



厚谊俊捷

NEEQ: 834176

上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司  
( Shanghai Houyi Junjie International  
Logistics Development Co.,LTD. )

半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018年3月29日,公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于公司对外投资的议案》,同意设立“江苏驭承国际物流有限公司”。进一步拓展公司业务范围和物流网络布局。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、厚谊俊捷	指	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京天驰君泰律师事务所上海分所
审计机构、立信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
高级高理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 声明与提示

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

公司负责人蒋文俊、主管会计工作负责人莫丽丽及会计机构负责人（会计主管人员）莫丽丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期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件 2. 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

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Houyi Junjie International Logistics Development Co., LTD.
证券简称	厚谊俊捷
证券代码	834176
法定代表人	蒋文俊
办公地址	上海市浦东新区华夏东路 6688 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	莫丽丽
是否通过董秘资格考试	否
电话	13371930989
传真	021-68917713
电子邮箱	molly@houyigroup.net
公司网址	www.houyigroup.net
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区华夏东路 6688 号 201201
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 11 月 18 日
挂牌时间	2015 年 12 月 1 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-G59 仓储业
主要产品与服务项目	整车进出口报关报检、整车仓储、整车运输等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	81,302,700
优先股总股本（股）	-
做市商数量	6
控股股东	蒋文俊
实际控制人及其一致行动人	蒋文俊

### 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	91310000697244872R	否

金融许可证机构编码		否
注册地址	上海市洋山保税港区业盛路 188 号国贸大厦 A542	否
注册资本（元）	81,302,700	是
<p>2018 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》，公司 2018 年度根据公司 2017 年 12 月 31 日总股本 35,349,000 股为基数，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司 2017 年 12 月 31 日，母公司未分配利润 106,891,191.43 元，公司以未分配利润向全体股东转增股本，每 10 股送红股 13 股，共计送红股 45,953,700 股。公司完成转增后，公司注册资本和实收资本变更为 81,302,700 元。参见全国中小企业股份转让系统网站发布的《关于公司未分配利润转增股本的预案公告》，公告编号为 2018-【021】号。</p> <p>2018 年 5 月 18 日，公司召开的股东大会审议通过《公司 2017 年年度权益分派实施公告》，权益分派方案为：以公司现有总股本 35,349,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 13.000000 股。【注：个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 2.600000 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 1.300000 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。】分红前本公司总股本为 35,349,000 股，分红后总股本增至 81,302,700 股。截止报告期末已完成实施。</p>		

## 五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	109,210,685.92	107,472,577.19	1.62%
毛利率	20.09%	13.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,101,860.47	358,467.57	1044.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,339,175.83	114,684.19	2811.63%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.79%	0.27%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	2.27%	0.09%	-
基本每股收益	0.12	0.01	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	416,708,730.94	440,555,770.54	-5.41%
负债总计	267,128,164.58	294,773,361.06	-9.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	149,131,243.44	145,029,382.97	2.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	4.10	-55.37%
资产负债率（母公司）	41.90%	47.16%	-
资产负债率（合并）	64.10%	66.91%	-
流动比率	49.02%	45.76%	-
利息保障倍数	3.92	5.42	-

### 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	-1,284,827.87	13,906,497.44	-109.24%
应收账款周转率	1.35	1.28	-
存货周转率	-	-	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.41%	2.48%	-



营业收入增长率	1.62%	4.76%	-
净利润增长率	8508.46%	-100.32%	-

## 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	81,302,700.00	35,349,000.00	130.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司成立于 2009 年 11 月。依据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司属于 G59：仓储业。公司拥有近 60 万整车仓储场地资源、160 余辆卡车的专业整车运输车队、获得海关 AEO 高级认证的报关团队及行业领先的一整套业务操作系统平台，为相关汽车品牌主机厂和其他知名物流企业提供整车物流服务提供进出口整车/零配件的报关报检、仓储、车辆短驳及全国配送等一条龙服务。公司通过主要业务板块即：代理报关、整车仓储及仓库增值服务、整车配送开拓业务，收入来源是仓储场地租赁费、仓库增值服务费、报关报检服务费、整车运输费。

公司主要业务模式：以整车物流市场供应链需求、行业政策面变化为导向，与时俱进的对传统核心业务进行调整优化，在保持仓储支柱业务量的同时，通过先进的区域货物分类管理（自贸区进口保税/非保税货物仓储服务）辅之以进出口通关、货代、配送等整套业务，建立可持续易复制的一体化、个性化、体验化和签前瞻性的物流服务体系，使整车物流供应链中各项资源及细分服务环节得到最优整合，使整体供应链服务产生最大价值成为可能。在汽车前端服务方面，主要为整车进口高端品牌提供进出口报关报检、整车运输、整车仓储及其他相关增值服务为一体的一站式物流服务。在与整车进口商签订合作协议后，根据进口商与国外船期的合约，及时代客户为其进口车辆进行报关报检，并根据客户要求进一步提供车辆运输和仓储便利等解决方案。公司目前主要服务的汽车品牌有宾利、兰博基尼、保时捷、林肯、特斯拉、捷豹、路虎、雷克萨斯、宝马、克莱斯勒 jeep、罗密欧&阿尔发等国际知名高端品牌。利用交通运输行业重大变革、政策新归（GB1589-2016）出台契机，快速调整公司的业务布局，抢占运输市场份额，使运输业务从原来的整车服务配套环节跃居公司新的重点支柱板块，增创盈利增长点。

报告期内，公司商业模式、主营业务未发生重大变化。

报告期末至本报告披露之日，公司商业模式、主营业务未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### 经营业绩情况

1、报告期内公司实现营业收入 109,210,685.92 元，较上年同期增加了 1,738,108.73，增长 1.62%；

报告期内利润总额和净利润分别为 4,326,773.04 元和 3,852,404.90 元；

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-1,284,827.87 元。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司总资产为 416,708,730.94 元，净资产为 149,580,566.36 元。

## 2、母公司（厚谊俊捷）

报告期内公司实现营业收入 101,909,835.95 元，较上年同期减少 550,530.56 元，减少 0.54%，主要是报关业务减少。

报告期内公司实现净利润 3,385,891.74 元。

在报关业务板块方面：公司在交通运输部发布关于《超限运输车辆行驶公路管理规定》的施行以及新的 GB1589 国标出台的第一时间内已经制定了购车计划。并在行业格局变化调整中，快速占据市场份额。目前所购新车已基本到位。在报关业务上，虽然行业大趋势的影响是不可逆的（进口市场总量的下降）但我们依托我们的核心竞争力，品牌分量市场上寻找机遇，即在维护好现有报关品牌客户的基础上，用我们的专业经验、强大的系统支持及整车报关领域的服务口碑，主动出击、品牌推荐等方法来实现为其他进口品牌服务。在仓储业务发展中，尽可能的排除和化解地块本身瑕疵带来的影响，结合更加灵活的仓储个性化服务来吸引更多的品牌以保持仓储业务的高毛利率。

## 三、 风险与价值

### 1、市场竞争风险

公司主要为知名品牌汽车提供进口报关、仓储和运输服务，公司报关业务的开展与进口车在国内市场占有率的变化息息相关。随着我国政府对本土汽车品牌扶持力度的加大，国内汽车行业将迎来新的发展机遇，国产车与进口车的市场份额争夺也将更加激烈，使得公司的报关业务受到巨大冲击，为其业务的增长带来了不确定性。

