

三羊马
NEEQ: 838107

三羊马（重庆）物流股份有限公司
SAN YANG MA (CHONGQING) LOGISTICS CO., LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年1-2月

按照中铁特货物流股份有限公司的统一安排，2019年1-2月，公司精心组织、积极协调，完成铁路商品汽车物流两端配送（装卸）业务由中铁特货汽车物流有限责任公司向中铁特货物流股份有限公司各分公司的切换，并成功新增部分物流业务。

2019年4月

2019年4月4日公司全资子公司重庆主元多式联运有限公司完成对重庆市沙坪坝区西永片区I标准组团I66-01/02宗地的土地使用权收购。

2019年8-11月

2019年8-11月公司完成2019年第一次股票发行，向重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行股票3,330,000股、募集资金49,950,000.00元。新增股份2019年11月8日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2019年6月、2019年12月

公司2019年6月25日实施2018年年度权益分派方案、2019年12月9日公司实施2019年半年度权益分派方案，分别向全体股东每10股派5.00元、3.00元（含税）人民币现金。

2019年12月

公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议2019年12月31日，2020年第一次临时股东大会2020年1月15日审议通过《关于变更公司名称和证券简称的议案》，公司名称变更为“三羊马（重庆）物流股份有限公司”、证券简称变更为“三羊马”。在取得重庆市沙坪坝区市场监督管理局核发的《营业执照》，并经全国中小企业股份转让系统核准后，公司于2020年2月28日完成变更。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 22 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 35 |
| 第九节 | 行业信息 | 39 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 40 |
| 第十一节 | 财务报告 | 49 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------|---|--------------------------------|
| 公司、股份公司、三羊马 | 指 | 三羊马（重庆）物流股份有限公司 |
| 中集股份 | 指 | 公司前身重庆中集汽车物流股份有限公司 |
| 中集有限、有限公司 | 指 | 公司前身“重庆中集汽车物流有限责任公司” |
| 定州铁达 | 指 | 定州市铁达物流有限公司 |
| 新津红祥 | 指 | 成都新津红祥汽车运输有限公司 |
| 主元联运 | 指 | 重庆主元多式联运有限公司 |
| 东瑾公司 | 指 | 三羊马（重庆）物流股份有限公司东瑾公司 |
| 西部诚通 | 指 | 重庆西部诚通物流有限公司 |
| 现代物流产业基金 | 指 | 重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司 |
| 阳刚建筑 | 指 | 重庆阳刚建筑工程有限公司 |
| 博顿美锦酒店 | 指 | 重庆博顿美锦酒店有限公司 |
| 体娱星 | 指 | 重庆体娱星文化传媒有限公司 |
| 豪斯福莱 | 指 | 重庆豪斯福莱商贸有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 三羊马（重庆）物流股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 三羊马（重庆）物流股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 三羊马（重庆）物流股份有限公司监事会 |
| 主办券商、申港证券 | 指 | 申港证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统、股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 《三羊马（重庆）物流股份有限公司公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人邱红阳、主管会计工作负责人张侃及会计机构负责人（会计主管人员）祝竞鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 物流业务安全风险 | 公司主要经营汽车整车综合运输服务业务、非汽车商品综合运输服务业务，公司对运输过程中的车辆和工作人员都负有保管和监管的责任，对安全的要求非常高，因此作业安全事故是公司面临的重大风险之一。目前，公司已经建立了完善的安全生产管理流程和具体操作条例。公司员工在从事货运、装卸、仓储配送等服务过程中需要确保严格遵守相关的业务安全条例，否则将可能发生各种安全事故。作业安全事故发生后，公司可能面临货主索赔、财物损失、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚、刑事处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。 |
| 2. 大客户依赖风险 | 报告期内，公司与国内知名企业建立了长期稳定的合作关系，主要客户包括中铁特货物流股份有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司、重庆小康工业集团股份有限公司、百威（中 |

| | |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>国)销售有限公司。主要客户需求的变动或者公司与主要客户的合作关系发生变化,可能给公司的生产经营带来一定的风险,从而影响公司营业收入和利润。</p> |
| 3. 应收帐款回收风险 | <p>2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日,公司应收账款账面余额分别为348,457,467.85元、336,905,881.27元、273,269,835.89元,应收账款余额较大。尽管公司应收款项回款状况较好,应收账款账龄绝大多数在1年以内,但随着业务规模的扩大,公司仍面临着应收账款管理及回收风险。</p> |
| 4. 下游汽车行业市场风险 | <p>整车物流业务是公司收入主要来源,对公司利润有重大影响。公司的商品车发运量与汽车行业产销量密切相关。因此,汽车行业的景气程度直接影响整车物流业务增减。我国汽车行业随宏观经济、产业政策、消费者偏好变化而变化。如果公司不能顺应市场需求,及时调整策略,开拓新的业务领域,可能面临收入、利润增长趋缓的风险。</p> |
| 5. 实际控制人控制不当的风险 | <p>公司的实际控制人为邱红阳。实际控制人可利用其控股地位,通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响,从而影响公司决策的科学性和合理性,并有可能损害本公司及其他股东利益的风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------------|
| 公司中文全称 | 三羊马（重庆）物流股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SAN YANG MA （CHONGQING） LOGISTICS CO.,LTD. |
| 证券简称 | 三羊马 |
| 证券代码 | 838107 |
| 法定代表人 | 邱红阳 |
| 办公地址 | 重庆市沙坪坝区土主镇土主中路 199 号附 1-80 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|----------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 张侃 |
| 职务 | 董事、董事会秘书、副总经理、财务总监 |
| 电话 | 023-63055149 |
| 传真 | 023-63055149 |
| 电子邮箱 | 463876243@qq.com |
| 公司网址 | www.sanyangma.com |
| 联系地址及邮政编码 | 重庆市沙坪坝区土主镇土主中路 199 号附 1-80 号；邮编：401333 |
| 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 | 公司董事会秘书 |

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 | 2005 年 9 月 6 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 8 月 8 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | G 交通运输、仓储和邮政业——G58 装卸搬运和运输代理业 |
| 主要产品与服务项目 | 汽车整车综合运输服务业务、非汽车商品综合运输服务业务、仓储服务业务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 60,030,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 邱红阳 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 邱红阳 |

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 | 915001067784797538 | 否 |
| 注册地址 | 重庆市沙坪坝区土主镇土主中路 199 号附 1-80 号 | 否 |
| 注册资本 | 60,030,000.00 | 是 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------------------------|
| 主办券商 | 申港证券 |
| 主办券商办公地址 | 中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 陈应爵、曾丽娟 |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

（1）公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议 2019 年 12 月 31 日，2020 年第一次临时股东大会 2020 年 1 月 15 日分别审议通过《关于变更公司名称和证券简称的议案》，拟变更公司名称和证券简称，公司名称由“重庆中集汽车物流股份有限公司”变更为“三羊马（重庆）物流股份有限公司”，证券简称由“中集股份”变更为“三羊马”。在取得重庆市沙坪坝区市场监督管理局核发的《营业执照》，并经全国股份转让系统核准后，公司自 2020 年 2 月 28 日起正式完成变更。

（2）2020 年 3 月 5 日重庆市沙坪坝区市场监督管理局核发的《营业执照》，核准公司分公司“重庆中集汽车物流股份有限公司东瑾分公司”变更登记为“三羊马（重庆）物流股份有限公司东瑾分公司”。

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 | 919,864,695.11 | 829,163,204.67 | 10.94% |
| 毛利率% | 14.62% | 18.05% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 | 49.05% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 62,743,407.44 | 44,204,051.93 | 41.94% |
| 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） | 16.63% | 12.50% | - |
| 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） | 15.48% | 12.21% | - |
| 基本每股收益 | 1.17 | 0.80 | 46.25% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 904,585,224.46 | 748,484,002.97 | 20.86% |
| 负债总计 | 459,489,407.89 | 373,116,841.41 | 23.15% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 445,095,816.57 | 375,367,161.56 | 18.58% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 7.41 | 6.62 | 12.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 51.43% | 50.80% | - |
| 资产负债率%（合并） | 50.80% | 49.85% | - |
| 流动比率 | 1.34 | 1.27 | - |
| 利息保障倍数 | 10.79 | 8.44 | - |

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 | 112,835,397.93 | 43,291,909.23 | 160.64% |
| 应收账款周转率 | 2.68 | 2.72 | - |
| 存货周转率 | 88.03 | 72.89 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 20.86% | -6.20% | - |
| 营业收入增长率% | 10.94% | 5.68% | - |
| 净利润增长率% | 49.05% | -51.70% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|---------------|-------|
| 普通股总股本 | 60,030,000 | 56,700,000.00 | 5.87% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -76,823.42 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,537,164.02 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 452,805.94 |
| 债务重组损益 | -172,828.22 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -257,523.42 |
| 非经常性损益合计 | 5,482,794.90 |
| 所得税影响数 | 814,154.94 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 4,668,639.96 |

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | 上上年期末（上上年同期） |
|----|------------|--------------|
|----|------------|--------------|

| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
|-----------|----------------|----------------|-------|-------|
| 应收票据及应收账款 | 286,586,759.84 | - | | |
| 应收票据 | | 8,910,501.11 | | |
| 应收账款 | | 277,676,258.73 | | |
| 应付票据及应付账款 | 173,500,530.24 | | | |
| 应付票据 | | 20,642,907.15 | | |
| 应付账款 | | 152,857,623.09 | | |

附注：企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自成立以来，一直专注于物流行业，是一家为汽车行业和批发零售行业提供综合物流服务的第三方物流企业。公司凭借出色的物流运筹、管理和操作能力，高效、安全地为行业内的客户提供运输、仓储、装卸、配送等在内的一体化、信息化、网络化、专业化的物流服务。

公司历经十余年长期稳定发展，在物流运筹能力、物流操作能力、资源整合能力、物流信息管理和标准化服务等方面具有较强核心竞争力。一方面，公司积极参与客户物流运筹管理，长期保持稳定的合作关系；另一方面，公司在保证统一组织、统一调配、统一操作标准条件下，从上游汽车生产商、快速消费品制造商取得运单，组织运力，设计、规划运输路线和发运方式，将实际承运环节交由承运商实施，保留了物流业务链条中的核心物流运筹环节。公司注重网络资源和信息化管理建设，通过提升服务质量和物流效率，从而降低物流成本，进一步提高了核心竞争力。

公司从事汽车整车综合运输服务业务、非汽车商品综合运输服务业务、仓储服务业务。公司客户主要包括中铁特货物流股份有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司、重庆小康工业集团股份有限公司、百威（中国）销售有限公司等国内外知名大型企业。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化 | <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

报告期内公司管理层按照年度经营计划和年度财务预算的要求，积极推进了业务经营、生产运营和

组织管理的各项工作，实现了公司经营的稳健推进，公司的整体运营状况继续呈现良好的发展势头。

1. 公司实现营业收入 919,864,695.11 元，比上年同期增长 10.94%；发生营业成本 785,414,648.24 元，比上年同期增长 15.59%；实现利润总额和归属于挂牌公司股东的净利润分别为 80,313,128.36 元、67,412,047.40 元，分别比去年同期增长 49.17%和 49.05%；公司经营活动产生现金流量净额为 112,835,397.93 元，比上年同期增加 69,543,488.70 元；现金及现金等价物净增加额为 32,055,535.87 元，比上年同期增加 92,108,389.84 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 904,585,224.46 元、比期初增加 20.86%，净资产为 445,095,816.57 元、比期初增加 18.58%。营业收入增加主要是报告期内奇瑞开封基地、特货广州基地、特货桂林基地等整车物流业务项目正常运营所致，净利润增加主要是报告期内物流业务量增长所致。

2. 报告期内公司抓住商品汽车铁路运输增量带来公司业务增长的契机，精心组织，合理调配和优化以装卸、运输、仓储和平台为中心的物流资源，优化和整合供应商体系，积极提升物流效率和降低物流成本。报告期内公司在保持奇瑞开封基地、特货广州基地等物流业务正常生产经营的同时，成功开发了东风柳汽、潍柴重庆、特货宜昌、特货桂林等整车物流业务。同时公司继续通过优化和提升装卸作业流程、优化调配和管理商品车公路运输专用车辆等途径，持续配置和整合整车物流资源。物流业务的增长和物流成本的优化，公铁联运产业链的进一步完善和延伸，保持了整车物流业务的继续稳健增长。

3. 报告期内随着商品车整车铁路运输业务的稳健增长，整车中转仓储库前移和铁路运输班列、专列比例保持稳定，铁路发站和铁路到站集中趋势进一步明显，带来公司前端短驳仓储装车业务和终端卸车仓储配送业务以及公铁集合联运业务的增量。公司在保持公路干线运输业务的同时，积极拓展重点终端的整车仓储业务和公路配送业务，以及有计划拓展重点区域的公铁集合联运业务。在拓展和服务好整车主机厂和其他物流管理商的同时，公司积极拓展为终端经销商提供包括整车仓储业务和公路配送业务在内的物流增值服务，推进实施装卸、运输和仓储等物流资源的战略布局。

4. 报告期内公司非汽车商品综合运输服务业务继续保持稳健发展态势。报告期内现代物流中心 B 区仓库租赁情况良好，公司对仓储客户、产品、仓管装卸等进行了合理优化，保持了业务的稳定。2019 年 4 月 4 日主元联运完成重庆市沙坪坝区西永片区 I 标准组团 I66-01/02 宗地的土地使用权收购，为中集股份和主元联运可依托该地块的区位优势积极拓展新业务奠定好基础。

5. 报告期内公司继续推进 VLM 汽车物流管理系统优化和 OA 办公管理系统运行等组织管理工作，汽车物流管理系统升级工作持续推进，进一步提升了公司业务、生产、组织管理的信息化和标准化水平。定制化培养公司后备员工的校企合作项目深入推广，拓展了公司专业物流人才的引进和培训渠道。各项经营管理制度的实施和推进，进一步规范和提升了公司管理和服务水平，有效地支持和保证了公司生产

经营的正常运营。

6. 报告期内公司完成了 2019 年第一次股票发行，向重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）非公开发行股票 3,330,000 股、募集资金 49,950,000.00 元，新增股份 2019 年 11 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

7. 报告期内公司完成 2018 年年度利润分配和 2019 年半年度利润分配。第二届董事会第四次会议 2019 年 5 月 30 日、2019 年第二次临时股东大会 2019 年 6 月 14 日审议批准 2018 年年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。第二届董事会第八次会议 2019 年 11 月 12 日、2019 年第四次临时股东大会 2019 年 11 月 28 日审议批准 2019 年半年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。

8. 报告期内公司启动名称变更和证券简称变更工作，公司名称变更为“三羊马（重庆）物流股份有限公司”、证券简称变更为“三羊马”。在取得重庆市沙坪坝区市场监督管理局核发的《营业执照》，并经全国中小企业股份转让系统核准后，公司于 2020 年 2 月 28 日完成变更。

9. 2020 年公司将继续抓住商品汽车整车铁路运输物流业务持续增量和整治公路货车违法超限超载行动带来的契机，努力保持公司商品汽车整车铁路运输物流业务继续增量，积极推进二手车物流和自驾车物流等在用车综合运输服务业务，努力拓展目标客户的汽车整车物流总包业务。在保持汽车整车综合运输服务业务稳健增长的基础上，积极拓展非汽车商品综合运输服务和仓储服务业务。

2020 年公司除依靠自身经营积累外，将通过银行借款、资产池业务和票据池业务以及银行承兑汇票质押业务等多种方式进行融资，以保证公司正常经营。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 137,671,433.45 | 15.22% | 86,806,825.08 | 11.60% | 58.60% |
| 应收票据 | - | - | 8,910,501.11 | 1.19% | - |
| 应收账款 | 288,132,495.59 | 31.85% | 277,676,258.73 | 37.10% | 3.77% |
| 存货 | 11,086,977.78 | 1.23% | 6,757,959.40 | 0.90% | 64.06% |
| 投资性房地产 | 60,226,539.45 | 6.66% | 64,032,260.60 | 8.55% | -5.94% |
| 长期股权投资 | 26,571,787.11 | 2.94% | 26,215,589.67 | 3.50% | 1.36% |
| 固定资产 | 114,571,657.84 | 12.67% | 127,818,096.58 | 9.16% | -10.36% |
| 在建工程 | 11,039,109.71 | 1.22% | 123,572.00 | 0.02% | 8,833.34% |
| 短期借款 | 113,664,459.79 | 12.57% | 114,000,000.00 | 15.23% | -0.29% |

| | | | | | |
|------|---------------|-------|--------------|-------|---------|
| 长期借款 | 33,000,000.00 | 3.65% | 3,048,652.44 | 0.41% | 982.45% |
|------|---------------|-------|--------------|-------|---------|

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内货币资金同比增加 58.60%，主要系公司完成 2019 年第一次股票发行募集资金 49,950,000.00 元所致；
2. 报告期内应收账款同比增加 3.77%，主要系公司营收规模增加所致；
3. 报告期内固定资产同比减少 10.36%。主要系公司固定资产折旧所致；
4. 报告期内在建工程增加主要系定州市铁达物流中心办公楼建设、中集股份多式联运（重庆）智能应用基地、信息系统建设等项目建设所致；
5. 报告期内短期借款同比减少 0.29%，主要系公司信贷规模增加和长期借款增加所致。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 919,864,695.11 | - | 829,163,204.67 | - | 10.94% |
| 营业成本 | 785,414,648.24 | 85.38% | 679,477,521.42 | 81.95% | 15.59% |
| 毛利率 | 14.62% | - | 18.05% | - | - |
| 销售费用 | 6,841,469.40 | 0.74% | 4,550,602.25 | 0.55% | 50.34% |
| 管理费用 | 32,198,271.59 | 3.50% | 31,903,555.11 | 3.85% | 0.92% |
| 研发费用 | 2,469,239.58 | 0.27% | 1,675,904.21 | 0.20% | 47.34% |
| 财务费用 | 7,583,283.14 | 0.82% | 6,770,293.26 | 0.82% | 12.01% |
| 信用减值损失 | -3,557,882.19 | -0.39% | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | -46,567,465.87 | - | - |
| 其他收益 | 5,537,164.02 | 0.60% | 3,325,722.03 | 0.40% | 66.50% |
| 投资收益 | 636,175.16 | 0.07% | 639,156.11 | 0.08% | -0.47% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | -76,823.42 | -0.01% | -2,511,365.30 | -0.30% | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 80,570,651.78 | 8.76% | 53,726,187.90 | 6.48% | 49.97% |
| 营业外收入 | 263,581.08 | 0.03% | 298,454.97 | 0.04% | -11.68% |
| 营业外支出 | 521,104.50 | 0.06% | 183,882.78 | 0.02% | 183.39% |
| 净利润 | 67,412,047.40 | 7.33% | 45,229,237.28 | 5.45% | 49.05% |

