910,592.56	2,784,229.76	2.19

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	127,191,286.54	1,271,912.87	1.00
1-2年	6,969,717.02	696,971.70	10.00
2-3年	1,834,582.56	366,916.51	20.00
3-4年	1,690,847.84	845,423.92	50.00
4-5年	298,183.04	238,546.43	80.00
5年以上	451,586.74	451,586.74	100.00
合计	138,436,203.74	3,871,358.17	2.80

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-515,525.91元，本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3. 本期实际核销的应收账款

项目	2018年度	2017年度
实际核销的应收账款	1,194,956.52	803,334.07

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
耐克体育(中国)有限公司	31,628,043.89	14.19	316,280.44
华润万家有限公司	8,706,972.11	3.91	87,069.72
浙江菜鸟供应链管理有限公司	6,357,119.36	2.85	63,571.19
皇誉宠物食品(上海)有限公司	5,395,095.76	2.42	53,950.96
浙江菜鸟供应链管理有限公司	4,310,087.06	1.93	43,100.87
合计	56,397,318.18	25.30	563,973.18

5. 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6. 公司本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

注释2. 其他应收款**1. 其他应收款分类披露**

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提	-	-	-	-	-

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
账龄组合	1,684,311.84	3.54	182,964.57	10.86	1,501,347.27
合并范围内关联方组合	35,093,340.36	73.67	-	-	35,093,340.36
无风险组合	10,860,054.00	22.80	-	-	10,860,054.00
组合小计	47,637,706.20	100.00	182,964.57	0.38	47,454,741.63
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	47,637,706.20	100.00	182,964.57	0.38	47,454,741.63

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	1,435,248.64	7.05	52,885.28	3.68	1,382,363.36
合并范围内关联方组合	7,549,063.16	37.07	-	-	7,549,063.16
无风险组合	11,379,533.74	55.88	-	-	11,379,533.74
组合小计	20,363,845.54	100.00	52,885.28	0.26	20,310,960.26
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	20,363,845.54	100.00	52,885.28	0.26	20,310,960.26

其他应收款分类的说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	445,708.00	4,457.08	1.00
1-2年	905,952.63	90,595.26	10.00
2-3年	261,377.91	52,275.58	20.00
3-4年	71,273.30	35,636.65	50.00
合计	1,684,311.84	182,964.57	10.86

- (3) 组合中，按无风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	10,860,054.00	-	-
合计	10,860,054.00	-	-

注：无风险组合构成明细：保证金 4,567,599.55 元；押金 2,802,079.54 元；员工借款 3,490,374.91 元，合计 10,860,054.00 元。

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 182,964.57 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,567,599.55	3,883,840.30
员工借款	3,490,374.91	1,802,562.94
押金	2,802,079.54	4,384,535.64
往来款项	35,823,731.65	10,189,436.93
其他	953,920.55	103,469.73
合计	47,637,706.20	20,363,845.54

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
海格国际物流(香港)有限公司	往来款项	20,539,461.70	1 年以内	43.31	-
深圳市好易商电子商务有限公司	往来款项	12,177,528.03	1 年以内	25.68	-
深圳市思必德仓储服务有限公司天津分公司	往来款项	1,430,571.77	1 年以内	3.02	-
厦门大博供应链有限公司	押金	770,000.00	1 年以内	1.62	-
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	583,250.00	1 年以内	1.23	-
合计		35,500,811.50		74.86	-

6. 公司期末无涉及政府补助的其他应收款项。

7. 公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8. 公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	108,106,787.67	-	108,106,787.67	106,106,787.67	-	106,106,787.67
对联营、合营企业投资	5,240,916.88	-	5,240,916.88	6,420,286.61	-	6,420,286.61
合计	113,347,704.55	-	113,347,704.55	112,527,074.28	-	112,527,074.28

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
海格国际物流（香港）有限公司	1,366,000.00	-	-	-	1,366,000.00	-	-
深圳市海格天翼国际物流有限公司	12,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-
深圳市海格天原物流有限公司	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市海格捷顺运输有限公司	31,939,179.21	-	-	-	31,939,179.21	-	-
广西海格国际物流有限公司	19,188,081.31	-	-	-	19,188,081.31	-	-
太仓东港物流管理有限公司	15,600,000.00	-	-	-	15,600,000.00	-	-
上海海格物流有限公司	11,013,527.15	-	-	-	11,013,527.15	-	-
深圳市好易商电子商务有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-
深圳市海格云通关服务有限公司	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
合计	106,106,787.67	-	-	-	108,106,787.67	-	-

注：公司本期新增对子公司深圳市海格云通关服务有限公司的股权投资。深圳市海格云通关服务有限公司成立于2018年7月30日，注册资本人民币2,000,000.00元，深圳市海格物流股份有限公司持有其100.00%股权。

该笔股权投资款已于2018年11月1日支付给深圳市海格云通关服务有限公司。

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
二. 联营企业					
广东常青藤信息科技有限公司	6,420,286.61	-	-	-1,179,369.73	-
小计	6,420,286.61	-	-	-1,179,369.73	-
合计	6,420,286.61	-	-	-1,179,369.73	-

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业						
二. 联营企业						
广东常青藤信息科技有限公司	-	-	-	-	5,240,916.88	-
小计	-	-	-	-	5,240,916.88	-
合计	-	-	-	-	5,240,916.88	-

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、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	607,618,423.11	520,885,253.88	582,278,578.43	487,865,483.80
其他业务	-	-	-	-
合计	607,618,423.11	520,885,253.88	582,278,578.43	487,865,483.80

2. 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2018 年度	215,225,448.88	35.42
2017 年度	208,206,764.27	35.76

注释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	11,360,000.00	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,179,369.73	-151,571.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-72,260.49
处置可供出售金额资产产生的投资收益	-202,889.41	-
其他	7,511.25	-
合计	9,985,252.11	2,776,167.52

十四、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-67,937.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,430,016.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-202,889.41	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	7,511.25	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融	-	

项目	金额	说明
资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,365.62	
处置子公司投资收益	-	
小计	5,964,335.01	
所得税影响额	1,557,556.03	
少数股东权益影响额（税后）	81,181.78	
合计	4,325,597.20	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.87	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53	0.04	0.04

深圳市海格物流股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市盐田区盐田街道明珠大道与深盐路交汇处西南侧海格云链大楼 8 楼董事会办公室。