应对措施：报告期内，公司一方面在巩固原有业务份额的基础上，大力拓展新业务区域和份额；

### 2、运输风险

运输服务业为公司的主体业务，面临着交通运输途中的汽车交通事故风险。由于天气、路况以及其他突发事件的影响，公路上发生交通事故的风险较高。交通事故会造成人员伤亡、车辆损失、行政处罚、司法诉讼等不良影响，甚至可能被依法暂扣或者吊销其有关证照，从而对公司经营造成重大不利影响。应对措施：公司已全面加强交通安全教育，并制定了《行车安全管理办法》等安全管理制度。为有效避免运输过程中产生的交通事故而产生的风险，公司已购买充足的物流责任险和工伤险等保险。

### 3、土地租赁风险

公司主要租赁的土地权利人上海华夏文化旅游区开发有限公司自获得国有土地使用权至今未进行过任何开发建设。根据《闲置土地处置办法》的规定，931 地块存在被国土资源主管部门认定为属于闲置土地而被无偿收回的风险。同时，根据《城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》的规定，未按土地使用权出让合同规定的期限和条件投资开发、利用土地的，土地使用权不得出租。因此，公司存在由于租赁协议无效、租赁到期无法续租、租赁方单方面提前中止协议而影响公司未来经营的风险。控股股东、实际控制人蒋文俊先生承诺承担以上风险可能造成的损失。

#### 4、燃料价格波动风险

柴油是运输行业最主要的动力原料之一,占公司运输服务业成本的比例较高,油价的上升直接导致公司该业务运营成本上升,进而影响公司利润水平。

应对措施:公司业务拓展和实际操作过程中,积极探索油价和服务费联动机制,以有效降低燃料价格波动风险。

#### 5、公司内部控制的的风险

公司通过多年的生产经营积累了丰富的管理经验公司治理结构及各项机制不断完善,形成了有效的管理组织架构和内部控制制度。但随着公司业务规模不断扩大,公司需要对资源整合、市场开拓、设计开发、采购管理、产品销售、质量管理、财务管理和内部控制等众多方面进行调整,各部门间的工作协调性、严密性、连续性都至关重要。如果公司管理层管理水平的提升不能适应公司规模扩张的速度,组织管理模式和内部控制机制未能随着公司规模扩大而进行及时调整和完善,公司将面临经营管理失控导致的内部控制风险。

应对措施:2013年9月股份公司成立后,公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会,建立了规范的公司治理结构。2015年6月公司重新修订内控管理制度,更加确保公司规范运作。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,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务;公司重大生产经营决策、投资决策、融资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

#### 6、所得税税收优惠政策变化的风险

公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市市国家税务局、上海市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》(证书编号为:GR201731001068,发证时间为2017年11月23日),认定有效期为3年。公司自获得高新技术企业认定后三年内(2017年-2019年),企业所得税按15%的优惠税率征收。若公司在以后年度不能继续被认定为高新技术企业,则公司将面临所得税税收优惠政策变化的风险

应对措施:公司将不断加大产品研发投入,积极吸引人才和培养现有人才,使公司能够保持在行业内技术先进性,在各方面达到高新技术企业的标准与要求,顺利通过相关部门关于高新技术企业的审核。同时,公司将专注于现有领域的发展,不断增强自身实力,使得公司的业务发展保持稳定发展的态势。由此,将由于税收政策的变化而对公司业务的经营产生的影响降低,保持并加大竞争优势。

## 四、 企业社会责任

无

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	第四节 二（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	-
是否对外提供借款	□是 √否	-
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	第四节 二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	第四节 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、企业合并事项	√是 □否	第四节 二（四）
是否存在股权激励事项	□是 √否	-
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	第四节 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	√是 □否	第四节 二（六）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	-
是否存在失信情况	□是 √否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	第四节 二（七）
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
苏黎世保险股份有限公司(爱尔兰)瑞典分公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司	运输途中火灾	10,059,602.82	中国太平洋财产保险股份有限公司航运保险事业营运中心赔付保险理赔款	-
总计	-	-	10,059,602.82	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

2014年4月，苏黎世保险股份有限公司（爱尔兰）瑞典分公司代为起诉本公司。2011年8月16日公司接受广州中晟华轮威尔物流有限公司的委托，从上海运输九台“路虎”商品车及一台“捷豹”商品车到西安。2011年8月18日途中发生火灾，造成车上商品车受损，苏黎世保险股份有限公司（爱尔兰）瑞典分公司以保险人身份行使代位追偿权，要求本公司赔偿1,264,252.20美元，以起始日的汇率折算合计人民币7,857,074.57元。上述事项正在审理中，针对上述诉讼事项，本公司已提出管辖权异议抗辩。根据上海市第一中级人民法院2015年12月2日出具的（2015）沪一中民六（商）终字第S622号民事裁定书终审裁定，上海市浦东新区人民法院对本案具有管辖权，且已取得本公司所投保险公司中国太平洋财产保险股份有限公司航运保险事业运营中心出具的保险赔偿说明，现中国太平洋财产保险股份有限公司的保函航运保险事业运营中心已指派律师代表本公司应诉。如最终本公司需对原告承担赔偿责任，中国太平洋财产保险股份有限公司将按保单约定予以理赔，保单号为：AHYXH0104111Q017105V，此该保单项下保险金额为人民币1,129,158,348.00元。于2016年4月18号、10月20日公开开庭进行了审理。一审已于2017年3月23日审理终结，根据（2015）浦民六（商）初字第S9316号判决如下：公司向苏黎世公司支付1,133,470美元及按年利率6.5%计算的利息（其中，827,089美元自2012年4月20日起计息、274,639美元自2013年1月16日计息、剩余的31,742美元自2014年1月15日起计息）。公司于2017年4月17日提起上诉，二审已于2017年7月11日审理终结，根据（2017）沪01民终5718号判决如下：维持一审判决，一审案件受理费和保险公估人出庭费用由上诉人承担。公司于2017年获取中国太平洋财产保险股份有限公司航运保险事业运营中心赔付的保险理赔款人民币10,021,703.68元，暂挂“其他应付款”；于2018年1月5日及3月16日支付赔偿款人民币9,806,470.82元及相应律师费人民币253,132.00元，合计为人民币10,059,602.82元，剩余人民币37,899.14元由公司自行支付并计入“营业外支出”。

鉴于上述案件的涉案金额未达到上一年度经审计的净资产的10%，因此不属于重大诉讼仲裁案件，不会对公司经营产生重大影响。

**（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	12,900,000.00	3,662,959.89
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,000,000.00	180,488.55
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）	20,000,000.00	8,650,000.00
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	200,000,000.00	39,710,144.22
	239,900,000.00	52,203,592.66

1. 公司与关联方上海驭成实业有限公司发生车辆租赁费158,776.11元；与关联方上海恒泰保险代理有限公司发生保险费3,504,183.78元。合计金额：3,662,959.89元

2. 公司与关联方上海双伟贸易发展有限公司发生运输收入59,729.73元；与关联方上海双伟贸易发展有限公司发生报关收入33,518.28元；与关联方上海谊之星汽车销售有限公司发生运费收入87,240.54元。合计金额：180,488.55元。

3.控股股东蒋文俊先生向公司提供流动资金支持 8,650,000.00 元。

4.公司控股股东蒋文俊及其妻郁箬音为银行贷款及融资租赁提供担保，发生银行贷款 39,710,144.22 元。

以上关联交易已经在第二届董事会第十七次会议及 2017 年度股东大会审议通过《关于 2018 年度日常性关联交易的议案》（详见《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2018-009；《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2017-029；《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司预计 2018 年度日常性关联交易的公告》，公告编号：2018-012。