项目重大变动原因：

1. 报告期内营业收入同比增长 10.94%，主要系公司整车物流业务增加所致；
2. 报告期内营业成本同比增长 15.59%，主要系公司整车物流业务增量和物流采购成本增加所致；

3. 报告期内营业利润同比增长 49.97%，主要系公司 2018 年度对重庆幻速物流有限公司应收账款单项计提应收账款坏账准备 43,941,399.39 元、以及营业收入同比增长所致；

4. 报告期内净利润同比增长 49.05%，主要系公司 2018 年度对重庆幻速物流有限公司应收账款单项计提应收账款坏账准备 43,941,399.39 元、以及营业收入同比增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 904,073,925.83 | 814,972,578.08 | 10.93% |
| 其他业务收入 | 15,790,769.28 | 14,190,626.59 | 11.28% |
| 主营业务成本 | 774,831,898.11 | 669,319,883.74 | 15.76% |
| 其他业务成本 | 10,582,750.13 | 10,157,637.68 | 4.19% |

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内公司主营业务没有发生变化；
2. 报告期内主营业务收入增长 10.93%，主要系公司整车物流业务增长所致；
3. 报告期内其他业务收入增长 11.28%，主要系车辆运输车租赁业务增长所致；
4. 报告期内主营业务成本增长 15.76%，主要系公司整车物流业务增长所致；
5. 报告期内其他业务成本增长 4.19%，主要系车辆运输车租赁业务增长所致。

(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 | 中铁特货汽车物流有限责任公司及其关联方 | 277,478,136.16 | 30.17% | 否 |
| 2 | 重庆长安民生物流股份有限公司及其关联方 | 137,111,697.32 | 14.91% | 否 |
| 3 | 东风小康汽车有限公司及其关联方 | 96,468,166.05 | 10.49% | 否 |
| 4 | 奇瑞汽车股份有限公司及其关联方 | 89,317,687.82 | 9.71% | 否 |
| 5 | 百威（中国）销售有限公司及其关联方 | 68,219,037.80 | 7.42% | 否 |
| 合计 | | 668,594,725.15 | 72.70% | - |

(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 | 中国国家铁路集团有限公司下属子公司 | 191,977,481.96 | 24.44% | 否 |
| 2 | 定州市承运物流有限公司 | 44,723,496.97 | 5.69% | 否 |
| 3 | 定州市文迁运输有限公司及其关联方 | 39,552,631.81 | 5.04% | 否 |
| 4 | 上海欣鸿程物流有限公司及其关联方 | 29,986,810.08 | 3.82% | 否 |
| 5 | 青岛博瑞舒物流有限公司 | 23,654,073.58 | 3.01% | 否 |
| 合计 | | 329,894,494.40 | 42.00% | - |

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 | 112,835,397.93 | 43,291,909.23 | 160.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -95,649,830.45 | -58,873,932.19 | 62.47% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,869,968.39 | -44,470,831.01 | -133.44% |

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 160.64%，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加 56,384,133.11 元、购买商品、接受劳务支付的现金减少 52,432,829.40 元所致；

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增加 62.47%，主要系公司收回投资收到的现金增加 381,000,000.00 元、投资支付的现金增加 384,000,000.00 元、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 35,180,590.78 元所致；

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增加 59,340,799.40 元，主要系公司 2019 年第一次股票发行募集资金 49,706,200.00 元，取得借款收到的现金增加 46,190,000.00 元、分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 23,524,943.89 元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 公司全资子公司定州市铁达物流有限公司成立于 2005 年 2 月 3 日，注册资本 3,000,000.00 元，注册地定州市东甘德村，统一社会信用代码 91130682771319474D。主要从事商品车整车物流运输业务。

2. 公司全资子公司成都新津红祥汽车运输有限公司成立于 2004 年 2 月 17 日，注册资本 500,000.00 元，注册地成都市新津县五津镇希望路 111 号 1 层，统一社会信用代码 91510132758755108G。主要从事非汽车商品综合运输服务业务。

3. 公司全资子公司重庆主元多式联运有限公司成立于 2018 年 12 月 6 日，注册资本 50,000,000.00 元，注册地重庆市沙坪坝区土主镇月台路 16 号附 8 号，统一社会信用代码 91500106MA606PJ93N。报告期内尚未开展业务。

4. 公司参股子公司重庆西部诚通物流有限公司成立于 2014 年 6 月 3 日，注册资本 100,000,000.00 元，注册地重庆市江津区珞璜镇郭坝村芋河沟安居房小区 2-7 地块 2 号楼，统一社会信用代码 91500116305023617F。主要从事“西南物流中心”项目建设和经营业务。公司出资 2,615 万元（占股 26.15%）。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 执行新金融工具准则的影响

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

(3) 公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

三、持续经营评价

公司近三年经营业绩稳定提升，报告期实现营业收入 919,864,695.11 元，比上年同期增长 10.94%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 67,412,047.40 元，比上年同期增长 49.05%，报告期末归属于挂牌公司股东的净资产为 445,095,816.57 元，比上年末增长 18.58%。

营业收入和归属于挂牌公司股东的净利润比上年同期增长，主要系报告期内整车物流业务增长所致。

根据国办发〔2014〕55号、交公路发〔2016〕124号、交办运〔2016〕107号、交办公路〔2016〕109号、交办运函〔2016〕1034号等政策性文件，从2016年9月21日起开展全国范围内整治公路货车违法超限超载行为专项行动，从2018年7月1日起全面禁止不合规车辆运输车通行。前述政策的执行带来商品汽车整车公路运输费用大幅波动和铁路运输量的持续增长，带来公司的经营持续向好。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳健；管理团队、核心业务人员队伍稳定；公司全体董事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。

公司目前不存在影响持续经营能力的重大不利风险，具有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 物流业务安全风险：

公司主要经营汽车整车综合运输服务业务、非汽车商品综合运输服务业务，公司对运输过程中的车辆和工作人员都负有保管和监管的责任，对安全的要求非常高，因此作业安全事故是公司面临的重大风险之一。目前，公司已经建立了完善的安全生产管理流程和具体操作条例。公司员工在从事货运、装卸、仓储配送等服务过程中需要确保严格遵守相关的业务安全条例，否则将可能发生各种安全事故。作业安全事故发生后，公司可能面临货主索赔、财物损失、伤亡人员赔付、交通主管部门处罚、刑事处罚等风险，对公司生产经营产生不同程度的影响。

应对措施：（1）持续优化安全生产管理流程和具体操作条例，从根本上防范重大作业安全事故风险；（2）优化和强化供应商管理制度，通过提高供应商的专业资质门槛，提升了供应商的专业整体水平，从源头上防范了重大作业安全事故风险；（3）定期对自有和供应商的操作岗位进行安全生产管理流程和具体操作条例的专题培训，提升操作岗位的安全生产作业意识和作业水平，也有效地防范了重大作业安全事故风险；（4）通过生产组织部门调度中心和安全生产监管部门技术安全质量部之间的切实合作，对全流程的作业进行实时监控和监督覆盖，有效地防范了重大作业安全事故风险；（5）对供应商的作业安全进行绩效考核并通过财务结算给予考评，对公司作业岗位的作业安全进行绩效考核并通过薪酬、晋升和岗位更迭给予考评，将作业安全责任从制度和管理落实到作业、从结果倒推至过程、从公司量化到岗位，通过切实执行考评兑现来提升作业岗位和供应商的安全作业积极性，从而有效地防范了重大作业安全事故风险；（6）继续与各保险公司合作，根据实际情况购买了货运险、第三方责任险、员工团体意外险以及财产综合险（仓储类）等险种，降低各类潜在事故给公司带来损失。

通过以上措施，报告期内公司没有发生重大作业安全事故。

2. 大客户依赖风险：

报告期内，公司与国内知名企业建立了长期稳定的合作关系，主要客户包括中铁特货物流股份有限公司、重庆长安民生物流股份有限公司、重庆小康工业集团股份有限公司、百威（中国）销售有限公司。主要客户需求的变动或者公司与主要客户的合作关系发生变化，可能给公司的生产经营带来一定的风险，从而影响公司营业收入和利润。

应对措施：在现有客户基础上，公司积极拓展汽车整车综合运输服务、非汽车商品综合运输服务和仓储服务业务客户，积极推进二手车物流和自驾车物流等在用车综合运输服务业务，不断延伸汽车整车物流业务的范围和产业链，不断扩大客户范围保持客户业务比例的相对合理性，从而防范大客户依赖风险。

3. 应收帐款回收风险：

2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日，公司应收账款账面余额分别为348,457,467.85元、336,905,881.27元、273,269,835.89元，应收账款余额较大。尽管公司应收款项回款状况较好，应收账款账龄绝大多数在1年以内，但随着业务规模的扩大，公司仍面临着应收账款管理及回收风险。

应对措施：（1）公司通过与客户积极沟通，定期对应收账款进行清查和催收；（2）加强客户管理，建立应收款预警机制，降低应收款风险。

4. 下游汽车行业市场风险：

整车物流业务是公司收入主要来源，对公司利润有重大影响。公司的商品车发运量与汽车行业产销量密切相关。因此，汽车行业的景气程度直接影响整车物流业务增减。我国汽车行业随宏观经济、产业政策、消费者偏好变化而变化。如果公司不能顺应市场需求，及时调整策略，开拓新的业务领域，可能面临收入、利润增长趋缓的风险。

应对措施：（1）整车物流行业内各品牌因市场因素会带来品牌各自市场份额的变化，但短期内国内整车物流行业依然会保持相对稳定，公司通过不断扩大客户范围从而保持整车运输物流业务的稳定增长；（2）受益于铁路商品车运输业务的持续高速增长，通过参与客户招投标业务来提升市场占有率，从而保证公司商品车物流业务的稳定增长；（3）公司通过积极拓展为终端经销商提供包括整车仓储业务和公路配送业务在内的物流增值服务，不断延伸商品车运输业务的范围和产业链。

5. 实际控制人控制不当的风险：

公司的实际控制人为邱红阳。实际控制人可利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的

发展战略、生产经营决策、人事安排、利润分配等重大事项实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并有可能损害本公司及其他股东利益的风险。

应对措施：（1）报告期内，公司建立起相对完整的公司治理架构和治理制度，从根本上防控了实际控制人风险；（2）公司组织实际控制人、控股股东、股东、董事会董事、监事会监事、高级管理人员以及公司治理牵涉的部门和员工多次进行专题培训，提升各参与者对公司治理的理解；引导各参与者积极参与公司股东大会、董事会、监事会、总经理办公会等公司治理活动，严格执行《公司法》和《公司章程》等相关规定，防范了实际控制人风险；（3）股东大会、董事会、监事会和高级管理人员在公司治理制度的框架下切实有效运作，避免了实际控制人风险；（4）实际控制人和控股股东严格遵守公司治理制度的规定，没有干涉和影响公司治理和公司经营的正常运行。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增重大经营风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | | |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | 550,000,000.00 | 166,310,000.00 |

(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 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|---------------|--------------|-----------|-----------|------------|-------------|
| 重庆体娱星文化传媒有限公司 | 采购会展会务演出服务业务 | 39,106.82 | 39,106.82 | 已事后补充履行 | 2019年11月12日 |
| 重庆豪斯福莱商贸有限公司 | 采购肉制品 | 61,709.00 | 61,709.00 | 已事后补充履行 | 2019年12月31日 |

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) 公司因会展会务演出需求，但会展会务演出业务与公司主营的物流服务之间存在着行业差异。公司将会展会务演出业务承包给关联方，可以利用关联方在会展会务演出行业内的专业优势保证会展会务事项的顺利完成。

(2) 公司分公司重庆中集汽车物流股份有限公司东瑾分公司因餐饮服务而存在肉制品需求，向包括关联方在内的第三方采购，可以利用关联方在肉制品行业内的专业优势保证餐饮服务事项的顺利完成。

(四) 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

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-----------|------------|-------------|------------|------------|----------------|----------|------------|
| 收购资产 | 2019年4月4日 | 2019年4月12日 | 重庆市规划和自然资源局 | 国有建设用地使用权 | 现金 | 63,390,000.00元 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 公司第一届董事会第三十次会议 2018 年 12 月 10 日审议通过《关于同意全资子公司参与竞拍土地使用权的议案》，决议同意以全资子公司重庆主元多式联运有限公司（以下简称主元联运）为主体，参与竞拍重庆市沙坪坝区西永片区 I 标准组团 166-01/02 宗地的土地使用权，授权公司管理层和主元联运在不超过人民币 120,000,000.00 元的范围内根据竞拍情况确定竞拍价格，并签订相关合同和文件。具体内容详见公司于 2018 年 12 月 10 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《收购资产公告》（公告编号:2018-046）。2019 年 4 月 4 日公司完成该项资产收购，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《收

购资产公告》（公告编号：2019-011）。收购完成后公司和主元联运可依托该地块的区位优势积极拓展仓储物流业务。

（五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|------|--------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月25日 | - | 挂牌 | 承诺函 | 见详细情况1 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 承诺函 | 见详细情况2 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 承诺函 | 见详细情况3 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 承诺函 | 见详细情况4 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年3月31日 | - | 挂牌 | 承诺函 | 见详细情况5 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

本公司存在本年度或持续到本年度已披露的承诺履行情况：

1. 2016年3月25日公司实际控制人邱红阳出具《承诺》，将积极解决定州市铁达物流中心办公楼项目圈占京邯天然气管道事宜，并尽快落实建设定州市铁达物流中心办公楼项目，若因定州市铁达物流中心办公楼项目未能及时动、完工导致公司遭受任何损失，本人将承担公司的全部损失，包括但不限于行政处罚、征收土地闲置费等，若该项目土地被国土行政部门无偿收回的，本人将按照土地价值等额赔偿公司损失。

2. 公司控股股东、实际控制人邱红阳出具承诺：公司如有因未为部分员工缴纳社会保险被社保主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，邱红阳将无偿代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。公司控股股东、实际控制人邱红阳出具承诺：公司如有因未为员工缴纳住房公积金被住房公积金主管部门要求进行补缴或进行任何行政处罚，控股股东将无偿代为补缴，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

3. 公司实际控制人邱红阳出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：（1）本人及与本人关系密切的家庭成员/本公司及控制的其他企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营

销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。（2）自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系密切的家庭成员/本公司及控制的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员/本公司及控制的其他企业按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。（3）若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。（4）本承诺持续有效且不可变更或撤销。

4. 为避免和防止今后控股股东或实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司股东、实际控制人邱红阳已出具承诺如下：“本人，作为重庆中集汽车物流股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，现郑重声明如下：（1）最近二年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。（2）本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

5. 董事、监事、高级管理人员重要承诺：（1）避免关联交易的承诺：公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》：承诺今后将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。承诺将严格遵守《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。（2）竞业禁止的承诺：公司全体董事、监事以及高级管理人员签署了《竞业禁止声明函》并承诺：在担任董事、监事以及高级管理人员期间未在中国境内直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中兼职，并承诺今后也不从事上述与公司利益相冲突的自营或他营行为。

报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产 | 权利 | 账面价值 | 占总资产 | 发生原因 |
|------|----|----|------|------|------|
|------|----|----|------|------|------|

| | 类别 | 受限类型 | | 的比例% | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|----------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 土地使用权（定国用2014第001号） | 无形资产 | 抵押 | 7,309,432.15 | 0.81% | 1. 为全资子公司定州市铁达物流有限公司向中国建设银行股份有限公司定州支行申请额度为5,000,000.00元人民币的流动资金贷款事项提供抵押担保（实际借款5,000,000.00元）。 |
| 不动产（川（2017）成都市不动产权第0034437号、川（2017）成都市不动产权第0034438号、川（2017）成都市不动产权第0034439号、川（2017）成都市不动产权第0034440号） | 固定资产 | 抵押 | 4,471,497.85 | 0.49% | 1. 为公司向重庆银行股份有限公司文化宫支（分）行（部）申请额度为33,000,000.00元人民币的优优贷贷款事项提供抵押担保（实际借款33,000,000.00元）。 |
| 不动产（渝（2016）两江新区不动产权第000475123号） | 固定资产 | 抵押 | 6,095,966.74 | 0.67% | 1. 为公司向重庆银行股份有限公司文化宫支（分）行（部）申请额度为12,000,000.00元人民币的“年审贷”流动资金贷款事项提供抵押担保（实际借款12,000,000.00元）。 |
| 不动产（渝（2016）沙坪坝区不动产权第000945830号、渝（2016）沙坪坝区不动产权第000945503号、渝（2017）沙坪坝区不动产权第000071500号、渝（2017）沙坪坝区不动产权第000071630号） | 投资性房地产、无形资产、固定自残 | 抵押 | 190,253,385.11 | 21.03% | 1. 为公司向重庆农村商业银行沙坪坝支行申请额度为120,000,000.00元人民币的流动资金贷款事项提供抵押担保（实际借款110,000,000.00元）； 2. 为公司向渝农商金融租赁有限责任公司申请抵押借款40,000,000.00元人民币事项提供抵押担保（实际借款11,810,000.00元）。 |
| 车辆运输车 | 固定资产 | 抵押 | 8,084,603.16 | 0.89% | 1. 为公司向渝农商金融租赁有限责任公司申请抵押借款40,000,000.00元人民币事项提供抵押担保（实际借款11,810,000.00元）。 |
| 货币资金 | 货币资金 | 保证金 | 25,574,977.76 | 2.83% | 1. 为公司向兴业银行股份有限公司重庆分行申请额度为50,000,000.00元人民币的授信，其中敞口额度8,000,000.00元人民币事项下11,420,000.00元商业汇票银行 |

| | | | | | |
|--------|----------|----|----------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | 承兑合同事项提供保证担保（实际开立银行承兑汇票11,420,000.00元）。 |
| 银行承兑汇票 | 应收 票据 | 质押 | 1,500,000.00 | 0.17% | 1. 为公司向兴业银行股份有限公司重庆分行申请额度为50,000,000.00元人民币的授信，其中敞口额度8,000,000.00元人民币事项下11,420,000.00元商业汇票银行承兑合同事项提供保证担保（实际开立银行承兑汇票11,420,000.00元）。 |
| 总计 | - | - | 243,289,862.77 | 26.89% | - |