上述关联交易已经过公司董事会、股东大会审议通过，履行了必要决策程序，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
蒋文俊、郁箬音	为银行贷款提供担保	15,000,000.00	是	2018年4月25日	2018-023

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司控股股东蒋文俊及其妻郁箬音向南京银行股份有限公司上海分行提供无限连带责任担保并质押股份数 375 万股以取得 1500 万元贷款授信额度。前述关联交易已经在公司第二届董事会第十七次会议及 2017 年年度股东大会审议通过《关于公司向南京银行股份有限公司上海分行贷款人民币 1500 万元的议案》（详见《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2018-009；《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-029；《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司关联交易公告》，公告编号：2018-023；《上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司关于完成股权质押登记的公告》，公告编号：2018-035。

以上关联方无偿为公司贷款提供担保，公司未提供任何形式的反担保，公司属于受益方，不存在损害公司及其他股东利益的情形。此次关联交易属正常融资行为，用以满足公司经营需要，增加资金流动性。有利于公司实际运营，对公司持续发展产生积极影响。

### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

#### 1. 投资设立全资子公司“江苏驭承国际物流有限公司”

2018 年 3 月 29 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》；（公告编号：2018-002）。公司设立全资子公司江苏驭承国际物流有限公司，注册地为新沂市高流工业集中区 205 国道北侧，注册资本为人民币 1,000 万元。本次投资的资金主要来源于公司自有资金。本次对外投资是公司实施发展战略和长期发展战略布局的一项重要举措，对公司未来发展具有重要意义。同时对公司的未来财务带来积极影响，符合公司及全体股东的利益，不会对公司正常经营造成不利影响。



江苏驭承国际物流有限公司基本信息如下：

公司名称：	江苏驭承国际物流有限公司
法定代表人	蒋文俊
统一社会信用代码	91320381MA1WB8B423
住所	新沂市高流工业集中区 205 国道北侧
注册资本	1000 万元
营业范围	海上、航空、陆上国际货运代理；国内货物运输代理、装卸、搬运、仓储；商务信息咨询，从事货物及技术业务；道路普通货物运输；集装箱运输；汽车租赁；汽车销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
股权比例	厚谊俊捷持股 100%
经营期限	2018 年 04 月 04 日至*****

#### (五) 承诺事项的履行情况

- 1.报告期内，公司控股股东、实际控制人依据出具的《避免同业竞争承诺函》内容履行承诺。
- 2.报告期内，公司控股股东、实际控制人依据出具的《关于减少及避免关联交易的承诺》内容履行承诺。
- 3.报告期内、挂牌后，公司控股股东、实际控制人依据出具的《关于避免资金占用的承诺函》内容履行承诺。

#### (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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	4,780,000.00	1.15%	银行借款
应收账款	质押	24,854,397.50	5.96%	银行借款
固定资产	抵押	10,075,746.72	2.42%	融资租赁抵押
<b>总计</b>	-	39,710,144.22	9.53%	-

1：蒋文俊的配偶郁箬音提供最高额 1,000 万元的连带责任保证；蒋文俊以其持有的本公司流通股股份 862.5 万股出质提供最高 1,000 万元的连带责任担保；本公司将其持有的对陆友物流（北京）有限公司的应收账款出质，提供最高 300 万元的连带责任担保。

2：蒋文俊以其持有的个人财产沪房地杨字（2010）第 013867 号上海市杨浦区安波路 567 弄 14 号 102 室及沪房地浦字（2010）第 025044 号上海市浦东新区高城路 200 弄 14 号 601 室（复式）房产抵押给中

国银行股份有限公司上海市静安支行以取得该笔借款，提供最高担保金额 1,500 万元的连带责任担保；

3：蒋文俊的配偶郁箬音提供连带责任担保；向兴业银行交易所支行取得借款 490 万元。

4：蒋文俊的配偶郁箬音提供连带责任保证；向海通恒信国际租赁股份有限公司、陆金中华融资租赁（上海）有限公司融资购买运输车辆。

#### （七） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 26 日		13	

##### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第十七次会议和 2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》。公告编号：2018-009；2018-029；公司于 2018 年 6 月 19 日发布《2017 年年度权益分派实施公告》公告编号：2018-034。报告期内已完成利润分配。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	8,750,000	24.75%	11,375,000	20,125,000	24.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,875,000	22.28%	10,237,500	18,112,500	22.28%	
	董事、监事、高管	875,000	2.47%	1,137,500	2,012,500	2.47%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	26,599,000	75.25%	34,578,700	61,177,700	75.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,625,000	66.83%	30,712,500	54,337,500	66.83%	
	董事、监事、高管	2,769,000	7.84%	3,599,700	6,368,700	7.84%	
	核心员工	205,000	0.58%	266,500	471,500	0.58%	
总股本		35,349,000	-	45,953,700	81,302,700	-	
普通股股东人数							96

#### (二) 报告期期末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	蒋文俊	29,035,000	37,955,100	66,990,100	82.40%	54,337,500	12,652,600
2	刘园园	2,625,000	3,412,500	6,037,500	7.43%	6,037,500	-
3	蔡佩红	557,000	724,100	1,281,100	1.58%	-	1,281,100
4	徐萍	358,000	465,400	823,400	1.01%	-	823,400
5	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	252,000	302,500	554,500	0.68%	-	554,500
6	国金证券股份有限公司做市专用账户	213,000	259,100	472,100	0.58%	-	472,100
7	朱娟	176,000	228,800	404,800	0.50%	-	404,800
8	联讯证券股份	173,000	220,300	393,300	0.48%	-	393,300

	有限公司做市 专用证券账户						
9	中国中投证券 有限责任公司 做市专用证券	175,000	192,900	367,900	0.45%	-	367,900
10	陈宏	156,000	202,800	358,800	0.44%	-	358,800
	<b>合计</b>	33,720,0 00	43,963, 500	77,683,50 0	95.55%	60,375,00 0	17,308,500

前十名股东间相互关系说明：

董事长蒋文俊与董事刘园园为母子关系，除此之外，不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

截止 2018 年 6 月 30 日，蒋文俊先生直接持有本公司 82.40% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。

蒋文俊：董事长兼总经理，男，中国国籍，无境外永久居住权，1978 年出生，本科学历。2007 年至 2011 年就职于上海浦东机场货运站有限公司；自上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司成立以来，一直担任公司董事长；2015 年 6 月第一届董事会第五次会议经选举兼任公司总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋文俊	董事长兼总经理	男	1978年10月2日	本科	2016年8月19日至2019年8月18日	是
刘园园	董事	女	1950年11月6日	大专	2016年8月19日至2019年8月18日	是
徐滨	董事兼董事长助理	男	1967年12月18日	大专	2016年12月19日至2019年8月18日	是
朱渊毅	董事	男	1975年9月26日	本科	2016年8月19日至2019年8月18日	是
莫丽丽	董事兼董事会秘书	女	1979年9月9日	大专	2016年11月29日至2019年8月18日	是
丁勤贤	监事会主席	女	1983年11月6日	本科	2018年6月30日至2021年6月29日	是
邵元宁	监事	男	1986年9月13日	大专	2018年6月30日至2021年6月29日	是
赵思	监事	女	1990年2月7日	本科	2018年6月30日至2021年6月29日	是
孙全东	财务副总监	男	1968年10月7日	大专	2017年4月24日至2020年4月23日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长蒋文俊与董事刘园园为母子关系，除此之外，不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
蒋文俊	董事长兼总经理	29,035,000	37,955,100	66,990,100	82.40%	0
刘园园	董事	2,625,000	3,412,500	6,037,500	7.43%	0
徐滨	董事兼董事长助理	10,000	13,000	23,000	0.03%	0
朱渊毅	董事	50,000	65,000	115,000	0.14%	0
莫丽丽	董事兼董事会秘书	36,000	46,800	82,800	0.10%	0
丁勤贤	监事会主席	36,000	46,800	82,800	0.10%	0
邵元宁	监事	0	0	0	0.00%	0
赵思	监事	12,000	15,600	27,600	0.03%	0
孙全东	财务副总监	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	31,804,000	41,554,800	73,358,800	90.23%	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	29	26
生产人员	316	283
技术人员	12	11
财务人员	17	14
销售人员	0	0
<b>员工总计</b>	<b>374</b>	<b>334</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	22	24

专科	53	51
专科以下	298	258
员工总计	374	334

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司同时提供工作必要的交通、午餐、通讯、住宿、带薪休假、绩效奖金等各类福利。合理确定员工工资水平，使公司薪酬体系制度更趋科学合理。公司承担费用的离退休职工 11 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐建新	法务顾问	23,000
徐晓峰	财务经理	23,000
汪晖	工程经理	41,400
朱江山	物业经理	32,200
朱维维	业务经理	9,200
王安易	业务经理	36,800
赵思	运输部副经理	27,600
孙金辉	车务经理	23,000
余宏胜	报关主管	11,500
童陈成	调度	0
蔡晨	风控主管	9,200
金花	会计	0
臧巧妹	维修部主管	0

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

□适用 √不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司有 1 名核心员工离职，即陶国庆先生已经离职。公司已安排人员接替上述核心员工的工作，不会对公司造成重大不利影响。

**三、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

本公司董事会于 2018 年 8 月 22 日召开第二届董事会第十九次会议，审议决定任命公司董事会秘

书莫丽丽担任公司财务总监，任职期限自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满为止。主要内容请参见公司在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）发布的《高级管理人员变动公告》，公告编号为 2018-【040】号。

新任财务总监简历情况如下：

莫丽丽女士，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2009 年-至今就职于上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司，任董事会秘书兼任财务部经理。

原财务总监曹霞因个人原因离职，主要内容请参见公司在全国中小企业股份转让系统网站（www.neeq.com.cn）发布的《高级管理人员变动公告》，公告编号为 2018-【043】号。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)/1	10,205,491.71	29,062,641.88
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(一)/2	81,062,756.52	77,536,417.60
预付款项	(一)/3	18,636,522.16	13,330,820.24
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	(一)/4	11,354,443.04	7,114,087.14
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-



其他流动资产	-	-	5,256,255.68
<b>流动资产合计</b>	-	121,259,213.43	132,300,222.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(一)/5	225,505,347.91	229,528,058.72
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(一)/6	32,079,246.51	32,415,792.03
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(一)/7	33,146,982.91	39,434,437.49
递延所得税资产	(一)/8	4,717,940.18	4,745,179.76
其他非流动资产	(一)/9	-	2,132,080.00
<b>非流动资产合计</b>	-	295,449,517.51	308,255,548.00
<b>资产总计</b>	-	416,708,730.94	440,555,770.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(一)/10	29,634,397.50	23,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	(一)/11	180,387,900.00	207,048,559.16
预收款项	(一)/12	7,684,884.84	6,498,635.51
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(一)/13	3,204,712.29	3,250,060.52
应交税费	(一)/14	1,811,548.50	5,437,826.52
其他应付款	(一)/15	24,644,594.32	31,784,703.28
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	8,227,875.75
其他流动负债	-	-	3,857,820.32

<b>流动负债合计</b>	-	247,368,037.45	289,105,481.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	(一)/16	19,760,127.13	5,667,880.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	19,760,127.13	5,667,880.00
<b>负债合计</b>	-	267,128,164.58	294,773,361.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(一)/17	81,302,700.00	35,349,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(一)/18	4,955,127.98	4,955,127.98
减：库存股	(一)/19	2,329,575.00	2,329,575.00
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(一)/20	11,876,799.05	11,876,799.05
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(一)/21	53,326,191.41	95,178,030.94
归属于母公司所有者权益合计	-	149,131,243.44	145,029,382.97
少数股东权益	-	449,322.92	753,026.51
<b>所有者权益合计</b>	-	149,580,566.36	145,782,409.48
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	416,708,730.94	440,555,770.54

法定代表人：蒋文俊    主管会计工作负责人：莫丽丽    会计机构负责人：莫丽丽

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	9,357,876.42	27,665,902.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(四)/1	79,120,384.87	84,185,097.66
预付款项	-	12,522,673.95	12,373,699.62

其他应收款	(四) /2	99,787,799.24	93,892,315.39
存货	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	200,788,734.48	218,117,014.88
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(四) /3	29,586,893.95	23,586,893.95
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	19,937,276.98	24,643,191.86
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	110,685.54	119,907.90
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用		24,575,554.43	28,918,247.03
递延所得税资产		750,183.32	698,539.64
其他非流动资产			688,000.00
<b>非流动资产合计</b>		74,960,594.22	78,654,780.38
<b>资产总计</b>		275,749,328.70	296,771,795.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		29,634,397.50	23,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		34,012,321.03	53,698,684.50
预收款项		6,981,159.84	6,342,975.51
应付职工薪酬		2,552,940.03	2,607,132.93
应交税费		7,072,801.27	5,313,556.37
其他应付款		24,677,394.04	32,975,016.16
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	7,448,247.79
其他流动负债		-	3,750,875.85
<b>流动负债合计</b>		104,931,013.71	135,136,489.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

长期应付款		10,603,467.80	4,806,350.70
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,603,467.80</b>	<b>4,806,350.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>115,534,481.51</b>	<b>139,942,839.81</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		81,302,700.00	35,349,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,041,539.97	5,041,539.97
减：库存股		2,329,575.00	2,329,575.00
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		11,876,799.05	11,876,799.05
一般风险准备		-	-
未分配利润		64,323,383.17	106,891,191.43
<b>所有者权益合计</b>		<b>160,214,847.19</b>	<b>156,828,955.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>275,749,328.70</b>	<b>296,771,795.26</b>

法定代表人：蒋文俊

主管会计工作负责人：莫丽丽

会计机构负责人：莫丽丽

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	109,210,685.92	107,472,577.19
其中：营业收入	(一)/22	109,210,685.92	107,472,577.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	105,039,314.58	106,847,634.20
其中：营业成本	(一)/22	87,274,889.67	92,688,350.47
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(一)/23	374,838.02	82,142.50

销售费用	(一)/24	254,898.67	556,767.49
管理费用	(一)/25	14,472,428.81	11,877,143.42
研发费用	(一)/26	757,274.65	-
财务费用	(一)/27	1,525,420.10	1,778,391.64
资产减值损失	(一)/28	379,564.66	-135,161.32
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)/29	-526,524.88	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(一)/30	39,838.84	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,684,685.30	624,942.99
加：营业外收入	(一)/31	1,051,368.88	500,000.00
减：营业外支出	(一)/32	409,281.14	211,549.02
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	4,326,773.04	913,393.97
减：所得税费用	(一)/33	474,368.14	959,209.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,852,404.90	-45,815.82
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	-	3,852,404.90	-45,815.82
2.终止经营净利润	-	0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-249,455.57	-404,283.39
2.归属于母公司所有者的净利润	-	4,101,860.47	358,467.57
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	3,852,404.90	-45,815.82

归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,101,860.47	358,467.57
归属于少数股东的综合收益总额	-	-249,455.57	-404,283.39
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.12	0.01
（二）稀释每股收益	-	0.12	0.01