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 | 17,850,000 | 31.48% | 3,642,500 | 21,492,500 | 35.80% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,487,500 | 22.02% | 50,000 | 12,537,500 | 20.89% |
| | 董事、监事、高管 | 12,800,000 | 22.57% | -37,500 | 12,762,500 | 21.26% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 38,850,000 | 68.52% | -312,500 | 38,537,500 | 64.20% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 37,462,500 | 66.07% | 150,000 | 37,612,500 | 62.66% |
| | 董事、监事、高管 | 38,650,000 | 68.17% | -112,500 | 38,537,500 | 64.20% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 56,700,000 | - | 3,330,000 | 60,030,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 19 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

(1) 报告期内控股股东、实际控制人、董事长、总经理和法定代表人邱红阳通过全国中小企业股份转让系统增持公司股份 200,000 股。

(2) 报告期内第一届监事会第十次会议 2019 年 2 月 28 日、2019 年第一次临时股东大会 2019 年 3 月 15 日决议同意监事会届满换届。换届后原监事会主席王金全不再续任，也不担任公司其他董监高职位。

(3) 报告期内第二届董事会第六次会议 2019 年 8 月 9 日、2019 年第三次临时股东大会 2019 年 8 月 28 日决议进行 2019 年第一次股票发行，向重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行股票 3,330,000 股，新增股份于 2019 年 11 月 8 日在全国股份转让系统挂牌并公开转让。发行完成后，公司总股本增加 3,330,000 股，由 56,700,000 股增加到 60,030,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 邱红阳 | 49,950,000 | 200,000 | 50,150,000 | 83.54% | 37,612,500 | 12,537,500 |
| 2 | 重庆渝物兴物流产业股权投资 | 0 | 3,330,000 | 3,330,000 | 5.55% | 0 | 3,330,000 |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | 资基金合伙企业（有限合伙） | | | | | | |
| 3 | 广西青蓝地和 投资管理中心 （有限合伙） | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 3.33% | 0 | 2,000,000 |
| 4 | 宁波梅山保税 港区道康珩木 投资合伙企业 （有限合伙） | 2,000,000 | -500,000 | 1,500,000 | 2.50% | 0 | 1,500,000 |
| 5 | 何涛 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.83% | 0 | 500,000 |
| 6 | 吴银剑 | 0 | 500,000 | 500,000 | 0.83% | 0 | 500,000 |
| 7 | 王金全 | 350,000 | 0 | 350,000 | 0.58% | 0 | 350,000 |
| 8 | 马大贵 | 300,000 | 0 | 300,000 | 0.50% | 225,000 | 75,000 |
| 9 | 邱红刚 | 250,000 | 0 | 250,000 | 0.42% | 250,000 | 0 |
| 10 | 潘文婷 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.33% | 0 | 200,000 |
| 11 | 张侃 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.33% | 150,000 | 50,000 |
| 12 | 任敏 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.33% | 150,000 | 50,000 |
| | 合计 | 55,950,000 | 3,530,000 | 59,480,000 | 99.07% | 38,387,500 | 21,092,500 |

普通股前十名股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理邱红阳和股东、董事邱红刚为兄弟关系，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至报告期末，邱红阳直接持有公司 50,150,000 股，占公司总股本的 83.54%，为公司第一大股东，并担任公司董事长、总经理和法定代表人职务，能够依其所持有股份所享有的表决权对公司股东大会的决议产生决定性影响，为公司的控股股东和实际控制人。

邱红阳先生，董事长、总经理，1966 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983 年 10 月至 1985 年 9 月，军队服役；1985 年 10 月至 1988 年 10 月，就职于成都铁路局重庆分局内江车站，任自动员；1988 年 11 月至 1991 年 12 月，就职于成都铁路局重庆分局内江电务段，任通信工；1991 年 12 月至 2006 年 11 月，就职于重庆铁路利达运输贸易总公司，先后任业务员、涪陵无轨站站长；2006 年 11 月至 2007 年 9 月，就职于重庆铁路物流有限责任公司，任职员；2007 年 10 月至 2008 年 5 月，自由职业；2008 年 5 月至 2016 年 2 月，就职于重庆中集汽车物流有限责任公司，任董事长；2016 年 3 月至 2018 年 9 月，就职于重庆中集汽车物流股份有限公司，任董事长；2018 年 9 月至今，就职于三羊马

（重庆）物流股份有限公司，任董事长、总经理。

报告期内，控股股东和实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 标的资产情况 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 |
|--------------|-----------|------------|-------|-----------|--------|---------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|
| 2019年第一次股票发行 | 2019年8月9日 | 2019年11月8日 | 15.00 | 3,330,000 | - | 49,950,000.00 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 |

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|--------------|-------------|---------------|---------------|------------|--------|---------------|------------|
| 2017年第一次股票发行 | 2017年5月15日 | 75,200,000.00 | 42,810,000.00 | 是 | 补充流动资金 | 10,000,000.00 | 已事前及时履行 |
| 2019年第一次股票发行 | 2019年8月9日 | 49,950,000.00 | 10,230,000.00 | 否 | - | - | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

(一) 2017年第一次股票发行

(1) 截至2019年12月31日止，公司2017年第一次股票发行募集资金已经使用完毕，具体使用情

况及结余情况如下：

| 项 目 | 金 额（元） | 占募集资金使用总 额比例（%） |
|----------------------------|---------------|--------------------|
| 一、募集资金总额 | 75,200,000.00 | - |
| 加：理财红利、利息收入扣除手续费净额（税 前） | 1,312,971.67 | - |
| 减：发行费用 | 314,740.00 | - |
| 二、募集资金使用 | 76,198,231.67 | 100.00 |
| 其中：偿还银行贷款 | 20,890,000.00 | 27.42 |
| 股权收购或投资新设物流公司 | 45,308,231.67 | 59.46 |
| 补充流动资金 | 10,000,000.00 | 13.12 |
| 三、尚未使用的募集资金余额 | 0 | - |

(2) 公司第一届董事会第二十五次会议和第一届监事会第八次会议 2018 年 8 月 7 日、2018 年第二次临时股东大会 2018 年 8 月 23 日审议通过《关于部分募集资金变更用途为补充流动资金的议案》，决议鉴于公司 2017 年股票发行募集资金用于重庆中集现代物流中心 B 区项目三期建设项目因毗邻地块规划调整等原因导致建设时间存在不确认性，为提高募集资金使用效率，增加公司收益，减少公司财务费用，维护公司和股东利益，公司决定将尚未使用的人民币 10,000,000.00 元募集资金变更用途为补充流动资金。2018 年 8 月 24 日该方案执行完毕。

(3) 除 (2) 外，募集资金使用情况与公开披露的募集资金使用用途一致。

(4) 第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第五次会议 2017 年 8 月 22 日、2017 年第四次临时股东大会 2017 年 9 月 6 日、第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第七次会议 2018 年 4 月 24 日、2017 年年度股东大会 2018 年 5 月 18 日审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，决议在保证正常经营和资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金投资短期、低风险理财产品。募集资金存续期间实现理财红利（税前）535,396.88 元。

(二) 2019 年第一次股票发行

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司 2019 年第一次股票发行募集资金尚未使用完毕，具体使用情况
况及结余情况如下：

| 项 目 | 金 额（元） | 占募集资金使用总 额比例（%） |
|----------------------------|---------------|--------------------|
| 一、募集资金总额 | 49,950,000.00 | - |
| 加：理财红利、利息收入扣除手续费净额（税 前） | 165,728.73 | - |

| | | |
|---------------|---------------|--------|
| 减：发行费用 | - | - |
| 二、募集资金使用 | 10,230,000.00 | 100.00 |
| 其中：支付供应商货款 | - | - |
| 偿还银行贷款 | 10,000,000.00 | 97.75 |
| 支付发行相关费用（不含税） | 230,000.00 | 2.25 |
| 三、尚未使用的募集资金余额 | 39,885,728.73 | - |

(2) 募集资金使用情况与公开披露的募集资金使用用途一致。

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利率% |
|----|--------|-----------------|---------|---------------|-------------|------------|---------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 长期借款 | 渝农商金融租赁有限责任公司 | 非银行金融机构 | 11,810,000.00 | 2018年5月10日 | 2020年5月9日 | 5.510% |
| 2 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 6,500,000.00 | 2018年4月8日 | 2021年4月8日 | 5.655% |
| 3 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 12,000,000.00 | 2019年2月12日 | 2022年2月12日 | 6.175% |
| 4 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 6,500,000.00 | 2019年4月22日 | 2020年4月22日 | 5.655% |
| 5 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年9月23日 | 2022年9月22日 | 5.4625% |
| 6 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年10月20日 | 2022年9月22日 | 5.4625% |
| 7 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 8,000,000.00 | 2019年11月20日 | 2022年9月22日 | 5.4625% |
| 8 | 流动资金贷款 | 重庆银行股份有限公司文化宫支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年12月10日 | 2022年9月22日 | 5.4625% |
| 9 | 流动资 | 重庆农村商业银行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2018年1月 | 2019年1月 | 5.655% |

| | | | | | | | |
|----|--------|------------------|----|----------------|------------|------------|--------|
| | 金贷款 | 沙坪坝支行 | | | 24日 | 23日 | |
| 10 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2018年3月20日 | 2019年3月19日 | 5.655% |
| 11 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年6月14日 | 2019年6月13日 | 5.655% |
| 12 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年7月9日 | 2019年7月8日 | 5.655% |
| 13 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年7月18日 | 2019年7月17日 | 5.655% |
| 14 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年8月6日 | 2019年8月5日 | 5.655% |
| 15 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年8月19日 | 2019年8月18日 | 5.655% |
| 16 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2018年9月12日 | 2019年9月11日 | 5.655% |
| 17 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2018年12月4日 | 2019年12月3日 | 5.655% |
| 18 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2019年1月10日 | 2020年1月9日 | 5.655% |
| 19 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2019年3月13日 | 2020年3月12日 | 5.655% |
| 20 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年4月16日 | 2020年4月15日 | 5.655% |
| 21 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年5月9日 | 2020年5月8日 | 5.655% |
| 22 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年6月10日 | 2020年6月9日 | 5.655% |
| 23 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2019年7月8日 | 2020年7月7日 | 5.655% |
| 24 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2019年8月13日 | 2020年8月12日 | 5.655% |
| 25 | 流动资金贷款 | 重庆农村商业银行沙坪坝支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年9月2日 | 2020年9月1日 | 5.655% |
| 26 | 流动资金贷款 | 中国建设银行股份有限公司定州支行 | 银行 | 5,000,000.00 | 2019年6月24日 | 2020年6月23日 | 4.785% |
| 合计 | - | - | - | 259,810,000.00 | - | - | - |

附注：1. 公司为上述事项提供担保情况见“第五节重要事项（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”。

2. 关联方邱红阳、易国勤为向渝农商金融租赁有限责任公司融资事项提供担保；邱红阳、邱红刚为向重庆银行股份有限公司文化宫支行融资事项提供担保；邱红阳、邱红刚为向重庆农村商业银行股份有

限公司沙坪坝支行融资事项提供担保；邱红阳、易国勤为向中国建设银行股份有限公司定州支行融资事项提供担保。

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

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2019 年 6 月 25 日 | 5.00 | - | - |
| 2019 年 12 月 9 日 | 3.00 | - | - |
| 合计 | 8.00 | - | - |

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）权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司 领取薪酬 |
|-----|------------------------|----|-------------|----|-----------------|-----------------|---------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 邱红阳 | 董事长、总经理 | 男 | 1966 年 9 月 | 大专 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 周淋 | 董事 | 女 | 1981 年 6 月 | 本科 | 2019 年 8 月 28 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 否 |
| 邱红刚 | 董事 | 男 | 1970 年 7 月 | 中专 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 否 |
| 张侃 | 董事、董事会秘书、 副总经理、财务总监 | 男 | 1976 年 8 月 | 本科 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 任敏 | 董事、副总经理 | 女 | 1976 年 6 月 | 大专 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 李刚全 | 董事 | 男 | 1975 年 10 月 | 中专 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 马增荣 | 独立董事 | 男 | 1968 年 8 月 | 硕士 | 2019 年 8 月 28 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 否 |
| 刘胜强 | 独立董事 | 男 | 1978 年 10 月 | 博士 | 2019 年 8 月 28 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 否 |
| 胡坚 | 独立董事 | 男 | 1968 年 7 月 | 博士 | 2019 年 8 月 | 2022 年 3 月 | 否 |

| | | | | | | | |
|------------------|-------|---|-------------|----|-----------------|-----------------|---|
| | | | | | 月 28 日 | 月 14 日 | |
| 刘险峰 | 监事会主席 | 男 | 1976 年 12 月 | 本科 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 汤荣辉 | 监事 | 男 | 1961 年 9 月 | 高中 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 熊承干 | 监事 | 男 | 1977 年 5 月 | 本科 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 马大贵 | 副总经理 | 男 | 1963 年 6 月 | 高中 | 2019 年 3 月 15 日 | 2022 年 3 月 14 日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | | 4 |

(1) 公司第一届董事会第三十二次会议和第一届监事会第十次会议 2019 年 2 月 28 日、2019 年第一次临时股东大会 2019 年 3 月 15 日决议：同意董事会届满换届并提名邱红阳、邱红刚、张侃、任敏、李刚全为公司第二届董事会董事候选人。同意监事会届满换届并提名刘险峰、汤荣辉为公司第二届监事会监事候选人。第五届职工代表大会第六次会议 2019 年 3 月 15 日决议：因监事会届满换届，提名熊承干为公司第二届监事会职工代表监事。第二届监事会第一次会议 2019 年 3 月 15 日决议：同意公司第二届监事会由监事刘险峰、汤荣辉与职工代表监事熊承干组成，并选举刘险峰为监事会主席。第二届董事会第一次会议 2019 年 3 月 15 日决议：同意公司第二届董事会由董事邱红阳、邱红刚、张侃、任敏、李刚全组成，并选举邱红阳为董事长。聘任邱红阳为公司总经理。根据董事长提名，聘任张侃为公司董事会秘书。根据总经理提名，聘任马大贵、张侃、任敏为公司副总经理。根据总经理提名，聘任张侃为公司财务负责人。

(2) 公司第二届董事会第六次会议 2019 年 8 月 9 日、2019 年第三次临时股东大会 2019 年 8 月 28 日决议：提名周淋为公司第二届董事会董事，任期为 2019 年 8 月 28 日—2022 年 3 月 14 日。提名马增荣、刘胜强、胡坚为公司第二届董事会独立董事，任期为 2019 年 8 月 28 日—2022 年 3 月 14 日。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理邱红阳和董事邱红刚为兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 邱红阳 | 董事长、总经理 | 49,950,000 | 200,000 | 50,150,000 | 83.54% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|------------------------|------------|---------|------------|--------|---|
| 邱红刚 | 董事 | 250,000 | 0 | 250,000 | 0.42% | 0 |
| 张侃 | 董事、董事会秘书、 副总经理、财务总监 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.33% | 0 |
| 任敏 | 董事、副总经理 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.33% | 0 |
| 李刚全 | 董事 | 150,000 | 0 | 150,000 | 0.25% | 0 |
| 汤荣辉 | 监事 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.08% | 0 |
| 马大贵 | 副总经理 | 300,000 | 0 | 300,000 | 0.50% | 0 |
| 合计 | - | 51,100,000 | 200,000 | 51,300,000 | 85.45% | 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（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------------------------|----------------|------------------------|------|
| 邱红阳 | 董事长、总经理 | 换届 | 董事长、总经理 | 换届续任 |
| 邱红刚 | 董事 | 换届 | 董事 | 换届续任 |
| 张侃 | 董事、董事会秘书、 副总经理、财务总监 | 换届 | 董事、董事会秘书、 副总经理、财务总监 | 换届续任 |
| 任敏 | 董事、副总经理 | 换届 | 董事、副总经理 | 换届续任 |
| 李刚全 | 董事 | 换届 | 董事 | 换届续任 |
| 周淋 | - | 新任 | 董事 | 届内新任 |
| 马增荣 | - | 新任 | 独立董事 | 届内新任 |
| 刘胜强 | - | 新任 | 独立董事 | 届内新任 |
| 胡坚 | - | 新任 | 独立董事 | 届内新任 |
| 刘险峰 | - | 换届 | 监事会主席 | 换届新任 |
| 汤荣辉 | 监事 | 换届 | 监事 | 换届续任 |
| 熊承干 | 监事 | 换届 | 监事 | 换届续任 |
| 马大贵 | 副总经理 | 换届 | 副总经理 | 换届续任 |
| 王金全 | 监事会主席 | 换届 | - | 换届离任 |

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

(1) 刘险峰先生，监事会主席，1976年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1996年7月至2001年9月，就职于重庆市云阳县外郎乡，历任团委书记、人事、民政、扶贫干部；2001年9月至2004年3月，就职于重庆市云阳县外郎乡，任职党委组织、宣传、统战委员，人大副主席；

2004年3月至2005年4月，上派重庆市云阳县组织部组织科工作；2005年4月至2006年10月，就职于重庆市云阳县外郎乡，任职乡党委副书记、纪委书记、人大副主席；2006年11月至2009年3月，就职于重庆市云阳县凤鸣镇，任职副镇长（其间2007年8月至2008年8月，选派到重庆市九龙坡区铜罐驿镇挂职镇长助理）；2009年3月至2010年8月，就职于重庆市云阳县上坝乡，任职党委副书记、乡人民政府乡长；2010年8月至2014年3月，公选为重庆市北碚区北温泉街道办事处副主任、政法书记；2014年3月至2018年2月，就职于重庆市北碚区综治办，任职副主任；2018年2月至2018年12月，就职于重庆市北碚区三圣镇，任职副镇长、政法书记；2018年12月至2019年3月，就职于重庆中集汽车物流股份有限公司，任职董事长助理；2019年3月至今，就职于三羊马（重庆）物流股份有限公司，任职监事会主席。