法定代表人：蒋文俊

主管会计工作负责人：莫丽丽

会计机构负责人：莫丽丽

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)/4	101,909,835.95	102,460,366.51
减：营业成本	(四)/4	81,471,446.28	85,907,834.32
税金及附加	-	327,315.08	66,100.09
销售费用	-	237,497.36	252,892.72
管理费用	-	6,801,626.03	8,588,156.69
研发费用	-	755,457.48	
财务费用	-	1,403,898.03	1,739,817.62
其中：利息费用	-	1,415,963.17	1,730,156.74
利息收入	-	-12,065.14	-9,660.88
资产减值损失	-	344,291.19	-241,130.19
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-6,021,276.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	89,681.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,636,710.37	6,146,695.26
加：营业外收入	-	1,041,022.00	500,000.00
减：营业外支出	-	248,643.54	94,144.47
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	5,429,088.83	6,552,550.79
减：所得税费用	-	2,043,197.09	963,343.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,385,891.74	5,589,207.08
（一）持续经营净利润	-	3,385,891.74	5,589,207.08
（二）终止经营净利润	-	0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进	-	-	-

损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	3,385,891.74	5,589,207.08
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蒋文俊

主管会计工作负责人：莫丽丽

会计机构负责人：莫丽丽

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	117,121,161.28	122,455,666.92
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	195,792.13	-
收到其他与经营活动有关的现金	(一)/34/ (1)	19,460,343.72	28,263,764.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	136,777,297.13	150,719,431.42
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,750,385.45	81,031,840.07
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,120,418.84	20,770,397.03
支付的各项税费	-	9,320,607.55	5,077,649.87
支付其他与经营活动有关的现金	(一)/34/	28,870,713.16	29,933,047.01

	(2)		
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	138,062,125.00	136,812,933.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,284,827.87	13,906,497.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,214,450.00	360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-479,623.40	-
收到其他与投资活动有关的现金	(一)/34/ (3)		11,389,265.30
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	734,826.60	11,389,625.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	25,206,880.57	9,962,627.91
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	25,206,880.57	9,962,627.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-24,472,053.97	1,426,997.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	18,680,000.00	18,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(一)/34/ (4)	1,653,051.15	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	20,333,051.15	18,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,149,756.61	21,947,724.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,283,562.87	1,665,905.41
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	13,433,319.48	23,613,630.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,899,731.67	-5,313,630.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-18,857,150.17	10,019,864.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,062,641.88	5,335,100.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	10,205,491.71	15,354,964.67

法定代表人：蒋文俊

主管会计工作负责人：莫丽丽

会计机构负责人：莫丽丽

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元



项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	108,748,386.42	116,435,849.12
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	27,810,238.33	33,391,520.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	136,558,624.75	149,827,369.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	79,250,136.34	80,427,689.77
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,324,834.96	14,111,920.71
支付的各项税费	-	8,940,287.27	4,802,572.77
支付其他与经营活动有关的现金	-	41,769,899.62	28,853,111.17
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	143,285,158.19	128,195,294.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,726,533.44	21,632,075.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,214,450.00	360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	20,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	1,234,450.00	360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,062,622.87	7,059,598.15
投资支付的现金	-	12,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	18,062,622.87	7,059,598.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-16,828,172.87	-7,059,238.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	18,680,000.00	18,300,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	18,680,000.00	18,300,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,149,756.61	21,866,424.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,283,562.87	1,652,275.81
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	13,433,319.48	23,518,700.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	5,246,680.52	-5,218,700.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-18,308,025.79	9,354,136.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,665,902.21	4,430,031.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	9,357,876.42	13,784,168.42

法定代表人：蒋文俊

主管会计工作负责人：莫丽丽

会计机构负责人：莫丽丽



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

#### （二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 合并报表的合并范围

本期投资新设一家全资子公司纳入合并报表范围。子公司名称：江苏驭成国际物流有限公司，投资类型为有限责任（法人独资），法定代表人：蒋文俊，注册资本：1000 万元整。

### 二、 报表项目注释

#### 一、 公司基本情况

##### （一） 公司概况

上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司（以下简称：公司或本公司）系由上海厚谊俊捷国际物流发展有限公司整体变更设立的股份有限公司。2015 年 10 月 26 日，经全国中小企业股份转

让系统有限公司以股转系统函【2015】7069号文批复同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

蒋文俊于2016年1月26日至2016年2月29日期间累计减持2,465,000股，减持发生后，蒋文俊持有公司股份合计29,035,000股，占公司总股本的82.1381%。

刘园园于2016年2月3日至2016年2月26日期间累计减持875,000股，减持发生后，刘园园持有公司股份合计2,625,000股，占公司总股本的7.4260%。

2016年3月29日，公司2016年度第二次临时股东大会决议通过《关于公司股权激励方案的议案》，公司注册资本由3,500.00万元增至3,534.90万元，此次增资于2016年4月19日经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字（2016）第SH-0005号验资报告验证，并于2016年8月2日工商变更完毕。该等股份于2016年7月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016年8月2日，公司换取了三证合一的营业执照，统一社会信用代码为91310000697244872R。

2018年4月25日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于2017年年度利润分配方案的议案》，公司2018年度根据公司2017年12月31日总股本35,349,000股为基数，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司2017年12月31日，母公司未分配利润106,891,191.43元，公司以未分配利润向全体股东转增股本，每10股送红股13股，共计送红股45,953,700股。公司完成转增后，公司注册资本和实收资本变更为81,302,700元。参见全国中小企业股份转让系统网站发布的《关于公司未分配利润转增股本的预案公告》，公告编号为2018-【021】号。

本公司主要经营活动为：从事国际海上、航空、陆路货物运输代理业务，普通货运，仓储（除危险品），装卸搬运，在上海海关关区内从事报关业务，五金交电、日用百货、计算机软硬件、燃料油（除成品油、危险品外）、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、办公用品、文化用品、百货、木材的销售，纺织、服装及日用品的零售，设计、制作各类广告，起重盘路，第二类增值电信业务中的呼叫中心业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的实际控制人为蒋文俊。

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月24日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海道畅车辆牵引有限公司
吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司
上海厚谊俊捷停车场管理有限公司
黑龙江省厚谊俊捷国际物流有限公司
上海厚谊俊捷汽车服务有限公司

子公司名称
上海便泊商务服务有限公司
上海景华鸿来供应链管理有限公司
贵州厚谊俊捷实业有限公司
吉林省厚谊俊捷二手车交易中心有限公司
上海承森国际物流有限公司
江苏厚谊承森国际物流有限公司
江苏驭承国际物流有限公司
吉林公主岭经济开发区华生二手车交易市场有限公司

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

遵循企业会计准则的声明

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

### (一) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (二) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (三) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；

该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (七) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。



持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、**金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （九）应收款项坏账准备

#### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额占应收款项合计 30%以上且单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项**

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
组合 2：押金、保证金和备用金组合及关联往来组合	其他应收款中收回没有困难的款项、押金、保证金和备用金及关联方之间的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：押金、保证金和备用金组合及关联往来组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1—2 年 (含 2 年)	5.00	5.00
2—3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单独计提坏账准备的理由：单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外，公司根据以往经验结合实际情况判断，按照账龄分析计提规定比例坏账准备不足以完全覆盖其实际损失的应收款项，根据预计的实际损失率进行划分，作为信用风险特征组合。

坏账准备的计提方法：根据预计损失率计提坏账准备。

**(十) 长期股权投资****1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。

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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属

于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十一）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

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

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物	年限平均法	4/10/20	5.00	23.75/9.50/ 4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
器具工具家具	年限平均法	3	5.00	31.67

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十二) 在建工程

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

来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十三) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借



款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### (十四) 无形资产

##### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销方法	预计使用寿命	依据
外购软件	直线法	2—10 年	实际受益期
土地使用权	直线法	50 年	土地权证年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本期末无使用寿命不确定的无形资产。

##### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

##### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括预付租金、地面附属物等。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

项 目	摊销年限
租金	租赁协议约定年限
装修费	实际受益期
地面附属物	土地租赁年限

## (十七) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十五）应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十八) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

本公司无各类预计负债。

## (十九) 安全生产费用的核算方法

### 1、 计提标准

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：普通货运业务按照1%提取。

### 2、 核算方法

按照财政部于2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号文）规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“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) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的

负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

详见本附注“九、股份支付”。

#### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (二十一)收入

#### 1、 销售商品收入确认的一般原则

##### (1) 一般原则

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有

效控制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## （2）具体原则

### ① 报关业务

本公司按照客户委托代理进出口商品报关、报检业务，向客户收取的报关费用，应在报关劳务完成后制作收费清单并提供相关报关单证，以邮件方式发送至客户。本公司根据劳务完成时取得的海关证明书，在客户通过邮件确认后，确认报关业务收入。本公司与客户签订业务合同时，应明确上述关于收费清单的确认时间条款，逾期视同确认（有异议反馈的除外）。

### ② 运输业务

本公司按照客户委托运输货物，向客户收取的运输费用，应在运输劳务完成后制作收费清单，并以邮件方式发送至客户。本公司根据劳务完成时与客户的商品交接单时间，在客户通过邮件确认后，确认运输业务收入。本公司与客户签订业务合同时，应明确上述关于收费清单的确认时间条款，逾期视同确认（有异议反馈的除外）。

### ③ 仓储业务

本公司根据与客户签订的合同或协议办理入库(场)手续，按照客户申请办理 出库(场)，向客户收取的仓储堆存费用，制作收费清单后以邮件方式发送至客户。本公司在出库(场)时，根据实际堆存天数、计费单价与客户结算仓储堆存费，在客户通过邮件确认后，开具发票并确认仓储业务收入。对于月结客户，应按月与客户核对堆存清单，依据经客户确认的堆存清单开具发票，并确认相关业务收入。

## 2、 按完工百分比法确认提供劳务的收入确认

### （1）按完工百分比法确认提供劳务的收入确认一般原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## （2）具体原则

本公司根据签订的停车服务合同在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计且收到款项后，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

## （二十二）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十四) 租赁**

### **1、 经营租赁会计处理**

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

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

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

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

### **2、 融资租赁会计处理**

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## **(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、 重要会计估计变更**

本公司无重要的会计估计变更。

## **四、 税项**

### **(一) 主要税种和税率**



税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、10% 17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司	15%

## (二) 税收优惠

本公司 2017 年 11 月 23 日被认定为高新技术企业，有效期 3 年，高新技术企业证书编号 GR201731001068，2017 年起企业所得税减按 15% 计征。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	121,024.45	57,844.61
银行存款	10,084,467.26	28,754,802.55
其他货币资金	-	249,994.72
合 计	10,205,491.71	29,062,641.88

本期货币资金 10,205,491.71 元，较期初减少 64.88%。主要因为上年度收到保险理赔款 10,021,703.68，并于 18 年 1 月及 3 月支付赔偿款 10,059,602.81；以及本年上半年度调整应收款回款周期所致。

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	82,752,239.24	100.00	1,689,482.72	2.04	81,062,756.52

其中：组合 1	82,404,827.18	99.58	1,689,482.72	2.04	80,715,344.46
其中：组合 2	347,412.06	0.42	-	-	347,412.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	82,752,239.24	100.0	1,689,482.72	2.04	81,062,756.52

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	78,824,855.56	100.00	1,288,437.96	1.63	77,536,417.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	78,824,855.56	100.00	1,288,437.96	1.3	77,536,417.60

(2) 组合中，按组合1账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	76,009,104.99	760,091.05	1%
1至2年	5,495,822.59	274,791.13	5%
2至3年	490,598.10	245,299.05	50%
3年以上	409,301.50	409,301.5	-
合 计	82,404,827.18	1,689,482.72	-

组合中，按组合2个别认定法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方	347,412.06	-	-
合 计	347,412.06	-	-

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	账龄
观致汽车有限公司	客户	24,458,335.57	30.17	1年以内
拓速乐汽车销售（北京）有限公司	客户	8,025,724.24	9.90	1年以内
安吉汽车物流（上海）有限公司	客户	7,115,325.77	8.78	1年以内
上海得斯威供应链有限公司	客户	2,807,822.40	3.46	1年以内
南京安齐物流有限公司	客户	2,775,739.98	3.42	1年以内
合计	-	45,182,947.96	55.73	-

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	13,885,541.22	74.51	13,330,820.24	100.00
1年以上	4,750,980.94	25.49	-	-
合计	18,636,522.16	100.00	13,330,820.24	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与	金额	占预付账款总额比例
深圳市标特福林汽车有限公司	供应商	4,253,000.00	22.82%
上海日酉汽车服务有限公司	供应商	2,850,000.00	15.29%
山东建宇特种车辆有限公司	供应商	1,000,000.00	5.37%
上海谊之星汽车销售有限公司	供应商	439,660.00	2.36%
中国石化销售有限公司上海石油分公司	供应商	320,863.47	1.72%
合计	-	8,863,523.47	47.56%

本期预付款项 18,636,522.16 元，较期初增加 39.8%。主要因为 GB1589 新政公司采购营运车辆及预付

维修费用所致。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,726,576.00	91.61	372,132.96	3.17	11,354,443.04
其中：组合 1	3,769,589.39	29.45	372,132.96	9.87	3,397,456.43
其中：组合 2	7,956,986.61	62.16	--	-	7,956,986.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,074,120.97	8.39	1,074,120.97	100	-
合 计	12,800,696.97	100	1,446,253.93	11.30	11,354,443.04

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,399,526.06	86.16	471,238.67	6.37	6,928,287.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,188,378.71	13.84	1,002,578.96	84.37	185,799.75
合 计	8,587,904.77	100.00	1,473,817.63	-	7,114,087.14

##### (2) 组合中,组合1按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	2,076,980.92	20,769.81	1%
1至2年	1,270,671.62	63,533.58	5%
2至3年	268,214.55	134,107.27	50%
3年以上	153,722.30	153,722.30	100%
合 计	3,769,589.39	372,132.96	-

组合中，按组合2个别认定法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、保证金、备用金	7,841,157.61	-	-
合并关联方	115,829.00	-	-
合 计	7,956,986.61	-	-

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）
东风车城保证金	920,000.00	保证金	1年以内	8.10
上海永达融资租赁有限公司	825,000.00	保证金	1年以内	7.27
陆金中华融资租赁（上海）有限公司	811,500.00	保证金	1年以内	7.15
同辉融资租赁（上海）有限公司	763,306.67	保证金	1年以内	6.72
日邮汽车物流（中国）有限公司	696,719.00	法检费	1-2年	6.14
合计	4,016,525.67	-	-	35.37

本期其他应收款项 11,354,443.04 元，较期初增加 59.61%。主要因为用于支付运输项目招标保证金 920,000.00 元及融资租赁购车保证金 2399806.67 元导致。