（2）马增荣先生，独立董事，1968年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，物流工程硕士，高级工程师。1990年7月至1996年7月，就职于机械工业部管理科学研究所，任助理工程师、工程师，期间借调至机械工业部办公厅部长办公室担任秘书。1996年7月至1998年7月，就职于国内贸易部机电设备流通司，任主任科员。1998年7月至1999年9月，就职于中国物资开发投资总公司，任工程师。1999年9月至2004年1月，就职于国家国内贸易局商业发展中心，任处长。2004年1月至今，就职于中国物流与采购联合会，现任汽车物流分会执行副会长、中国物流技术协会秘书长。同时担任中国重汽集团济南卡车股份有限公司独立董事、西上海汽车服务股份有限公司独立董事、江苏海晨物流股份有限公司独立董事。2019年8月至今，就职于三羊马（重庆）物流股份有限公司，任职独立董事。

（3）刘胜强先生，独立董事，1978年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，会计学博士后，教授。2004年7月起，就职于重庆工商大学会计学院。现为重庆工商大学会计学院会计研究所所长，会计硕士生导师，MBA导师，重庆科委决策咨询专家，重庆会计领军（后备）人才。2019年8月至今，就职于三羊马（重庆）物流股份有限公司，任职独立董事。

（4）胡坚先生，独立董事，1968年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，法学博士，管理学博士后，副教授。1993年7月至今，就职于重庆大学经济与工商管理学院。现为重庆大学经济与工商管理学院技术经济及管理（国家重点学科）企业管理方向硕士生导师，MBA《商法》主讲教师，学科负责人。重庆大学法学院民商法学方向硕士生导师、西南政法大学兼职硕士生导师、重庆市股份转让中心（OTC）审查委员会委员、中国知识产权研究会委员、中国商法学会委员。曾担任重庆旺成科技股份有限公司独立董事、中机高科环境资源装备有限公司独立董事。2019年8月至今，就职于三羊马（重庆）物流股份有限公司，任职独立董事。

（5）周淋女士，董事，1981年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。财政部PPP专

家库首批入库专家、重庆市委组织部“鸿雁计划”引进人才。2007年10月至2018年3月，历任平安信托有限责任公司PE事业部（总部）投资总监，平安资产管理有限责任公司直接投资事业部（总部）副总裁，期间参与平安集团多个产业基金的设立、募集、发行工作；完成多个股权投资项目，并全程跟进上市辅导工作，上市后的市值管理、投后管理、退出管理工作。2018年4月至今，任重庆现代物流产业股权投资基金管理有限公司总经理。2018年4月至今，兼任顺源政信（重庆）企业管理有限责任公司法人代表、执行董事。2019年8月至今，就职于三羊马（重庆）物流股份有限公司，任职董事。

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 |
|---------|------|------|
| 销售人员 | 28 | 40 |
| 生产人员 | 737 | 714 |
| 管理人员 | 124 | 128 |
| 员工总计 | 889 | 882 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | 3 | 4 |
| 本科 | 88 | 95 |
| 专科 | 322 | 333 |
| 专科以下 | 476 | 450 |
| 员工总计 | 889 | 882 |

（二） 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|----|------|-------|----------|------|----------|
| 邵强 | 无变动 | 总经理助理 | 0 | 0 | 0 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

1. 公司股东大会、董事会、监事会已相继审议通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》和《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等相关管理制度。

2. 公司第二届董事会第四次会议 2019 年 5 月 30 日、2019 年第二次临时股东大会 2019 年 6 月 14 日，第二届董事会第六次会议 2019 年 8 月 9 日、2019 年第三次临时股东大会 2019 年 8 月 28 日，第二届董事会第十一次会议 2019 年 12 月 31 日、2020 年第一次临时股东大会 2020 年 1 月 15 日分别审议通过《关于修改公司章程的议案》。

公司第二届董事会第六次会议 2019 年 8 月 9 日、2019 年第三次临时股东大会 2019 年 8 月 28 日分别审议通过《董监高薪酬管理办法》、《独立董事工作制度》、第二届董事会第八次会议 2019 年 11 月 12 日审议通过《战略发展委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》。

3. 报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度

度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护。报告期内，公司召集并召开的股东大会符合《公司章程》的要求，保障股东充分行使表决权。提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1. 公司第二届董事会第四次会议 2019 年 5 月 30 日、2019 年第二次临时股东大会 2019 年 6 月 14 日审议通过了《关于修改公司章程的议案》：（1）根据公司经营需要，修改《公司章程》第十二条，由“公司的经营范围：普通货运（按许可证核准的事项及期限从事经营）；餐饮服务（取得相关行政许可后方可从事经营）；货物运输代理；从事陆路、海上、航空国际货物运输代理业务；汽车销售；汽车租赁（须取得相关资质或审批后方可从事经营）；洗车服务；仓储服务（不含危险化学品）；包装、装卸、搬运、流通加工（国家有专项规定除外）、配送、信息处理一体化服务；货物运输信息咨询服务；联运服务；市场管理；物业管理；自有房屋租赁（不含住房）。（以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定应经许可审批而未获许可审批前不得经营）*”修改为“公司的经营范围：普通货运（按许可证核准的事项及期限从事经营）；餐饮服务（取得相关行政许可后方可从事经营）；货物运输代理；从事陆路、海上、航空国际货物运输代理业务；汽车销售；汽车租赁（须取得相关资质或审批后方可从事经营）；洗车服务；代办车辆的年审、上户、过户、转籍、补牌、补证、按揭手续；代办机动车驾驶证的年审、换领补证手续；仓储服务（不含危险化学品）；包装、装卸、搬运、流通加工（国家有专项规定除外）、配送、信息处理一体化服务；货物运输信息咨询服务；联运服务；市场管理；物业管理；自有房屋租赁（不含住房）。（以上经营范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定应经许可审批而未获许可审批前不得经营）*”。

2. 公司第二届董事会第六次会议 2019 年 8 月 9 日、2019 年第三次临时股东大会 2019 年 8 月 28 日分别审议通过《关于修订公司章程的议案》：（1）因公司拟进行股票发行事项，公司注册资本和股份总额将发生变更，需对公司章程进行相应修改，具体条款提请公司 2019 年第三次临时股东大会授权董事会根据股票发行完成后公司注册资本总额、股份总数变化等情况进行相应修订并进行工商备案。依据《重庆中集汽车物流股份有限公司股票发行方案》，发行完成后，公司普通股总数增加到 6003 万股；

依据《重庆中集汽车物流股份有限公司公司章程》，发行完成后，公司注册资本增加到人民币 6003 万元。根据公司经营需要，修改《公司章程》第五条，由“公司注册资本为人民币 5670 万元。”修改为“公司注册资本为人民币 6003 万元。”。根据公司治理需要，拟设立独立董事，提请会议审议修改后的《公司章程》。

3. 公司第二届董事会第十一次会议 2019 年 12 月 31 日、2020 年第一次临时股东大会 2020 年 1 月 15 日分别审议通过《关于修改公司章程的议案》：因公司名称变更，拟对公司章程作如下修改：（1）修改公司章程名称，由“重庆中集汽车物流股份有限公司公司章程”修改为“三羊马（重庆）物流股份有限公司公司章程”；（2）修改《公司章程》第一条，由“为维护重庆中集汽车物流股份有限公司（以下简称“公司”）、股东的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）和其他有关法律、行政法规的规定，制订本章程。”修改为“为维护三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下简称“公司”）、股东的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）和其他有关法律、行政法规的规定，制订本章程。”；（3）修改《公司章程》第三条，由“公司名称：重庆中集汽车物流股份有限公司。”修改为“公司名称：三羊马（重庆）物流股份有限公司。”；（4）修改《公司章程》签字页，由“（本页无正文，为重庆中集汽车物流股份有限公司公司章程签字页）”修改为“（本页无正文，为三羊马（重庆）物流股份有限公司公司章程签字页）”；（5）修改《公司章程》签章，由“重庆中集汽车物流股份有限公司”修改为“三羊马（重庆）物流股份有限公司”。

（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 | 13 | <p>（1）第一届董事会第三十一次会议 2019 年 1 月 28 日审议通过如下议案：《关于向重庆银行股份有限公司文化宫支（分）行（部）贷款的议案》；</p> <p>（2）第一届董事会第三十二次会议 2019 年 2 月 28 日审议通过如下议案：《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>（3）第二届董事会第一次会议 2019 年 3 月 15 日审议通过如下议案：《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、</p> |

《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》；

(4) 第二届董事会第二次会议 2019 年 4 月 15 日审议通过如下议案：《关于向重庆农村商业银行沙坪坝支行贷款的议案》

(5) 第二届董事会第三次会议 2019 年 4 月 28 日审议通过如下议案：《关于公司 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告和摘要的议案》、《关于公司 2018 年年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年年度财务预算报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于 2018 年年度单项计提应收账款坏账准备的议案》、《关于向中国物流股份有限公司提供担保的议案》、《关于公司 2018 年年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》；

(6) 第二届董事会第四次会议 2019 年 5 月 30 日审议通过如下议案：《关于 2018 年年度利润分配方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；

(7) 第二届董事会第五次会议 2019 年 6 月 19 日审议通过如下议案：《关于向中国建设银行股份有限公司定州支行申请流动资金贷款的议案》；

(8) 第二届董事会第六次会议 2019 年 8 月 9 日审议通过如下议案：《重庆中集汽车物流股份有限公司股票发行方案》、《关于附生效条件的〈重庆中集汽车物流股份有限公司股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于制定董监高薪酬管理办法的议案》、《关于提名周淋为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名马增荣、刘胜强、胡坚为公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于制定独立董事工作制度的议案》、《关于向兴业银行股份有限公司重庆分行贷款的议案》、《关于向重庆银行股份有限公司文化宫支（分）行（部）贷款的议案》、《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》；

(9) 第二届董事会第七次会议 2019 年 8 月 27 日审议通过如下议案：《2019 年半年度报告》、《关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；

(10) 第二届董事会第八次会议 2019 年 11 月 12 日审议通过如下议案：《关于 2019

| | |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>年半年度利润分配方案的议案》、《关于 2020 年度公司向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2020 年度公司开展资产池业务和票据池业务以及银行承兑汇票质押业务的议案》、《关于补充确认关联交易事项的议案》、《关于批准设立董事会专门委员会的议案》、《关于制定各专门委员会工作细则的议案》、《关于选举第二届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于批准设立内审部、证券部的议案》、《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>（11）第二届董事会第九次会议 2019 年 12 月 10 日审议通过如下议案：《关于变更公司名称和证券简称的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理变更公司名称等事宜的议案》、《关于提请召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>（12）第二届董事会第十次会议 2019 年 12 月 20 日审议通过如下议案：《关于终止变更公司名称（六九（重庆）物流股份有限公司）和证券简称（六九物流）事项的议案》、《关于同意取消召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>（13）第二届董事会第十一次会议 2019 年 12 月 31 日审议通过如下议案：《关于变更公司名称和证券简称的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理变更公司名称等事宜的议案》、《关于补充确认关联交易事项的议案》、《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | <p>8</p> <p>（1）第一届监事会第十次会议 2019 年 2 月 28 日审议通过如下议案：《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>（2）第二届监事会第一次会议 2019 年 3 月 15 日审议通过如下议案：《关于选举公司监事会主席的议案》；</p> <p>（3）第二届监事会第二次会议 2019 年 4 月 28 日审议通过如下议案：《关于公司 2018 年年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告和摘要的议案》、《关于公司 2018 年年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年年度财务预算报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于 2018 年年度单项计提应收账款坏账准备的议案》、《关于 2018 年年度单项计提应收账款坏账准备的议案》；</p> <p>（4）第二届监事会第三次会议 2019 年 8 月 27 日审议通过如下议案：《2019 年半年度报告》；</p> <p>（5）第二届监事会第四次会议 2019 年 11 月 12 日审议通过如下议案：《关于 2019</p> |

| | | |
|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | <p>年半年度利润分配方案的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认关联交易事项的议案》；</p> <p>（6）第二届监事会第五次会议 2019 年 12 月 10 日审议通过如下议案：《关于变更公司名称和证券简称的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>（7）第二届监事会第六次会议 2019 年 12 月 20 日审议通过如下议案：《关于终止变更公司名称（六九（重庆）物流股份有限公司）和证券简称（六九物流）事项的议案》、《关于同意取消召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>（8）第二届监事会第七次会议 2019 年 12 月 31 日审议通过如下议案：《关于变更公司名称和证券简称的议案》。</p> |
| <p>股东大会</p> | <p>5</p> | <p>（1）2019 年第一次临时股东大会 2019 年 3 月 15 日审议通过如下议案：《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>（2）2018 年年度股东大会 2019 年 5 月 24 日审议通过如下议案：《关于公司 2018 年年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告和摘要的议案》、《关于公司 2018 年年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年年度财务预算报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于 2018 年年度单项计提应收账款坏账准备的议案》、《关于向中国物流股份有限公司提供担保的议案》；</p> <p>（3）2019 年第二次临时股东大会 2019 年 6 月 14 日审议通过如下议案：《关于 2018 年年度利润分配方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>（4）2019 年第三次临时股东大会 2019 年 8 月 28 日审议通过如下议案：《重庆中集汽车物流股份有限公司股票发行方案》、《关于附生效条件的〈重庆中集汽车物流股份有限公司股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于制定董监高薪酬管理办法的议案》、《关于提名周淋为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提名马增荣、刘胜强、胡坚为公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于制定独立董事工作制度的议案》；</p> <p>（5）2019 年第四次临时股东大会 2019 年 11 月 28 日审议通过如下议案：《关于 2019</p> |

年半年度利润分配方案的议案》、《关于 2020 年度公司向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2020 年度公司开展资产池业务和票据池业务以及银行承兑汇票质押业务的议案》、《关于补充确认关联交易事项的议案》、《关于批准设立董事会专门委员会的议案》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，本年度内，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，公司具备独立自主经营能力。

1. 公司资产独立完整

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。公司资产独立完整。

2. 公司人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

3. 公司财务独立

公司设立了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务

会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算、并能够独立进行纳税申报和依法纳税。公司财务独立。

4. 公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，并聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理制度独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司机构独立。

5. 公司业务独立

公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的采购、生产及销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。公司业务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策、并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制定的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

公司制定有《年度报告重大差错责任追究制度》，并于 2017 年 4 月 27 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 天健审〔2020〕8-79号 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座 |
| 审计报告日期 | 2020年3月31日 |
| 注册会计师姓名 | 陈应爵、曾丽娟 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 5年 |
| 会计师事务所审计报酬 | - |

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2020〕8-79号

三羊马（重庆）物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了三羊马（重庆）物流股份有限公司（以下简称三羊马物流公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三羊马物流公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三羊马物流公司，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。

三、其他信息

三羊马物流公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三羊马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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

三羊马物流公司治理层（以下简称治理层）负责监督三羊马物流公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三羊马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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三羊马物流公司不能持续经营。

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

(六) 就三羊马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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈应爵
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：曾丽娟

二〇二〇年三月三十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一）、1 | 137,671,433.45 | 86,806,825.08 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 五、（一）、2 | 43,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 8,910,501.11 |
| 应收账款 | 五、（一）、3 | 288,132,495.59 | 277,676,258.73 |
| 应收款项融资 | 五、（一）、4 | 26,155,442.80 | |
| 预付款项 | 五、（一）、5 | 7,816,049.70 | 7,109,267.23 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（一）、6 | 22,842,231.27 | 22,801,472.13 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（一）、7 | 11,086,977.78 | 6,757,959.40 |
| 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 | 五、（一）、8 | 480,668.16 | 20,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 537,185,298.75 | 430,062,283.68 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | 320,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、（一）、9 | 26,571,787.11 | 26,215,589.67 |
| 其他权益工具投资 | 五、（一）、10 | 320,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五、（一）、11 | 60,226,539.45 | 64,032,260.60 |
| 固定资产 | 五、（一）、12 | 114,571,657.84 | 127,818,096.58 |
| 在建工程 | 五、（一）、13 | 11,039,109.71 | 123,572.00 |

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(一)、14 | 134,686,583.66 | 71,970,786.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(一)、15 | 8,683,936.80 | 16,862,790.45 |
| 递延所得税资产 | 五、(一)、16 | 11,248,183.33 | 11,078,623.83 |
| 其他非流动资产 | 五、(一)、17 | 52,127.81 | |
| 非流动资产合计 | | 367,399,925.71 | 318,421,719.29 |
| 资产总计 | | 904,585,224.46 | 748,484,002.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(一)、18 | 113,664,459.79 | 114,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、(一)、19 | 35,053,450.14 | 20,642,907.15 |
| 应付账款 | 五、(一)、20 | 208,917,108.52 | 152,857,623.09 |
| 预收款项 | 五、(一)、21 | 5,103,464.68 | 3,113,994.46 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(一)、22 | 12,390,134.82 | 9,661,142.82 |
| 应交税费 | 五、(一)、23 | 5,665,286.22 | 12,704,653.74 |
| 其他应付款 | 五、(一)、24 | 13,272,755.34 | 11,697,932.83 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、(一)、25 | 5,661,585.10 | 12,894,809.22 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 399,728,244.61 | 337,573,063.31 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、(一)、26 | 33,000,000.00 | 3,048,652.44 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 五、(一)、27 | | 2,478,256.84 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、(一)、28 | 24,024,754.63 | 26,944,835.65 |
| 递延所得税负债 | 五、(一)、16 | 2,736,408.65 | 3,072,033.17 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 59,761,163.28 | 35,543,778.10 |
| 负债合计 | | 459,489,407.89 | 373,116,841.41 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 股本 | 五、(一)、29 | 60,030,000.00 | 56,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(一)、30 | 189,097,213.77 | 142,707,213.77 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五、(一)、31 | | 1,044,392.39 |
| 盈余公积 | 五、(一)、32 | 26,693,840.76 | 20,208,855.09 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(一)、33 | 169,274,762.04 | 154,706,700.31 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 445,095,816.57 | 375,367,161.56 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 445,095,816.57 | 375,367,161.56 |
| 负债和所有者权益总计 | | 904,585,224.46 | 748,484,002.97 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 124,529,454.02 | 80,421,528.32 |
| 交易性金融资产 | | 43,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 8,910,501.11 |
| 应收账款 | 十三、(一)、1 | 283,236,210.24 | 268,219,997.23 |
| 应收款项融资 | | 24,115,174.44 | |
| 预付款项 | | 7,734,432.59 | 7,044,780.85 |
| 其他应收款 | 十三、(一)、2 | 41,744,249.09 | 21,761,732.98 |