## 5、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	电子设备	器具工具	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1、期初余额	197,040,761.68	5,234,635.15	44,142,150.57	1,517,363.19	2,508,245.98	250,443,156.57
2、本期增加金额	-	-	7,810,044.20	63,621.06	14,871.79	7,888,537.05
（1）购置	-	-	7,810,044.20	63,621.06	14,871.79	7,888,537.05
（2）在建工程	-	-	-	-	-	-

(3) 企业合并	--	-	--	-	--	-
3、本期减少金额	--	206,720.17	2,367,885.73	295,203.04	6,800.03	2,876,608.97
(1) 处置或报废	-	206,720.17	2,367,885.73	295,203.04	6,800.03	2,876,608.97
4、期末余额	197,040,761.68	5,027,914.98	49,584,309.04	1,285,781.21	2,516,317.74	255,455,084.65
二、累计折旧	-	-	-	-	-	--
1、期初余额	-	1,734,914.83	15,821,900.72	1,130,945.80	2,227,336.50	20,915,097.85
2、本期增加金额	4,681,688.52	265,866.93	4,927,481.61	76,324.66	42,456.99	9,993,818.71
(1) 计提	4,681,688.52	265,866.93	4,927,481.61	76,324.66	42,456.99	9,993,818.71
3、本期减少金额	-	111,140.66	721,223.35	124,303.51	2,512.30	959,179.82
(1) 处置或报废	-	111,140.66	721,223.35	124,303.51	2,512.30	959,179.82
4、期末余额	4,681,688.52	1,889,641.10	20,028,158.98	1,082,966.95	2,267,281.19	29,949,736.74
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-

项 目	房屋及建筑	机器设备	运输设备	电子设备	器具工具	合 计
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	192,359,073.16	3,138,273.88	29,556,150.06	202,814.26	249,036.55	225,505,347.91
2、期初账面价值	197,040,761.68	3,499,720.32	28,320,249.85	386,417.39	280,909.48	229,528,058.72

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	14,588,581.00	4,512,834.28	-	10,075,746.72

## 6、无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、期初余额	32,732,315.00	-	-	184,466.02	32,916,781.02
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	32,732,315.00	-	-	184,466.02	32,916,781.02
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、期初余额	436,430.87	-	-	64,558.12	500,988.99
项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	合 计
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	327,323.16	-	-	9,222.36	336,545.52
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	327,323.16	-	-	9,222.36	336,545.52
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-

(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	31,968,560.97	-	-	110,685.54	32,079,246.51
2、期初账面价值	32,295,884.13	-	-	119,907.90	32,415,792.03

## 7、长期待摊费

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
地面附属物	10,516,190.46	-	4,359,359.25	23,333.41	24,575,554.43
租金	28,918,247.03	-	1,904,761.92	-	8,571,428.48
合 计	39,434,437.49	-	6,264,121.17	23,333.41	33,146,982.91

本期长期待摊费余额 33,146,982.91 元，占资产总额 7.95%

地面附属物明细如下：

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
场地一	2,006,493.40	-	349,137.24	-	1,657,356.16
场地二	2,718,076.69	-	479,660.64	-	2,238,416.05
办公区	1,753,908.15	-	309,513.18	-	1,444,394.97
建筑物	22,439,768.79	-	3,204,381.54	-	19,235,387.25
合 计	28,918,247.03	-	4,342,692.60	-	24,575,554.43

## 8、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,135,808.23	474,510.00	2,755,051.47	413,749.92
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	15,821,345.82	3,955,336.46	16,173,344.44	4,043,336.12
工资结余	1,915,095.46	288,093.72	1,915,095.46	288,093.72
合 计	20,872,249.51	4,717,940.18	20,843,491.37	4,745,179.76

## 9、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	-	2,132,080.00



预付土地款	-	-
减：一年内到期部分	-	-
合 计	-	2,132,080.00

## 10、短期借款

## 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	4,780,000.00	3,000,000.00
保证借款	24,854,397.50	20,000,000.00
合 计	29,634,397.50	23,000,000.00

本期短期借款金额 29,634,397.50 元，占资产总额 7.11%。其中：保证借款：中国银行南京西路支行 19,954,397.50；兴业银行交易所支行 4,900,000.00 元，总计 24,854,397.50 元。质押借款南京银行浦东支行 4,780,000.00 元。

## 11、应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	31,323,519.31	92,530,827.13
一年以上	149,064,380.69	114,517,732.03
合 计	180,387,900.00	207,048,559.16

应付账款本期期末余额 180,387,900.00 元，占总资产 43.29%。其中：账龄一年以内主要应付账款：上海达江物流服务有限公司、上港集团物流有限公司国际货运分公司。占一年以内应付账款总额 31.57%。场地租金及码头费用未到支付期导致。

账龄超过一年应付账款：吉林安装集团股份有限公司暂估仓库工程款 146,746,285.83 元，占应付账款总额 81.35%，建造款项未支付导致。

## 12、预收款项

## 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	7,628,884.84	6,442,635.51
一年以上	56,000.00	56,000.00
合 计	7,684,884.84	6,498,635.51

## 13、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,939,480.64	17,237,497.13	17,213,113.94	2,963,863.83
二、离职后福利-设定提存计划	310,579.88	1,563,272.57	1,633,003.99	240,848.46
三、辞退福利	-	188,062.47	188,062.47	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

合 计	3,250,060.52	18,988,832.17	19,034,180.40	3,204,712.29
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,397,675.96	15,482,519.53	15,078,971.91	2,801,223.58
2、职工福利费	-	336,658.07	336,658.07	-
3、社会保险费	77,225.61	875,683.09	827,959.45	124,949.25
其中：医疗保险费	60,601.18	767,140.41	718,193.59	109,548.00
工伤保险费	4,906.99	34,774.14	35,890.98	3,790.15
生育保险费	11,717.44	73,768.54	73,874.88	11,611.60
4、住房公积金	25,774.85	307,138.15	295,222.00	37,691.00
5、工会经费和职工教育经费	438,804.22	235,498.29	674,302.51	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	2,939,480.64	17,237,497.13	17,213,113.94	2,963,863.83

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	302,082.18	1,524,455.79	1,591,921.87	234,616.10
2、失业保险费	8,497.70	38,816.78	41,082.12	6,232.36
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	310,579.88	1,563,272.57	1,633,003.99	240,848.46

## 14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-1,499,486.05	1,603,716.71
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	2,157,230.70	3,574,577.52
个人所得税	40,358.39	66,208.17
城市维护建设税	29,249.07	32,220.68
教育费附加	146,245.35	161,103.44
河道管理	-	-
代转进项税	-2,821,733.73	-
代转销项税	3,759,684.77	-
合 计	1,811,548.50	5,437,826.52

本期其他应收款项 1,811,548.50 元，较期初减少 66.68%。主要原因是 1.子公司吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司上年末增值税留底税额 2,827,920.79 元。

---

15、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	12,678,080.49	19,770,775.59
一年以上	11,966,513.83	12,013,927.69
合 计	24,644,594.32	31,784,703.28

本期其他应付款余额 24,644,594.32，占资产总额 5.91%。其中，主要为股东借款及陆友物流（北京）有限公司租用场地押金。

#### 16、长期应付款

按款项性质列示长期应付

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	19,760,127.13	5,667,880.00
合 计	19,760,127.13	5,667,880.00

本期其他应收款项 19,760,127.13 元，较期初增加 248.63%。主要因为 GB1589 新政公司通过融资租赁购买新营运车辆所致。

#### 17、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,349,000.00	-	45,953,700.00	-	-	-	81,302,700.00

本期公司以未分配利润向全体股东转增股本，每 10 股送红股 13 股，共计送红股 45,953,700 股。

#### 18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	721,757.98	-	-	721,757.98
其他资本公积	4,233,377.00	-	-	4,233,377.00
合 计	4,955,127.98	-	-	4,955,127.98