| | | | |
|------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 11,062,980.44 | 6,733,962.06 |
| 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 | | | 20,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 535,422,500.82 | 413,092,502.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | 320,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、（一）、3 | 83,836,948.64 | 34,980,751.20 |
| 其他权益工具投资 | | 320,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 60,226,539.45 | 64,032,260.60 |
| 固定资产 | | 114,053,039.96 | 127,048,386.47 |
| 在建工程 | | 2,505,479.72 | 123,572.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 62,895,346.73 | 64,486,277.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 8,683,936.80 | 16,443,969.33 |
| 递延所得税资产 | | 10,859,332.96 | 10,539,125.39 |
| 其他非流动资产 | | 52,127.81 | |
| 非流动资产合计 | | 343,432,752.07 | 317,974,342.84 |
| 资产总计 | | 878,855,252.89 | 731,066,845.39 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 108,664,459.79 | 114,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 35,053,450.14 | 20,642,907.15 |
| 应付账款 | | 197,259,022.62 | 141,435,548.31 |
| 预收款项 | | 5,103,464.68 | 3,113,994.46 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 12,010,109.64 | 9,437,284.80 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应交税费 | | 5,058,202.14 | 11,907,863.49 |
| 其他应付款 | | 23,437,819.27 | 22,411,147.97 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,661,585.10 | 12,894,809.22 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 392,248,113.38 | 335,843,555.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 33,000,000.00 | 3,048,652.44 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | 2,478,256.84 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 24,024,754.63 | 26,944,835.65 |
| 递延所得税负债 | | 2,736,408.65 | 3,072,033.17 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 59,761,163.28 | 35,543,778.10 |
| 负债合计 | | 452,009,276.66 | 371,387,333.50 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 60,030,000.00 | 56,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 187,116,568.64 | 140,726,568.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | 1,044,392.39 |
| 盈余公积 | | 26,693,840.76 | 20,208,855.09 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 153,005,566.83 | 140,999,695.77 |
| 所有者权益合计 | | 426,845,976.23 | 359,679,511.89 |
| 负债和所有者权益合计 | | 878,855,252.89 | 731,066,845.39 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 919,864,695.11 | 829,163,204.67 |
| 其中：营业收入 | 五、(二)、1 | 919,864,695.11 | 829,163,204.67 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 841,832,676.90 | 730,323,063.74 |
| 其中：营业成本 | 五、(二)、1 | 785,414,648.24 | 679,477,521.42 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(二)、2 | 7,325,764.95 | 5,945,187.49 |
| 销售费用 | 五、(二)、3 | 6,841,469.40 | 4,550,602.25 |
| 管理费用 | 五、(二)、4 | 32,198,271.59 | 31,903,555.11 |
| 研发费用 | 五、(二)、5 | 2,469,239.58 | 1,675,904.21 |
| 财务费用 | 五、(二)、6 | 7,583,283.14 | 6,770,293.26 |
| 其中：利息费用 | | 8,203,155.26 | 7,235,981.87 |
| 利息收入 | | 679,756.29 | 952,192.09 |
| 加：其他收益 | 五、(二)、7 | 5,537,164.02 | 3,325,722.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(二)、8 | 636,175.16 | 639,156.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 356,197.44 | 375,843.69 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(二)、9 | -3,557,882.19 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(二)、10 | | -46,567,465.87 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(二)、11 | -76,823.42 | -2,511,365.30 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 80,570,651.78 | 53,726,187.90 |
| 加：营业外收入 | 五、(二)、12 | 263,581.08 | 298,454.97 |
| 减：营业外支出 | 五、(二)、13 | 521,104.50 | 183,882.78 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 80,313,128.36 | 53,840,760.09 |
| 减：所得税费用 | 五、(二)、14 | 12,901,080.96 | 8,611,522.81 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| 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） | | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |

| | | | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|
| 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（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 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）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| （6）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （7）现金流量套期储备 | | | |
| （8）外币财务报表折算差额 | | | |
| （9）其他 | | | |
| （二）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 | | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 1.17 | 0.80 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 1.17 | 0.80 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|--------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、（二）、1 | 861,814,460.80 | 768,569,974.57 |
| 减：营业成本 | 十三、（二）、1 | 734,802,776.47 | 626,306,907.94 |
| 税金及附加 | | 6,353,643.81 | 5,459,420.31 |
| 销售费用 | | 6,841,469.40 | 4,550,602.25 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------|---------------|----------------|
| 管理费用 | | 29,534,642.35 | 30,209,013.89 |
| 研发费用 | 十三、(二)、2 | 2,469,239.58 | 1,675,904.21 |
| 财务费用 | | 7,493,821.57 | 6,435,825.39 |
| 其中：利息费用 | | 8,085,524.02 | 6,912,515.87 |
| 利息收入 | | 642,901.46 | 939,421.46 |
| 加：其他收益 | | 5,537,164.02 | 3,325,722.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、(二)、3 | 636,175.16 | 639,156.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 356,197.44 | 375,843.69 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,539,256.42 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -46,538,426.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 11,854.73 | -2,392,981.17 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 76,964,805.11 | 48,965,771.47 |
| 加：营业外收入 | | 261,607.53 | 297,872.97 |
| 减：营业外支出 | | 513,280.43 | 183,882.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 76,713,132.21 | 49,079,761.66 |
| 减：所得税费用 | | 11,863,275.48 | 7,393,925.19 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 64,849,856.73 | 41,685,836.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 64,849,856.73 | 41,685,836.47 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 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 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 64,849,856.73 | 41,685,836.47 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 870,367,386.81 | 813,983,253.70 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(三)、1 | 9,457,643.53 | 24,303,196.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 879,825,030.34 | 838,286,449.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 589,295,720.57 | 641,728,549.97 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 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 | | 82,726,294.35 | 72,261,782.95 |
| 支付的各项税费 | | 52,711,497.95 | 48,054,496.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三)、2 | 42,256,119.54 | 32,949,710.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 766,989,632.41 | 794,994,540.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 112,835,397.93 | 43,291,909.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 381,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 452,805.94 | 263,312.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 284,801.00 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、(三)、3 | 500,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 381,952,805.94 | 548,113.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 73,602,636.39 | 38,422,045.61 |
| 投资支付的现金 | | 404,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、(三)、4 | | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 477,602,636.39 | 59,422,045.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -95,649,830.45 | -58,873,932.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 49,706,200.00 | |
| 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 | | 159,500,000.00 | 113,310,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 209,206,200.00 | 113,310,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 127,000,000.00 | 121,101,521.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 53,453,789.73 | 29,928,845.84 |
| 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 | 五、(三)、5 | 13,882,441.88 | 6,750,463.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 194,336,231.61 | 157,780,831.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 14,869,968.39 | -44,470,831.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 32,055,535.87 | -60,052,853.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 80,040,919.82 | 140,093,773.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 112,096,455.69 | 80,040,919.82 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 814,051,747.10 | 751,695,127.99 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,162,785.41 | 27,033,299.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 823,214,532.51 | 778,728,427.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 540,701,672.92 | 598,030,999.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 80,412,385.64 | 69,729,102.38 |
| 支付的各项税费 | | 49,826,235.06 | 45,073,858.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 61,414,024.65 | 33,530,730.26 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 732,354,318.27 | 746,364,690.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 90,860,214.24 | 32,363,737.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 381,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 452,805.94 | 263,312.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 284,801.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 381,452,805.94 | 548,113.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,501,766.61 | 38,392,023.61 |
| 投资支付的现金 | | 452,500,000.00 | 21,500,000.00 |
| 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 | | 457,001,766.61 | 59,892,023.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -75,548,960.67 | -59,343,910.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 49,706,200.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 154,500,000.00 | 113,310,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 204,206,200.00 | 113,310,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 127,000,000.00 | 113,301,521.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 53,336,158.49 | 29,605,379.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,882,441.88 | 6,750,463.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 194,218,600.37 | 149,657,365.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 9,987,599.63 | -36,347,365.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 25,298,853.20 | -63,327,537.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 73,655,623.06 | 136,983,161.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 98,954,476.26 | 73,655,623.06 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|-------------------|------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者 权益 合 计 |
| | 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 | 56,700,000.00 | | | | 142,707,213.77 | | | 1,044,392.39 | 20,208,855.09 | | 154,706,700.31 | | 375,367,161.56 |
| 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 | 56,700,000.00 | | | | 142,707,213.77 | | | 1,044,392.39 | 20,208,855.09 | | 154,706,700.31 | | 375,367,161.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,330,000.00 | | | | 46,390,000.00 | | | -1,044,392.39 | 6,484,985.67 | | 14,568,061.73 | | 69,728,655.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 67,412,047.40 | | 67,412,047.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,330,000.00 | | | | 46,390,000.00 | | | | | | | | 49,720,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,330,000.00 | | | | 46,390,000.00 | | | | | | | | 49,720,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 6,484,985.67 | -52,843,985.67 | | | -46,359,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 6,484,985.67 | -6,484,985.67 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -46,359,000.00 | | -46,359,000.00 |
| 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 | | | | | | | | -1,044,392.39 | | | | -1,044,392.39 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 8,033,967.55 | | | | 8,033,967.55 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 9,078,359.94 | | | | 9,078,359.94 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 60,030,000.00 | | | | 189,097,213.77 | | | -0.00 | 26,693,840.76 | 169,274,762.04 | | 445,095,816.57 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|----|--|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|----------------|------------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者 权益 合 计 |
| | 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 | 56,700,000.00 | | | | 142,707,213.77 | | | 493,356.82 | 16,040,271.44 | | 136,326,046.68 | | 352,266,888.71 |
| 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 | 56,700,000.00 | | | | 142,707,213.77 | | | 493,356.82 | 16,040,271.44 | | 136,326,046.68 | | 352,266,888.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 551,035.57 | 4,168,583.65 | | | 18,380,653.63 | | 23,100,272.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 45,229,237.28 | | 45,229,237.28 |
| （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 | | | | | | | | 4,168,583.65 | | -26,848,583.65 | | -22,680,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,168,583.65 | | -4,168,583.65 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -22,680,000.00 | | -22,680,000.00 |
| 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 | | | | | | | | 551,035.57 | | | | 551,035.57 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,573,908.03 | | | | 7,573,908.03 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 7,022,872.46 | | | | 7,022,872.46 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 56,700,000.00 | | | | 142,707,213.77 | | | 1,044,392.39 | 20,208,855.09 | | 154,706,700.31 | 375,367,161.56 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 56,700,000.00 | | | | 140,726,568.64 | | | 1,044,392.39 | 20,208,855.09 | | 140,999,695.77 | 359,679,511.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 56,700,000.00 | | | | 140,726,568.64 | | | 1,044,392.39 | 20,208,855.09 | | 140,999,695.77 | 359,679,511.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,330,000.00 | | | | 46,390,000.00 | | | -1,044,392.39 | 6,484,985.67 | | 12,005,871.06 | 67,166,464.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 64,849,856.73 | 64,849,856.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,330,000.00 | | | | 46,390,000.00 | | | | | | | 49,720,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,330,000.00 | | | | 46,390,000.00 | | | | | | | 49,720,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 6,484,985.67 | | -52,843,985.67 | -46,359,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 6,484,985.67 | | -6,484,985.67 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|--|----------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -46,359,000.00 | -46,359,000.00 |
| 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 | | | | | | | | -1,044,392.39 | | | | | -1,044,392.39 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 7,356,437.73 | | | | | 7,356,437.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 8,400,830.12 | | | | | 8,400,830.12 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 60,030,000.00 | | | | 187,116,568.64 | | | -0.00 | 26,693,840.76 | | | 153,005,566.83 | 426,845,976.23 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 56,700,000.00 | | | | 140,726,568.64 | | | 493,356.82 | 16,040,271.44 | | 126,162,442.95 | 340,122,639.85 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------|---------------|--|----------------|----------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 56,700,000.00 | | | 140,726,568.64 | | 493,356.82 | 16,040,271.44 | | 126,162,442.95 | 340,122,639.85 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 551,035.57 | 4,168,583.65 | | 14,837,252.82 | 19,556,872.04 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 41,685,836.47 | 41,685,836.47 | |
| （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 | | | | | | | 4,168,583.65 | | -26,848,583.65 | -22,680,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 4,168,583.65 | | -4,168,583.65 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -22,680,000.00 | -22,680,000.00 | |
| 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 | | | | | | | 551,035.57 | | | | | 551,035.57 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 6,758,692.64 | | | | | 6,758,692.64 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 6,207,657.07 | | | | | 6,207,657.07 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 56,700,000.00 | | | | 140,726,568.64 | | 1,044,392.39 | 20,208,855.09 | | 140,999,695.77 | | 359,679,511.89 |

法定代表人：邱红阳

主管会计工作负责人：张侃

会计机构负责人：祝竞鹏

三羊马（重庆）物流股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

三羊马（重庆）物流股份有限公司（原名重庆中集汽车物流股份有限公司，以下简称公司或本公司）前身重庆中集汽车物流有限责任公司（以下简称有限公司）系由邱红阳、刘小东、李刚全共同出资组建，于 2005 年 9 月 6 日在重庆市工商局登记注册，取得注册号为 5000002102628 的企业法人营业执照。有限公司成立时注册资本 500 万元。有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 3 月 11 日在重庆市工商行政管理局沙坪坝分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 915001067784797538 营业执照，注册资本 6,003.00 万元，股份总数 6,003.00 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2016 年 8 月 8 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属 G58 装卸搬运和运输代理业。主要从事汽车整车综合运输服务业务、非汽车商品综合运输服务业务、仓储服务。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 31 日第二届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将成都新津红祥汽车运输有限公司、定州市铁达物流有限公司和重庆主元多式联运有限公司等 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融

负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|----------|----------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算逾期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 应收票据——银行承兑汇票 | 承兑票据出票人 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收票据——商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

| | | |
|------------------|----------|--------------------------------------------------------------|
| 应收账款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失 |
|------------------|----------|--------------------------------------------------------------|

2) 应收账款——账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 |
| 1-2年 | 15.00 |
| 2-3年 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中处在运输途中的在途运输成本、在运输过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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, 按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把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, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前, 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(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 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或合并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, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

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。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2)承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];(5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

(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,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标所有权、软件等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 商标所有权 | 5 |
| 软件 | 5 |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5) 归属于该无

形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产；设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。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; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要提供物流运输服务。物流运输服务确认需满足以下条件: 公司根据合同约定承运货物接收方签收, 且物流运输服务收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 承运劳务相关的成本能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 难以区分与资产相关或与收益相关的, 整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的, 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的, 将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

（二十六）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的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）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十八) 重要会计政策和会计估计变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|----------------|------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 286,586,759.84 | 应收票据 | 8,910,501.11 |
| | | 应收账款 | 277,676,258.73 |
| 应付票据及应付账款 | 173,500,530.24 | 应付票据 | 20,642,907.15 |
| | | 应付账款 | 152,857,623.09 |

(2) 执行新金融工具准则的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则 调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 应收票据 | 8,910,501.11 | -8,910,501.11 | |

| | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资 | | 8,910,501.11 | 8,910,501.11 |
| 可供出售金融资产 | 320,000.00 | -320,000.00 | |
| 其他流动资产 | 20,000,000.00 | -20,000,000.00 | |
| 交易性金融资产 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | 320,000.00 | 320,000.00 |
| 其他应付款 | 11,697,932.83 | -178,402.74 | 11,519,530.09 |
| 短期借款 | 114,000,000.00 | 178,402.74 | 114,178,402.74 |

2) 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|-------------|----------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 贷款和应收款项 | 86,806,825.08 | 以摊余成本计量的金融资产 | 86,806,825.08 |
| 应收票据 | 贷款和应收款项 | 8,910,501.11 | 以公允价值计量变动计入其他综合收益的金融资产 | 8,910,501.11 |
| 应收账款 | 贷款和应收款项 | 277,676,258.73 | 以摊余成本计量的金融资产 | 277,676,258.73 |
| 其他应收款 | 贷款和应收款项 | 22,801,472.13 | 以摊余成本计量的金融资产 | 22,801,472.13 |
| 可供出售金融资产 | 可供出售金融资产 | 320,000.00 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 320,000.00 |
| 其他流动资产-理财产品 | 以公允价值计量变动计入当期损益的金融资产 | 20,000,000.00 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 20,000,000.00 |
| 短期借款 | 其他金融负债 | 114,000,000.00 | 以摊余成本计量的金融负债 | 114,178,402.74 |
| 应付票据 | 其他金融负债 | 20,642,907.15 | 以摊余成本计量的金融负债 | 20,642,907.15 |
| 应付账款 | 其他金融负债 | 152,857,623.09 | 以摊余成本计量的金融负债 | 152,857,623.09 |
| 其他应付款 | 其他金融负债 | 11,697,932.83 | 以摊余成本计量的金融负债 | 11,519,530.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | 其他金融负债 | 12,894,809.22 | 以摊余成本计量的金融负债 | 12,894,809.22 |
| 长期借款 | 其他金融负债 | 3,048,652.44 | 以摊余成本计量的金融负债 | 3,048,652.44 |
| 长期应付款 | 其他金融负债 | 2,478,256.84 | 以摊余成本计量的金融负债 | 2,478,256.84 |

3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日) |
|-------------------------------|------------------------------|-----|------|----------------------------|
| (1) 金融资产 | | | | |
| 1) 摊余成本 | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额和按新 CAS22 列示的余额 | 86,806,825.08 | | | 86,806,825.08 |

| | | | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 应收账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额和按新 CAS22 列示的余额 | 277,676,258.73 | | | 277,676,258.73 |
| 其他应收款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额和按新 CAS22 列示的余额 | 22,801,472.13 | | | 22,801,472.13 |
| 2) 以公允价值计量且其变动计入 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额 | 20,000,000.00 | | | |
| 减: 转出至公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22) | | -20,000,000.00 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额 | | | | |
| 加: 其他流动资产(原 CAS22 转入) | | 20,000,000.00 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 20,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额 | 8,910,501.11 | | | |
| 减: 转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22) | | -8,910,501.11 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | |
| 应收款项融资 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额 | | | | |
| 加: 转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22) | | 8,910,501.11 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 8,910,501.11 |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额 | 320,000.00 | | | |
| 减: 转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22) | | -320,000.00 | | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的金额 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|------------|------------|--|------------|
| 加: 可供出售金融资产(原CAS22转入) | | 320,000.00 | | |
| 按新CAS22列示的余额 | | | | 320,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产 | 320,000.00 | | | 320,000.00 |

(2) 金融负债

1) 摊余成本

| | | | | |
|---------------------------|----------------|-------------|--|----------------|
| 短期借款 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 114,000,000.00 | 178,402.74 | | 114,178,402.74 |
| 应付票据 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 20,642,907.15 | | | 20,642,907.15 |
| 应付账款 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 152,857,623.09 | | | 152,857,623.09 |
| 其他应付款 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 11,697,932.83 | -178,402.74 | | 11,519,530.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 12,894,809.22 | | | 12,894,809.22 |
| 长期借款 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 3,048,652.44 | | | 3,048,652.44 |
| 长期应付款 | | | | |
| 按原CAS22列示的金额和按新CAS22列示的余额 | 2,478,256.84 | | | 2,478,256.84 |

4) 2019年1月1日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

| 项目 | 按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日) |
|-------|--------------------------------------------|-----|------|---------------------------|
| 应收账款 | 59,229,622.54 | | | 59,229,622.54 |
| 其他应收款 | 6,819,040.27 | | | 6,819,040.27 |

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》, 自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|-------------|------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 16%、13%、11%、10%、9%、6%、 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、20% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 公司 | 15% |
| 成都新津红祥汽车运输有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

(二) 税收优惠

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号),自2011年1月1日至2020年12月31日,公司减按15%税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定和国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局2019年第2号),年应纳税所得额不超过100万(含100万)的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。年应纳税所得额在100万至300万之间的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。自2019年1月1日起,成都新津红祥汽车运输有限公司适用上述优惠税率。

根据国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2017〕33号)规定,自2017年1月1日起至2019年12月31日止,对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税,自2017年1月1日起,公司享受上述优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 银行存款 | 112,096,455.69 | 80,040,919.82 |
| 其他货币资金 | 25,574,977.76 | 6,765,905.26 |
| 合计 | 137,671,433.45 | 86,806,825.08 |

(2) 其他说明

年末其他货币资金系票据保证金 25,574,977.76 元, 由于使用受限已在现金及现金等价物中剔除。

2. 交易性金融资产

| 项目 | 期末数 | 期初数[注] |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 43,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其中: 银行理财产品 | 43,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 43,000,000.00 | 20,000,000.00 |

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(2)之说明。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 44,535,668.02 | 12.78 | 44,238,533.71 | 99.33 | 297,134.31 |
| 按组合计提坏账准备 | 303,921,799.83 | 87.22 | 16,086,438.55 | 5.29 | 287,835,361.28 |
| 合计 | 348,457,467.85 | 100.00 | 60,324,972.26 | 17.31 | 288,132,495.59 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 43,941,399.39 | 13.04 | 43,941,399.39 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 292,964,481.88 | 86.96 | 15,288,223.15 | 5.22 | 277,676,258.73 |
| 合计 | 336,905,881.27 | 100.00 | 59,229,622.54 | 17.58 | 277,676,258.73 |

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 重庆幻速物流有限公司 | 43,941,399.39 | 43,941,399.39 | 100.00 | 对方资金链断裂,回款困难。 |
| 重庆力帆乘用车有限公司 | 594,268.63 | 297,134.32 | 50.00 | 对方资金紧张,回款困难。 |
| 小计 | 44,535,668.02 | 44,238,533.71 | 99.33 | |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

A. 账龄组合中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 302,067,594.39 | 15,103,379.72 | 5.00 |
| 1-2年 | 590,660.03 | 88,599.00 | 15.00 |
| 2-3年 | 738,171.17 | 369,085.59 | 50.00 |
| 3年以上 | 525,374.24 | 525,374.24 | 100.00 |
| 小计 | 303,921,799.83 | 16,086,438.55 | 5.29 |

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 43,941,399.39 | 297,134.32 | | | | | | 44,238,533.71 |
| 按组合计提坏账准备 | 15,288,223.15 | 798,215.40 | | | | | | 16,086,438.55 |
| 小计 | 59,229,622.54 | 1,095,349.72 | | | | | | 60,324,972.26 |

(4) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 重庆长安民生物流股份有限公司、杭州长安民生物流有限公司、重庆长安民生博宇运输有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司、重庆长安汽车股份有限公司 | 69,607,547.16 | 19.98 | 3,480,377.36 |
| 中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特货物流股份有限公司、中铁快运股份有限公司 | 69,000,787.95 | 19.80 | 3,463,538.90 |
| 安徽奇瑞商用车销售有限公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车(安徽)有限公司、开瑞新能源汽车有限公司 | 44,748,704.67 | 12.84 | 2,237,435.23 |
| 重庆幻速物流有限公司 | 43,941,399.39 | 12.61 | 43,941,399.39 |
| 重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆东风风光汽车销售有限公司、东风小康汽车有限公司、重庆小康进出口有限公司 | 28,826,409.21 | 8.27 | 1,441,320.46 |
| 小计 | 256,124,848.38 | 73.50 | 54,564,071.34 |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | | | |
|------|---------------|------|------|--------|---------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 26,155,442.80 | | | | 26,155,442.80 | |
| 合 计 | 26,155,442.80 | | | | 26,155,442.80 | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数[注] | | | | | |
|------|--------------|------|------|--------|--------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 8,910,501.11 | | | | 8,910,501.11 | |
| 合 计 | 8,910,501.11 | | | | 8,910,501.11 | |

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(2)之说明。

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,500,000.00 |
| 小 计 | 1,500,000.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目 | 期末数 | |
|--------|---------------|---------|
| | 终止确认金额 | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 38,962,126.39 | |
| 小 计 | 38,962,126.39 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|--------------|--------|------|--------------|--------------|-------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 7,816,049.70 | 100.00 | | 7,816,049.70 | 7,107,073.90 | 99.97 | | 7,107,073.90 |
| 1-2年 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|
| 2-3 年 | | | | | 2,193.33 | 0.03 | | 2,193.33 |
| 3 年以上 | | | | | | | | |
| 合 计 | 7,816,049.70 | 100.00 | | 7,816,049.70 | 7,109,267.23 | 100.00 | | 7,109,267.23 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| 漯河市宝通物流有限公司 | 942,728.24 | 12.06 |
| 吉林宝全聚鑫物流有限公司 | 718,958.52 | 9.20 |
| 中铁特货物流股份有限公司、中国铁路物资柳州物流有限公司、中国铁路成都局集团有限公司、中国铁路哈尔滨局集团有限公司、中国铁路青藏集团有限公司 | 694,478.46 | 8.89 |
| 陕西西北金属物流有限公司 | 416,700.00 | 5.33 |
| 中国石油天然气股份有限公司 | 402,780.50 | 5.15 |
| 小 计 | 3,175,645.72 | 40.63 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 557,605.00 | 1.74 | 557,605.00 | 100.00 | |
| 其中：其他应收款 | 557,605.00 | 1.74 | 557,605.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 31,566,199.01 | 98.26 | 8,723,967.74 | 27.64 | 22,842,231.27 |
| 其中：其他应收款 | 31,566,199.01 | 98.26 | 8,723,967.74 | 27.64 | 22,842,231.27 |
| 合 计 | 32,123,804.01 | 100.00 | 9,281,572.74 | 28.89 | 22,842,231.27 |

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 29,520,512.40 | 99.66 | 6,719,040.27 | 22.76 | 22,801,472.13 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 100,000.00 | 0.34 | 100,000.00 | 100.00 | |
| 合 计 | 29,620,512.40 | 100.00 | 6,819,040.27 | 23.02 | 22,801,472.13 |

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|------------|------------|---------|--------------|
| 重庆幻速物流有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 公司资金链断裂,回款困难 |
| 齐齐哈尔鸿兴物流有限公司 | 457,605.00 | 457,605.00 | 100.00 | 公司无力偿还债务 |
| 小计 | 557,605.00 | 557,605.00 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|----------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | | | |
| 其中: 1年以内 | 15,090,453.45 | 754,522.68 | 5.00 |
| 1-2年 | 9,137,831.18 | 1,370,674.68 | 15.00 |
| 2-3年 | 1,478,288.00 | 739,144.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 5,859,626.38 | 5,859,626.38 | 100.00 |
| 小计 | 31,566,199.01 | 8,723,967.74 | 27.64 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 未来12个月 | 整个存续期预期 | 整个存续期预期信 | |
| 期初数 | 1,077,408.73 | 986,155.36 | 4,755,476.18 | 6,819,040.27 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -456,891.56 | 456,891.56 | | |
| --转入第三阶段 | | -10,479.28 | 10,479.28 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 134,005.51 | 677,251.04 | 1,651,275.92 | 2,462,532.47 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 754,522.68 | 2,109,818.68 | 6,417,231.38 | 9,281,572.74 |

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 23,250,737.43 | 18,744,124.20 |
| 垫付款 | 6,406,587.18 | 8,503,048.5 |
| 备用金 | 977,539.77 | 1,318,725.72 |
| 暂借款 | 1,100,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 388,939.63 | 54,613.98 |
| 合计 | 32,123,804.01 | 29,620,512.40 |

(4) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应 | 坏账准备 |
|------|------|------|----|------|------|
|------|------|------|----|------|------|

| | | | | 收款余额 的比例(%) | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------------|----------------|--------------|
| 重庆东风渝安汽车销售有限公司、重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆小康进出口有限公司 | 押金及保证金 | 4,430,000.00 | 1-2年、3年以上 | 13.79 | 749,500.00 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司 | 押金及保证金、垫付款 | 3,863,793.68 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 12.03 | 1,771,142.95 |
| 中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特货物流股份有限公司、中国铁路哈尔滨局集团有限公司、中国铁路成都局集团有限公司、中国铁路昆明局集团有限公司、成都铁路工程总承包公司、山西太铁联合物流有限公司、山东济铁菏泽物流园有限公司、中国铁路北京局集团有限公司 | 押金及保证金 | 2,490,175.33 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 7.75 | 1,804,788.32 |
| 东风车城物流股份有限公司、广州东铁汽车物流有限公司、东风汽车财务有限公司 | 押金及保证金 | 1,419,250.00 | 1年以内、2-3年、3年以上 | 4.42 | 174,125.00 |
| 重庆市和商科技发展有限公司 | 暂借款 | 1,000,000.00 | 3年以上 | 3.11 | 1,000,000.00 |
| 小计 | | 13,203,219.01 | | 41.10 | 5,499,556.27 |

7. 存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|----|---------------|--------------|----|--------------|
| | 账面余额 | 跌价 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价 | 账面价值 |
| 在途成本 | 11,007,984.87 | | 11,007,984.87 | 6,591,243.96 | | 6,591,243.96 |
| 库存材料 | 78,992.91 | | 78,992.91 | 166,715.44 | | 166,715.44 |
| 合计 | 11,086,977.78 | | 11,086,977.78 | 6,757,959.40 | | 6,757,959.40 |

8. 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|-----|
| 待抵扣进项税 | 480,594.49 | |
| 预缴企业所得税 | 73.67 | |
| 合计 | 480,668.16 | |

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 26,571,787.11 | | 26,571,787.11 | 26,215,589.67 | | 26,215,589.67 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合 计 | 26,571,787.11 | | 26,571,787.11 | 26,215,589.67 | | 26,215,589.67 |
|-----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

(2) 明细情况

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | |
| 重庆西部诚通物流有限公司 | 26,215,589.67 | | | 356,197.44 | |
| 合 计 | 26,215,589.67 | | | 356,197.44 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 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 | | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 重庆西部诚通物流有限公司 | | | | | 26,571,787.11 | |
| 合 计 | | | | | 26,571,787.11 | |

10. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数[注] | 本期股利收入 | 本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失 | |
|--------|------------|------------|--------|-------------------------|----|
| | | | | 金额 | 原因 |
| 企业股权投资 | 320,000.00 | 320,000.00 | | | |
| 小 计 | 320,000.00 | 320,000.00 | | | |

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(2)之说明。

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司的股权投资属于非交易性权益工具投资,不存在活跃市场,持有目的为非交易性且预计未来很长时间不进行处置交易,因此公司将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的权益工具投资。

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|--------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 80,120,445.35 | 80,120,445.35 |
| 本期增加金额 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 80,120,445.35 | 80,120,445.35 |
| 累计折旧和累计摊销 | | |
| 期初数 | 16,088,184.75 | 16,088,184.75 |
| 本期增加金额 | 3,805,721.15 | 3,805,721.15 |
| 1) 计提或摊销 | 3,805,721.15 | 3,805,721.15 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 19,893,905.90 | 19,893,905.90 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 60,226,539.45 | 60,226,539.45 |
| 期初账面价值 | 64,032,260.60 | 64,032,260.60 |

12. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 114,571,657.84 | 127,818,096.58 |
| 合 计 | 114,571,657.84 | 127,818,096.58 |

(2) 固定资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 其他设备 | 合 计 |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 116,010,885.49 | 47,629,037.54 | 4,797,900.23 | 168,437,823.26 |
| 本期增加金额 | | 1,142,286.95 | 144,331.05 | 1,286,618.00 |
| 1) 购置 | | 1,142,286.95 | 144,331.05 | 1,286,618.00 |
| 本期减少金额 | | 1,449,612.90 | 324,648.56 | 1,774,261.46 |
| 1) 处置或报废 | | 1,449,612.90 | 324,648.56 | 1,774,261.46 |
| 期末数 | 116,010,885.49 | 47,321,711.59 | 4,617,582.72 | 167,950,179.80 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 23,763,777.09 | 13,066,165.84 | 3,789,783.75 | 40,619,726.68 |
| 本期增加金额 | 5,490,829.05 | 8,461,929.97 | 374,765.30 | 14,327,524.32 |
| 1) 计提 | 5,490,829.05 | 8,461,929.97 | 374,765.30 | 14,327,524.32 |
| 本期减少金额 | | 1,253,811.42 | 314,917.62 | 1,568,729.04 |
| 1) 处置或报废 | | 1,253,811.42 | 314,917.62 | 1,568,729.04 |
| 期末数 | 29,254,606.14 | 20,274,284.39 | 3,849,631.43 | 53,378,521.96 |
| 账面价值 | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 期末账面价值 | 86,756,279.35 | 27,047,427.20 | 767,951.29 | 114,571,657.84 |
| 期初账面价值 | 92,247,108.40 | 34,562,871.70 | 1,008,116.48 | 127,818,096.58 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------|---------------|------------------------------------------------|
| B4、B5 仓库 | 34,080,308.72 | 与尚未建成的 B6-B10 仓库共用同一地块，在 B6-B10 仓库建成前无法单独办理产权证 |
| 小 计 | 34,080,308.72 | |

13. 在建工程

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|------------|
| 在建工程 | 11,039,109.71 | 123,572.00 |
| 合 计 | 11,039,109.71 | 123,572.00 |

(2) 在建工程

1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------------|---------------|------|---------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 重庆中集现代物流中心 B 区 (B6-B10) | 1,630,479.74 | | 1,630,479.74 | 123,572.00 | | 123,572.00 |
| 信息系统建设 | 874,999.98 | | 874,999.98 | | | |
| 定州市铁达物流中心办公楼建设 | 7,498,062.88 | | 7,498,062.88 | | | |
| 中集股份多式联运 (重庆) 智能应用基地 | 1,035,567.11 | | 1,035,567.11 | | | |
| 合 计 | 11,039,109.71 | | 11,039,109.71 | 123,572.00 | | 123,572.00 |

2) 重要在建工程项目报告期变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|-------------------------|----------------|------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| 重庆中集现代物流中心 B 区 (B6-B10) | 41,086,600.00 | 123,572.00 | 1,506,907.74 | | | 1,630,479.74 |
| 智能库土地平整项目 | 1,359,000.00 | | 1,358,576.20 | | 1,358,576.20 | |
| 信息系统建设项目 | 41,310,000.00 | | 874,999.98 | | | 874,999.98 |
| 定州市铁达物流中心办公楼建设 | 10,077,000.00 | | 7,498,062.88 | | | 7,498,062.88 |
| 中集股份多式联运 (重庆) 智能应用基地 | 500,000,000.00 | | 1,035,567.11 | | | 1,035,567.11 |

| | | | | | | |
|-----|--|------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 小 计 | | 123,572.00 | 12,274,113.91 | | 1,358,576.20 | 11,039,109.71 |
|-----|--|------------|---------------|--|--------------|---------------|

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------------------|-----------------|----------|-----------|-----------|--------------|-------------|
| 重庆中集现代物流中心B区 (B6-B10) | 3.97% | 3.97% | | | | 自筹加募 集资金 |
| 智能库土地平整项目 | 99.97% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 信息系统建设项目 | 2.12% | 2.12% | | | | 自筹加募 集资金 |
| 定州市铁达物流中心办公楼建设 | 74.41% | 74.41% | | | | 自筹 |
| 中集股份多式联运 (重庆) 智能应用基地 | 0.21% | 0.21% | | | | 自筹加募 集资金 |
| 小 计 | | | | | | |

14. 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 商标所有权 | 软件 | 合 计 |
|--------|----------------|-----------|--------------|----------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 82,314,719.35 | 26,088.68 | 1,218,432.48 | 83,559,240.51 |
| 本期增加金额 | 65,455,899.06 | | 218,711.32 | 65,674,610.38 |
| 1) 购置 | 65,455,899.06 | | 218,711.32 | 65,674,610.38 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 147,770,618.41 | 26,088.68 | 1,437,143.80 | 149,233,850.89 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 11,257,212.46 | 12,174.68 | 319,067.21 | 11,588,454.35 |
| 本期增加金额 | 2,651,523.81 | 5,217.72 | 302,071.35 | 2,958,812.88 |
| 1) 计提 | 2,651,523.81 | 5,217.72 | 302,071.35 | 2,958,812.88 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 13,908,736.27 | 17,392.40 | 621,138.56 | 14,547,267.23 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 133,861,882.14 | 8,696.28 | 816,005.24 | 134,686,583.66 |
| 期初账面价值 | 71,057,506.89 | 13,914.00 | 899,365.27 | 71,970,786.16 |

15. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-------|---------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 堆场平整费 | 15,744,691.38 | 1,651,692.53 | 9,034,659.92 | | 8,361,723.99 |
| 装修费 | 1,118,099.07 | | 795,886.26 | | 322,212.81 |
| 合 计 | 16,862,790.45 | 1,651,692.53 | 9,830,546.18 | | 8,683,936.80 |

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 | 69,430,334.70 | 10,495,839.19 | 65,998,662.81 | 10,115,598.80 |
| 递延收益 | 5,015,627.63 | 752,344.14 | 6,420,166.85 | 963,025.03 |
| 合 计 | 74,445,962.33 | 11,248,183.33 | 72,418,829.66 | 11,078,623.83 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 一次性扣除的固定资产 | 18,242,724.37 | 2,736,408.65 | 20,480,221.11 | 3,072,033.17 |
| 合 计 | 18,242,724.37 | 2,736,408.65 | 20,480,221.11 | 3,072,033.17 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 151,000.00 | 50,000.00 |
| 可抵扣亏损 | 1,456,779.11 | 48.60 |
| 小 计 | 1,607,779.11 | 50,048.60 |

(4) 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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|--------------|-------|----|
| 2020 年 | | | |
| 2021 年 | | | |
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | 48.60 | 48.60 | |
| 2024 年 | 1,456,730.51 | | |
| 小 计 | 1,456,779.11 | 48.60 | |

17. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----------|-----|
| 预付工程款 | 52,127.81 | |

| | |
|-----|-----------|
| 合 计 | 52,127.81 |
|-----|-----------|

18. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押及保证借款[注] | 113,664,459.79 | 114,178,402.74 |
| 合 计 | 113,664,459.79 | 114,178,402.74 |

[注 1]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(2)之说明。

[注 2]: 期末资产抵押的具体情况详见本财务报表附注五(五)1之相关说明。

19. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 35,053,450.14 | 20,642,907.15 |
| 合 计 | 35,053,450.14 | 20,642,907.15 |

20. 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 承运商运费 | 202,882,389.50 | 150,840,064.76 |
| 工程款 | 6,034,719.02 | 2,017,558.33 |
| 合 计 | 208,917,108.52 | 152,857,623.09 |

21. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 物流服务款 | 3,146,301.71 | 1,706,134.06 |
| 租金 | 1,957,162.97 | 1,407,860.40 |
| 合 计 | 5,103,464.68 | 3,113,994.46 |

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 9,652,118.71 | 82,174,959.07 | 79,445,967.07 | 12,381,110.71 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 9,024.11 | 3,358,694.28 | 3,358,694.28 | 9,024.11 |
| 合 计 | 9,661,142.82 | 85,533,653.35 | 82,804,661.35 | 12,390,134.82 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,649,223.35 | 73,439,346.89 | 70,710,703.37 | 12,377,866.87 |
| 职工福利费 | | 4,246,708.12 | 4,246,708.12 | |
| 社会保险费 | | 2,207,117.41 | 2,207,117.41 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 1,973,171.21 | 1,973,171.21 | |
| 工伤保险费 | | 226,482.45 | 226,482.45 | |
| 生育保险费 | | 7,463.75 | 7,463.75 | |
| 住房公积金 | | 2,240,710.00 | 2,240,710.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,895.36 | 41,076.65 | 40,728.17 | 3,243.84 |
| 小 计 | 9,652,118.71 | 82,174,959.07 | 79,445,967.07 | 12,381,110.71 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------|--------------|--------------|----------|
| 基本养老保险 | 9,024.11 | 3,260,776.13 | 3,260,776.13 | 9,024.11 |
| 失业保险费 | | 97,918.15 | 97,918.15 | |
| 小 计 | 9,024.11 | 3,358,694.28 | 3,358,694.28 | 9,024.11 |

23. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,003,569.59 | 7,171,334.66 |
| 企业所得税 | 3,347,140.55 | 4,518,437.71 |
| 代扣代缴个人所得税 | | 19,547.99 |
| 城市维护建设税 | 99,527.89 | 454,947.92 |
| 教育费附加 | 42,813.01 | 195,066.46 |
| 地方教育附加 | 28,539.28 | 130,044.30 |
| 印花税 | 143,695.90 | 215,274.70 |
| 合 计 | 5,665,286.22 | 12,704,653.74 |

24. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 13,272,755.34 | 11,519,530.09 |
| 合 计 | 13,272,755.34 | 11,519,530.09 |

[注]: 期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十

八)1(2)之说明。

(2) 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 9,420,884.37 | 8,069,713.77 |
| 代收暂存款 | 2,031,135.85 | 1,928,271.85 |
| 应付暂借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 820,735.12 | 521,544.47 |
| 合 计 | 13,272,755.34 | 11,519,530.09 |

25. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 3,125,309.64 | 5,849,825.89 |
| 一年内到期的长期应付款 | 2,536,275.46 | 7,044,983.33 |
| 合 计 | 5,661,585.10 | 12,894,809.22 |

26. 长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 抵押及保证借款 | 33,000,000.00 | 3,048,652.44 |
| 合 计 | 33,000,000.00 | 3,048,652.44 |

27. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|--------------|
| 长期应付款 | | 2,478,256.84 |
| 合 计 | | 2,478,256.84 |

(2) 长期应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|--------------|
| 购车按揭款 | | 2,478,256.84 |
| 合 计 | | 2,478,256.84 |

28. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|-----|-----|------|------|-----|------|
|-----|-----|------|------|-----|------|

| | | | | | |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|--|
| 政府补助 | 26,944,835.65 | 601,623.00 | 3,521,704.02 | 24,024,754.63 | |
| 合计 | 26,944,835.65 | 601,623.00 | 3,521,704.02 | 24,024,754.63 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------|
| 物流业调整及振兴项目 | 3,600,000.00 | | 225,000.00 | 3,375,000.00 | 与资产相关 |
| 物流园产业扶持专项资金 | 16,392,668.84 | | 1,024,541.76 | 15,368,127.08 | 与资产相关 |
| 物流园产业发展项目 | 6,420,166.89 | 601,623.00 | 2,006,162.22 | 5,015,627.67 | 与资产相关 |
| 物流园车辆购置补贴 | 531,999.92 | | 266,000.04 | 265,999.88 | 与资产相关 |
| 小计 | 26,944,835.65 | 601,623.00 | 3,521,704.02 | 24,024,754.63 | |

注：政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

29. 股本

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|--------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 56,700,000.00 | 3,330,000.00 | | | | 3,330,000.00 | 60,030,000.00 |
| 合计 | 56,700,000.00 | 3,330,000.00 | | | | 3,330,000.00 | 60,030,000.00 |

(2) 其他说明

2019年9月，根据本公司第二届董事会第六次会议决议、2019年第三次临时股东大会决议和股票发行方案，本公司以每股人民币15.00元的价格向重庆渝物兴物流产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）非公开定向发行人民币普通股股票333万股，每股面值1元，扣除发行费用23.00万元后，增加注册资本人民币333.00万元，资（股）本溢价4,639.00万元计入资本公积，本次增资后公司注册资本为6,003.00万元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验〔2019〕8-11号）。

30. 资本公积

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 140,726,568.64 | 46,390,000.00 | | 187,116,568.64 |
| 其他资本公积 | 1,980,645.13 | | | 1,980,645.13 |
| 合计 | 142,707,213.77 | 46,390,000.00 | | 189,097,213.77 |

(2) 报告期内资本公积增减原因及依据说明

2019 年度资本公积增加 46,390,000.00 元,系非公开发行股份股东溢价增资增加资本公积,具体详见本报表附注五、(一)股本之说明。

31. 专项储备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|--------------|--------------|--------------|-----|
| 安全生产费 | 1,044,392.39 | 8,033,967.55 | 9,078,359.94 | |
| 合 计 | 1,044,392.39 | 8,033,967.55 | 9,078,359.94 | |

32. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,208,855.09 | 6,484,985.67 | | 26,693,840.76 |
| 合 计 | 20,208,855.09 | 6,484,985.67 | | 26,693,840.76 |

33. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 154,706,700.31 | 136,326,046.68 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 154,706,700.31 | 136,326,046.68 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| 减:提取法定盈余公积 | 6,484,985.67 | 4,168,583.65 |
| 应付普通股股利 | 46,359,000.00 | 22,680,000.00 |
| 期末未分配利润 | 169,274,762.04 | 154,706,700.31 |

(2) 其他说明

1) 根据 2019 年 6 月 14 日 2019 年第二次临时股东大会审议批准通过的 2018 年度利润分配预案,按 2018 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,每 10 股派发现金股利 5.00 元(含税)。

2) 根据 2019 年 11 月 28 日 2019 年第四次临时股东大会审议批准的 2019 年半年度利润分配方案,按 2019 年上半年母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 904,073,925.83 | 774,831,898.11 | 814,972,578.08 | 669,319,883.74 |
| 其他业务收入 | 15,790,769.28 | 10,582,750.13 | 14,190,626.59 | 10,157,637.68 |
| 合 计 | 919,864,695.11 | 785,414,648.24 | 829,163,204.67 | 679,477,521.42 |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| 中铁特货物流股份有限公司、中铁特货汽车物流有限责任公司、 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司、中铁快运股份有限公司 | 277,478,136.16 | 30.17 |
| 杭州长安民生物流有限公司、重庆长安民生博宇运输有限公司、 重庆长安民生物流股份有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司 | 137,111,697.32 | 14.91 |
| 东风小康汽车有限公司、重庆小康进出口有限公司、重庆东风风 光汽车销售有限公司、重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆东 风渝安汽车销售有限公司 | 96,468,166.05 | 10.49 |
| 奇瑞汽车股份有限公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车(安 徽)有限公司、芜湖奇瑞汽车物流有限公司、安徽奇瑞商用车销 售有限公司、开瑞新能源汽车有限公司 | 89,317,687.82 | 9.71 |
| 百威(中国)销售有限公司、百威(武汉)啤酒有限公司、百威 (四川)啤酒有限公司、百威(昆明)啤酒有限公司、百威(佛 山)啤酒有限公司、百威(哈尔滨)啤酒有限公司 | 68,219,037.80 | 7.42 |
| 小 计 | 668,594,725.15 | 72.70 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,756,460.82 | 1,364,076.44 |
| 教育费附加 | 755,425.20 | 586,914.60 |
| 地方教育附加 | 503,616.97 | 390,627.00 |
| 印花税 | 879,653.60 | 753,314.83 |
| 房产税 | 1,876,066.96 | 1,945,705.09 |
| 土地使用税 | 1,443,373.60 | 850,718.98 |
| 车船税 | 111,167.80 | 53,830.55 |
| 合 计 | 7,325,764.95 | 5,945,187.49 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,728,773.46 | 2,864,661.58 |
| 业务招待费 | 1,290,758.12 | 830,600.99 |
| 差旅费 | 853,639.11 | 292,154.75 |
| 广告费 | 439,679.37 | |
| 其他 | 528,619.34 | 563,184.93 |
| 合 计 | 6,841,469.40 | 4,550,602.25 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,594,585.32 | 12,598,479.93 |
| 折旧费 | 3,815,254.98 | 3,246,616.90 |
| 办公费 | 2,476,598.41 | 3,090,663.05 |
| 业务招待费 | 2,077,537.73 | 2,508,728.10 |
| 无形资产摊销 | 2,449,626.46 | 1,509,993.72 |
| 水、电、气、物管费 | 2,110,574.58 | 1,824,464.27 |
| 中介服务费 | 1,709,109.92 | 1,968,162.88 |
| 差旅费 | 1,006,917.55 | 1,446,515.76 |
| 维修更新费 | 426,108.50 | 633,727.00 |
| 交通费 | 1,133,100.39 | 716,153.79 |
| 通讯费 | 387,254.09 | 367,937.91 |
| 会议费 | 274,318.36 | 444,846.56 |
| 其他 | 1,737,285.30 | 1,547,265.24 |
| 合 计 | 32,198,271.59 | 31,903,555.11 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 薪酬 | 1,216,086.68 | 1,081,897.32 |
| 软件设备支出 | 968,204.66 | 403,471.33 |
| 无形资产摊销 | 284,948.24 | 190,535.56 |
| 合 计 | 2,469,239.58 | 1,675,904.21 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 8,203,155.26 | 7,235,981.87 |
| 减: 利息收入 | 679,756.29 | 952,192.09 |
| 加: 汇兑损益 | -15,019.09 | -13,050.99 |
| 加: 其他 | 74,903.26 | 499,554.47 |
| 合 计 | 7,583,283.14 | 6,770,293.26 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,521,704.02 | 3,215,375.03 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,015,460.00 | 110,347.00 |
| 合 计 | 5,537,164.02 | 3,325,722.03 |

计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 356,197.44 | 375,843.69 |
| 理财产品收益 | 452,805.94 | 263,312.42 |
| 处置金融工具取得的投资收益 | -172,828.22 | |
| 合 计 | 636,175.16 | 639,156.11 |

9. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 |
|------|---------------|
| 坏账损失 | -3,557,882.19 |
| 合 计 | -3,557,882.19 |

10. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|----------------|
| 坏账损失 | | -46,567,465.87 |
| 合 计 | | -46,567,465.87 |

11. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|----------|------------|---------------|
| 长期资产处置收益 | -76,823.42 | -2,511,365.30 |
| 合 计 | -76,823.42 | -2,511,365.30 |

12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|------------|
| 罚款收入 | 220,289.42 | 195,498.80 |
| 其他 | 43,291.66 | 102,956.17 |
| 合 计 | 263,581.08 | 298,454.97 |

计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明。

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|------------|
| 对外捐赠 | 5,000.00 | |
| 罚款支出 | 407,625.00 | 24,891.68 |
| 其他 | 108,479.50 | 158,991.10 |
| 合 计 | 521,104.50 | 183,882.78 |

14. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,406,264.98 | 12,576,538.52 |
| 递延所得税费用 | -505,184.02 | -3,965,015.71 |
| 合 计 | 12,901,080.96 | 8,611,522.81 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 80,313,128.36 | 53,840,760.09 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 12,046,969.25 | 8,076,114.01 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -18,334.57 | 476,099.85 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 191,926.16 | 241,974.96 |
| 所得税税率变动对可抵扣暂时性差异的影响 | 130,492.22 | |
| 非应税收入的影响 | -280,760.89 | -283,707.82 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 441,356.16 | 88,529.66 |
| 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 | 389,432.63 | 12,512.15 |
| 所得税费用 | 12,901,080.96 | 8,611,522.81 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 收回投标保证金 | | 11,760,000.00 |
| 收回票据保证金净额 | | 6,672,423.73 |
| 收到政府补助 | 2,617,083.00 | 2,220,347.00 |
| 收到承运发运保证金 | 851,170.60 | 1,908,690.77 |
| 收回备用金 | 587,875.95 | |
| 收到利息收入 | 679,756.29 | 952,192.09 |
| 收到暂存及垫付款 | 4,547,210.00 | |
| 其他 | 174,547.69 | 789,542.60 |
| 合 计 | 9,457,643.53 | 24,303,196.19 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 16,028,604.80 | 15,426,306.45 |
| 支付投标保证金 | 941,922.65 | 11,760,000.00 |
| 支付票据保证金 | 18,809,072.50 | |
| 支付往来款项 | 100,000.00 | |
| 支付发运及承运保证金 | 3,476,260.00 | 3,266,260.40 |
| 支付暂存及垫付款 | 2,347,884.68 | 1,868,873.55 |
| 其他 | 552,374.91 | 628,270.46 |
| 合 计 | 42,256,119.54 | 32,949,710.86 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|------------|---------|---------|
| 收回土地投标保证金 | 500,000.00 | | |
| 合 计 | 500,000.00 | | |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|------------|--|--------------|
| 支付购买土地的保证金 | | 1,000,000.00 |
| 合 计 | | 1,000,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|--------------|
| 偿付购车按揭款 | 13,882,441.88 | 6,750,463.50 |
| 合 计 | 13,882,441.88 | 6,750,463.50 |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| 加: 资产减值准备 | 3,557,882.19 | 46,567,465.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,133,245.47 | 16,059,206.17 |
| 无形资产摊销 | 2,958,812.88 | 1,880,823.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,830,546.18 | 7,902,373.33 |
| 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) | 76,823.42 | 2,511,365.30 |
| 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) | 8,203,155.26 | 7,649,331.87 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -636,175.16 | -639,156.11 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -169,559.50 | -7,037,048.88 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -335,624.52 | 3,072,033.17 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -4,329,018.38 | 5,129,248.47 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -53,308,625.69 | -27,631,843.17 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 61,441,888.38 | -57,401,127.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 112,835,397.93 | 43,291,909.23 |
| 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 | 112,096,455.69 | 80,040,919.82 |
| 减：现金的期初余额 | 80,040,919.82 | 140,093,773.79 |
| 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 | 32,055,535.87 | -60,052,853.97 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 1) 现金 | 112,096,455.69 | 80,040,919.82 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 112,096,455.69 | 80,040,919.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 112,096,455.69 | 80,040,919.82 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|----------|
| 货币资金 | 25,574,977.76 | 票据保证金 |
| 投资性房地产 | 60,226,539.45 | 借款抵押 |
| 应收票据 | 1,500,000.00 | 质押开立应付票据 |
| 固定资产 | 86,592,779.70 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 69,395,565.86 | 借款抵押 |

| | |
|-----|----------------|
| 合 计 | 243,289,862.77 |
|-----|----------------|

2. 外币货币性项目

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 折算成人民币余额 |
|--------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | | | 994,237.56 |
| 其中: 美元 | 142,518.50 | 6.9762 | 994,237.56 |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

| 项 目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|-------------|---------------|------------|--------------|---------------|----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 物流业调整及振兴项目 | 3,600,000.00 | | 225,000.00 | 3,375,000.00 | 其他收益 | 沙发改[2013]237号 |
| 物流园产业扶持专项资金 | 16,392,668.84 | | 1,024,541.76 | 15,368,127.08 | 其他收益 | 渝物流管发[2012]5号 |
| 物流园产业发展项目 | 6,420,166.89 | 601,623.00 | 2,006,162.22 | 5,015,627.67 | 其他收益 | 渝物流管函(2019)52号、渝物流管发[2018]23号、渝物流管发[2017]21号、渝物流管发[2016]25号、渝物流管发[2016]11号 |
| 物流园车辆购置补贴 | 531,999.92 | | 266,000.04 | 265,999.88 | 其他收益 | 渝物流管发[2015]9号 |
| 小 计 | 26,944,835.65 | 601,623.00 | 3,521,704.02 | 24,024,754.63 | | |

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---------------------|--------------|------|---------------|
| 沙坪坝财政局就业见习补贴 | 10,400.00 | 其他收益 | 渝文备[2018]739 |
| 重庆市沙坪坝区财政局2019年稳岗补贴 | 2,005,060.00 | 其他收益 | 渝人社发(2019)73号 |
| 小 计 | 2,015,460.00 | | |

(2) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助金额 | 5,537,164.02 | 3,325,722.03 |

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

| 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 | |
| 成都新津红祥汽车运输有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 普通货运、货运代理、货运配载 | 100.00 | | 同一控制下的企业合并 |
| 定州市铁达物流有限公司 | 河北省定州市 | 河北省定州市 | 普通货运、专用运输 | 100.00 | | 同一控制下的企业合并 |
| 重庆主元多式联运有限公司 | 重庆市沙坪坝区 | 重庆市沙坪坝区 | 普通货运、专用运输 | 100.00 | | 新设 |

(二) 在合营企业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(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重庆西部诚通物流有限公司 | 重庆 | 重庆 | 普通货运 | 26.15 | | 权益法核算 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 2019. 12. 31/2019 年度 | 2018. 12. 31/2018 年度 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 重庆西部诚通物流有限公司 | 重庆西部诚通物流有限公司 |
| 流动资产 | 161,664,895.37 | 9,276,289.75 |
| 非流动资产 | 257,002,255.76 | 175,102,930.54 |
| 资产合计 | 418,667,151.13 | 184,379,220.29 |
| 流动负债 | 17,534,198.51 | 15,128,399.38 |
| 非流动负债 | 299,520,000.00 | 69,000,000.00 |
| 负债合计 | 317,054,198.51 | 84,128,399.38 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 101,612,952.62 | 100,250,820.91 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 26,571,787.11 | 26,215,589.67 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 26,571,787.11 | 26,215,589.67 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 21,209,254.14 | 20,038,901.92 |
| 净利润 | 1,362,131.71 | 1,437,260.77 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| 综合收益总额 | 1,362,131.71 | 1,437,260.77 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | |

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等;

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的73.50%(2018年12月31日:84.38%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 113,664,459.79 | 155,597,184.51 | 155,597,184.51 | | |
| 长期借款 | 33,000,000.00 | 38,198,782.64 | 1,802,625.00 | 36,396,157.64 | |
| 应付票据 | 35,053,450.14 | 35,053,450.14 | 35,053,450.14 | | |
| 应付账款 | 208,917,108.52 | 208,917,108.52 | 208,917,108.52 | | |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 其他应付款 | 13,272,755.34 | 13,272,755.34 | 13,272,755.34 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,661,585.10 | 5,725,661.12 | 5,725,661.12 | | |
| 小计 | 409,569,358.89 | 456,764,942.27 | 420,368,784.63 | 36,396,157.64 | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 114,178,402.74 | 116,923,885.38 | 116,923,885.38 | | |
| 长期借款 | 3,048,652.44 | 3,112,728.46 | | 3,112,728.46 | |
| 应付票据 | 20,642,907.15 | 20,642,907.15 | 20,642,907.15 | | |
| 应付账款 | 152,857,623.09 | 152,857,623.09 | 152,857,623.09 | | |
| 其他应付款 | 11,519,530.09 | 11,519,530.09 | 11,519,530.09 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,894,809.22 | 13,927,597.36 | 13,927,597.36 | | |
| 长期应付款 | 2,478,256.84 | 2,478,256.84 | | 2,478,256.84 | |
| 小 计 | 317,620,181.57 | 321,462,528.37 | 315,871,543.07 | 5,590,985.30 | |

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币130,690,000.00元(2018年12月31日:人民币114,000,000.00元;),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率的变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

| 项 目 | 公允价值 | | | |
|-------------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产 | | | | |
| (1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 权益工具投资 | | | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具投资 | | | 320,000.00 | 320,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 43,320,000.00 | 43,320,000.00 |

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因被投资企业重庆西部现代物流产业园区开发建设有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化, 所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量; 对于购买的保本浮动收益型银行短期理财产品, 采用票面金额确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

| 自然人名称 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|-------|--------------|---------------|
| 邱红阳 | 83.54 | 83.54 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-----------------------------------|
| 邱红刚 | 邱红阳之兄弟, 公司董事且持有本公司 0.42% 股份 |
| 易国勤 | 邱红阳之妻子 |
| 重庆博顿美锦酒店有限公司 | 邱红刚持有 80.00% 股份 |
| 重庆阳刚建筑工程有限公司 | 邱红阳持有 95.95% 股份、邱红刚持有 4.05% 股份 |
| 重庆豪斯福莱商贸有限公司 | 2019 年 11 月 20 日前邱红阳持有 100.00% 股份 |
| 重庆体娱星文化传媒有限公司 | 邱红阳持有 70.00% 股份 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|--------|-----|-------|
|-----|--------|-----|-------|

| | | | |
|---------------|--------------|------------|------------|
| 重庆博顿美锦酒店有限公司 | 采购餐饮住宿服务 | | 204,971.00 |
| 重庆体娱星文化传媒有限公司 | 采购会展会务演出服务业务 | 39,106.82 | |
| 重庆豪斯福莱商贸有限公司 | 采购货物 | 61,709.00 | |
| 小 计 | | 100,815.82 | 204,971.00 |

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 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 |
|---------|---------------|------------|-----------|------------|
| 邱红阳、邱红刚 | 15,000,000.00 | 2019/1/10 | 2020/1/9 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 15,000,000.00 | 2019/3/13 | 2020/3/12 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 5,000,000.00 | 2019/4/16 | 2020/4/15 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 10,000,000.00 | 2019/5/10 | 2020/5/9 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 10,000,000.00 | 2019/6/10 | 2020/6/9 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 15,000,000.00 | 2019/7/10 | 2020/7/9 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 15,000,000.00 | 2019/8/15 | 2020/8/14 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 5,000,000.00 | 2019/9/4 | 2020/9/3 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 6,500,000.00 | 2019/4/22 | 2020/4/22 | 否 |
| 邱红阳、邱红刚 | 12,000,000.00 | 2019/2/12 | 2020/2/12 | 否 |
| 邱红阳 | 10,000,000.00 | 2019/9/23 | 2022/9/22 | 否 |
| 邱红阳 | 5,000,000.00 | 2019/10/23 | 2022/9/22 | 否 |
| 邱红阳 | 8,000,000.00 | 2019/11/20 | 2022/9/22 | 否 |
| 邱红阳 | 10,000,000.00 | 2019/12/10 | 2022/9/22 | 否 |
| 邱红阳、易国勤 | 5,000,000.00 | 2019/6/24 | 2020/6/23 | 否 |
| 邱红阳、易国勤 | 7,990,000.00 | 2019/12/18 | 2020/6/18 | 否 |
| 邱红阳、易国勤 | 3,048,652.44 | 2018/5/10 | 2020/5/9 | 否 |

3. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,232,906.63 | 2,465,789.48 |

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的其他重要事项。

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部, 并以地区分部为基础确定报告分部。分别对不同地区的的经营业绩进行考核, 与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部, 主营业务收入、主营业务成本按最终业绩考核地进行划分, 资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

| 项 目 | 重 庆 | 成 都 | 定 州 | 分部间抵销 | 合 计 |
|--------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 846,023,691.52 | 31,277,169.65 | 34,556,804.78 | -7,783,740.12 | 904,073,925.83 |
| 主营业务成本 | 724,726,385.54 | 27,683,554.82 | 31,360,414.85 | -8,938,457.10 | 774,831,898.11 |
| 资产总额 | 947,890,273.78 | 7,708,498.41 | 52,044,458.34 | -103,058,006.07 | 904,585,224.46 |
| 负债总额 | 472,652,076.66 | 606,967.21 | 32,023,208.56 | -45,792,844.54 | 459,489,407.89 |

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | 44,535,668.02 | 12.99 | 44,238,533.71 | 99.33 | 297,134.31 |
| 按组合计提坏账准备 | 298,363,199.35 | 87.01 | 15,424,123.42 | 5.17 | 282,939,075.93 |
| 合 计 | 342,898,867.37 | 100.00 | 59,662,657.13 | 17.40 | 283,236,210.24 |

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 43,941,399.39 | 13.45 | 43,941,399.39 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 282,703,097.17 | 86.55 | 14,483,099.94 | 5.12 | 268,219,997.23 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 326,644,496.56 | 100.00 | 58,424,499.33 | 17.89 | 268,219,997.23 |

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 重庆幻速物流有限公司 | 43,941,399.39 | 43,941,399.39 | 100.00 | 对方资金链断裂,回款困难。 |
| 重庆力帆乘用车有限公司 | 594,268.63 | 297,134.32 | 50.00 | 对方资金链断裂,回款困难。 |
| 小计 | 44,535,668.02 | 44,238,533.71 | 99.33 | |

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

A. 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末数 | | |
|----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 291,154,877.64 | 15,424,123.42 | 5.30 |
| 合并范围内关联方 | 7,208,321.71 | | |
| 小计 | 298,363,199.35 | 15,424,123.42 | 5.17 |

B. 组合中,采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 289,338,147.80 | 14,466,907.39 | 5.00 |
| 1-2年 | 590,660.03 | 88,599.00 | 15.00 |
| 2-3年 | 714,905.57 | 357,452.79 | 50.00 |
| 3年以上 | 511,164.24 | 511,164.24 | 100.00 |
| 小计 | 291,154,877.64 | 15,424,123.42 | 5.30 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|----|----|------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 43,941,399.39 | 297,134.32 | | | | | | 44,238,533.71 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,483,099.94 | 941,023.48 | | | | | | 15,424,123.42 |
| 小计 | 58,424,499.33 | 1,238,157.80 | | | | | | 59,662,657.13 |

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 中铁特货汽车物流有限责任公司、 | 68,982,077.95 | 20.12 | 3,449,103.90 |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|-------|---------------|
| 中铁特货物流股份有限公司 | | | |
| 重庆长安民生物流股份有限公司、杭州长安民生物流有限公司、重庆长安民生博宇运输有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司、重庆长安汽车股份有限公司 | 60,092,954.06 | 17.52 | 3,004,647.70 |
| 安徽奇瑞商用车销售有限公司、奇瑞汽车河南有限公司、奇瑞商用车(安徽)有限公司、开瑞新能源汽车有限公司 | 44,748,704.67 | 13.05 | 2,237,435.23 |
| 重庆幻速物流有限公司 | 43,941,399.39 | 12.81 | 43,941,399.39 |
| 重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆东风风光汽车销售有限公司、东风小康汽车有限公司、重庆小康进出口有限公司 | 28,826,409.21 | 8.41 | 1,441,320.46 |
| 小计 | 246,591,545.28 | 71.91 | 54,073,906.68 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 项 目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 41,744,249.09 | 21,761,732.98 |
| 合 计 | 41,744,249.09 | 21,761,732.98 |

(2) 其他应收款

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 557,605.00 | 1.13 | 557,605.00 | 100.00 | |
| 其中: 其他应收款 | 557,605.00 | 1.13 | 557,605.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 48,903,912.45 | 98.87 | 7,159,663.36 | 14.64 | 41,744,249.09 |
| 其中: 其他应收款 | 48,903,912.45 | 98.87 | 7,159,663.36 | 14.64 | 41,744,249.09 |
| 合 计 | 49,461,517.45 | 100.00 | 7,717,268.36 | 15.60 | 41,744,249.09 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 27,077,902.72 | 99.63 | 5,316,169.74 | 19.63 | 21,761,732.98 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 100,000.00 | 0.37 | 100,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 27,177,902.72 | 100.00 | 5,416,169.74 | 19.93 | 21,761,732.98 |

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|--------------|------------|------------|---------|---------------|
| 其他应收款 | | | | |
| 重庆幻速物流有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 对方资金链断裂,回款困难。 |
| 齐齐哈尔鸿兴物流有限公司 | 457,605.00 | 457,605.00 | 100.00 | 对方无力偿还债务 |
| 小计 | 557,605.00 | 557,605.00 | 100.00 | |

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|------------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合并范围内关联方组合 | 20,000,000.00 | | |
| 账龄组合 | | | |
| 其中: 1年以内 | 14,833,445.89 | 741,672.30 | 5.00 |
| 1-2年 | 8,133,331.18 | 1,219,999.68 | 15.00 |
| 2-3年 | 1,478,288.00 | 739,144.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 4,458,847.38 | 4,458,847.38 | 100.00 |
| 小计 | 48,903,912.45 | 7,159,663.35 | 14.64 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 1,025,317.20 | 936,155.36 | 3,454,697.18 | 5,416,169.74 |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -406,666.56 | 406,666.56 | | |
| --转入第三阶段 | | -10,479.28 | 10,479.28 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 123,021.66 | 626,801.04 | 1,551,275.92 | 2,301,098.62 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|-----|------------|--------------|--------------|--------------|
| 期末数 | 741,672.30 | 1,959,143.68 | 5,016,452.38 | 7,717,268.36 |
|-----|------------|--------------|--------------|--------------|

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方往来 | 20,000,000.00 | |
| 押金及保证金 | 20,919,913.41 | 16,339,624.20 |
| 垫付款 | 6,406,587.18 | 8,503,048.50 |
| 备用金 | 977,539.77 | 1,318,725.72 |
| 暂借款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 157,477.09 | 16,504.30 |
| 合计 | 49,461,517.45 | 27,177,902.72 |

(4) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------------|----------------|--------------|
| 重庆主元多式联运有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 20,000,000.00 | 1年以内 | 40.44 | |
| 重庆东风渝安汽车销售有限公司、重庆东风小康汽车销售有限公司、重庆小康进出口有限公司 | 押金及保证金 | 4,430,000.00 | 1-2年、3年以上 | 8.96 | 749,500.00 |
| 重庆长安民生物流股份有限公司、重庆长安铃木汽车有限公司 | 押金及保证金、垫付款 | 3,063,793.68 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 6.19 | 971,142.95 |
| 中铁特货汽车物流有限责任公司、中铁特货物流股份有限公司、中国铁路哈尔滨局集团有限公司、中国铁路成都局集团有限公司、中国铁路昆明局集团有限公司、成都铁路工程总承包公司、山西太铁联合物流有限公司、山东济铁菏泽物流园有限公司 | 押金及保证金 | 2,385,675.33 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 4.82 | 1,704,113.32 |
| 东风车城物流股份有限公司、广州东铁汽车物流有限公司、东风汽车财务有限公司 | 押金及保证金 | 1,419,250.00 | 3年以上 | 2.87 | 174,125.00 |
| 小计 | | 31,298,719.01 | | 63.00 | 3,598,881.27 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|-----|---------------|--------------|-----|--------------|
| | 账面余额 | 减值准 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 | 账面价值 |
| 对子公司投 | 57,265,161.53 | | 57,265,161.53 | 8,765,161.53 | | 8,765,161.53 |

| | | | | | |
|------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 资 | | | | | |
| 对联营、合营企业投资 | 26,571,787.11 | | 26,571,787.11 | 26,215,589.67 | 26,215,589.67 |
| 合计 | 83,836,948.64 | | 83,836,948.64 | 34,980,751.20 | 34,980,751.20 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|---------|
| 定州市铁达物流有限公司 | 6,786,271.57 | | | 6,786,271.57 | | |
| 成都新津红祥汽车运输有限公司 | 478,889.96 | | | 478,889.96 | | |
| 重庆主元多式联运有限公司 | 1,500,000.00 | 48,500,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 小计 | 8,765,161.53 | 48,500,000.00 | | 57,265,161.53 | | |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | |
| 重庆西部诚通物流有限公司 | 26,215,589.67 | | | 356,197.44 | |
| 合计 | 26,215,589.67 | | | 356,197.44 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 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 | | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 重庆西部诚通物流有限公司 | | | | | 26,571,787.11 | |
| 合计 | | | | | 26,571,787.11 | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项目 | 2019年度 | | 2018年度 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 846,023,691.52 | 724,726,385.54 | 754,379,347.98 | 616,807,189.70 |
| 其他业务收入 | 15,790,769.28 | 10,076,390.93 | 14,190,626.59 | 9,499,718.24 |
| 合计 | 861,814,460.80 | 734,802,776.47 | 768,569,974.57 | 626,306,907.94 |

2. 研发费用

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------|--------------|--------------|
| 薪酬 | 1,216,086.68 | 1,081,897.32 |
| 软件设备支出 | 968,204.66 | 403,471.33 |
| 无形资产摊销 | 284,948.24 | 190,535.56 |
| 合 计 | 2,469,239.58 | 1,675,904.21 |

3. 投资收益

| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 356,197.44 | 375,843.69 |
| 理财产品收益 | 452,805.94 | 263,312.42 |
| 处置金融工具取得的投资收益 | -172,828.22 | |
| 合 计 | 636,175.16 | 639,156.11 |

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -76,823.42 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 5,537,164.02 | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 452,805.94 | |
| 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 | -172,828.22 | |
| 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、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置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 | -257,523.42 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 5,482,794.90 | |
| 减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示) | 814,154.94 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 4,668,639.96 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | |
|-------------------------|---------------|--------|
| | 2019年度 | 2018年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.63 | 12.50 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.48 | 12.21 |

(2) 每股收益

| 报告期利润 | 每股收益(元/股) | | | |
|-------------------------|-----------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 2019年度 | 2018年度 | 2019年度 | 2018年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.17 | 0.80 | 1.17 | 0.80 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.09 | 0.78 | 1.09 | 0.78 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 2019年度 | 2018年度 |
|----------------|----|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| 非经常性损益 | B | 4,668,639.96 | 1,025,185.35 |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | | C=A-B | 62,743,407.44 | 44,204,051.93 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | | D | 375,367,161.56 | 352,266,888.71 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | | E | 9,720,000.00 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | F | 3 | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | G1 | -28,350,000.00 | -22,680,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H1 | 6 | 7 |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | G2 | -18,009,000.00 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H2 | 1 | |
| 其他 | 提取专项储备 | I1 | -1,044,392.39 | 551,035.57 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | 6 | 6 |
| 报告期月份数 | | K | 12 | 12 |
| 加权平均净资产 | | $L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K}{\pm I \times J/K}$ | 405,305,239.07 | 361,927,025.13 |
| 加权平均净资产收益率 | | M=A/L | 16.63% | 12.50% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | | N=C/L | 15.48% | 12.21% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 67,412,047.40 | 45,229,237.28 |
| 非经常性损益 | B | 4,668,639.96 | 1,025,185.35 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 62,743,407.44 | 44,204,051.93 |
| 期初股份总数 | D | 56,700,000.00 | 56,700,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 3,330,000.00 | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 3 | |
| 因回购等减少股份数 | H | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | | |
| 报告期缩股数 | J | | |
| 报告期月份数 | K | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = \frac{D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$ | 57,532,500.00 | 56,700,000.00 |

| | | | |
|---------------|---------|------|------|
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 1.17 | 0.80 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 1.09 | 0.78 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三羊马（重庆）物流股份有限公司

二〇二〇年三月三十一日

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:

三羊马(重庆)物流股份有限公司董事会秘书

三羊马(重庆)物流股份有限公司

2020年3月31日