#### 19、库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	3,106,100.00	-	776,525.00	2,329,575.00
合 计	3,106,100.00	-	776,525.00	2,329,575.00

#### 20、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,876,799.05	-	-	11,876,799.05
任意盈余公积	-	-	-	-

储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	--	-	-	-
其他		-	-	-
合 计	11,876,799.05	-	-	11,876,799.05

21、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	-
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	95,178,030.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,101,860.47
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	45,953,700.00
期末未分配利润	53,326,191.41

本期未分配利润 53,326,191.41 元，报告期内公司以未分配利润向全体股东转增股本，每 10 股送红股 13 股，共计送红股 45,953,700 股。导致未分配利润减少 45,953,700.00 元。

## 22、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,885,977.34	85,835,809.57	106,801,521.70	92,452,536.95
其他业务	2,324,708.58	1,439,080.10	671,055.49	235,813.52
合 计	109,210,685.92	87,274,889.67	107,472,577.19	92,688,350.47

本期营业成本 87,274,889.67 元，较上年同期减少 5.84%。主要原因车辆保修费、维修费、司机补贴等主营业务成本较上年同期有所减少。

## 23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	31,790.20	-
房产税		-
城市维护建设税	42,755.44	10,006.81
教育费附加	213,777.17	29,805.12
车船税	86,515.21	42,330.57
合 计	374,838.02	82,142.50

税金及附加：本期金额 374,838.02 元，较上年同期增长 356.33%。主要原因是车船税本年度在本科目核算导致增加。

## 24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	69,043.90	232,000.00

社保	7,680.07	26,220.67
公积金	918.00	2,820.00
福利费	896.46	3662.14
办公费	232.29	13,974.08
差旅费	-	44,329.42
招待费	-	44,573.51

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费	16,504.85	108,202.70
咨询费	7,000.00	48,543.69
业务宣传费	138,867.92	18,867.92
停车费	-	400.00
折旧及摊销	13,755.18	13,173.36
合 计	254,898.67	556,767.49

销售费用：本期金额为 254,898.67 元，较上年同期减少 54.22%。主要原因是子公司上海厚谊俊杰汽车服务有限公司于今年转让后职工薪酬等科目支出未发生。

#### 25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	4,211,124.94	4,325,578.64
社保	480,392.52	459,775.28
公积金	56,120.00	74,722.80
福利费	69,516.25	230,454.27
人员保险费	36,700.92	130,578.22
劳务人员费	21,300.00	35,793.36
职工教育经费	-	97,670.94
油费	148,616.01	109,513.53
劳防用品	12,184.92	42,179.99
办公费	694,296.69	420,814.24
低值易耗品	-	78,291.96
物业管理费	198,989.91	423,733.32
房租	315,800.00	-
水电费	410,749.29	35,003.00
差旅费	120,945.37	235,281.05
招待费	491,352.74	655,826.91
租车费	143,709.85	185,470.11
咨询费	877,024.76	950,616.62
技术服务费	-	470,996.48



研发支出转入	-	1,429,487.56
工会经费	260,361.04	-
其他费用	185,323.43	467,452.32
折旧及摊销	5,737,920.17	1,017,902.82
合 计	14,472,428.81	11,877,143.42

管理费用：本期金额 14,472,428.81 元，较上年同期增加 21.85%。主要原因是吉林折旧费用增加导致。

#### 26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	757,274.65	1,429,487.56
合 计	757,274.65	1,429,487.56

研发费用：本期金额 757,274.65 元，较上年同期减少 47.02%。主要原因是今年上半年研发项目未发生大笔支出。

#### 27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,480,122.14	1,665,905.41
手续费	59,754.35	124,361.55
利息收入	-14,456.39	-11,875.32
合 计	1,525,420.10	1,778,391.64

#### 28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	379,564.66	-135,161.32
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	379,564.66	-135,161.32

资产减值损失：本期金额为 379,564.66 元，较上年同期增长 380.82%。主要原因是应收款坏账准备增

加、应收款账龄中 1-2 年及 2-3 年的应收款增加所致。

### 29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
投资收益	-526, 524. 88	-
合 计	-526, 524. 88	-

### 30、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置	39, 838. 84	-9, 716. 00	39, 838. 84

### 31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	986, 121. 88	500, 000. 00	986, 121. 88
其他	65, 247. 00	-	65, 247. 00
合 计	1, 051, 368. 88	500, 000. 00	1, 051, 368. 88

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
财政扶持补贴	500, 000. 00	-	与收益相关
开发扶持资金	477, 000. 00	500, 000. 00	与收益相关
社会保险援企稳岗补贴	9, 121. 88	-	-
合 计	986, 121. 88	500, 000. 00	-

营业外收入：本期金额为 1,051,368.88 元，较上年同期增加 110.27%。主要原因是收到政府开发扶持资金和第一批产业转型发展专项资金。

### 32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款支出	409, 281. 14	169, 099. 63	409, 281. 14
其他	-	32, 733. 39	-
合 计	409, 281. 14	201, 833. 02	409, 281. 14

营业外支出：本期金额为 409,281.14 元，较上年同期增长 102.78%。主要原因是子公司上海厚谊俊捷汽车服务有限公司支付南京基地违约金所致。

### 33、所得税费用

## 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,418,000.60	941,720.41
递延所得税费用	-1,943,632.46	17,489.38
合 计	474,368.14	959,209.79

所得税费用：本期金额 474,368.14 元，较上年同期减少 50.55%。主要原因是计提递延所得税资产所致（本期吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司递延所得税 1,757,650.36 元）。

## 34、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	1,051,368.88	500,000.0
往来款及其他	18,394,518.45	27,751,889.18
利息收入	14,456.39	11,875.32
合 计	19,460,343.72	28,263,764.50

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	162,605.06	232,697.35
管理费用	3,656,993.89	1,950,376.80
往来款及其他	24,582,078.72	27,533,463.07
营业外支出	409,281.14	112,291.71
手续费	59,754.35	104,218.08
合 计	28,870,713.16	29,933,047.01

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购土地款退回	-	11,389,265.30
合 计	-	11,389,265.30

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购车融资款	1,653,051.15	-
合 计	1,653,051.15	-

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	-1,284,827.67	13,906,497.44	-109.24%
投资活动产生的现金流量净额	-24,472,053.97	1,426,997.39	-1814.93%
筹资活动产生的现金流量净额	6,899,731.67	-5,313,630.18	229.85%

**现金流量分析：**

- 1、经营活动现金流量净额：本期金额-1,284,827.67元，较上年同期减少109.24%，主要原因是本期新增应收账款增加，使经营性现金流入减少；去年同期收到投标保证金和个人还款两笔金额较大所致。
- 2、投资活动现金流量净额：本期金额-24,472,053.97元，较上年同期减少1814.93%，主要原因是本期为子公司吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司在建工程资金流出及新设子公司江苏驭成国际物流有限公司新购入挂车等固定资产增加所致。
- 3、筹资活动现金流量净额：本期金额6,899,731.67元，较上年同期增加229.851%，主要原因是偿还贷款及融资租赁利息支出比去年同期减少。

## 35、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,852,404.90	-45,815.82

加：资产减值准备	379,564.66	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,993,818.71	4,602,505.09
无形资产摊销	336,545.52	9,222.36
长期待摊费用摊销	6,264,121.17	-
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)	-39,838.84	9,716.00

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）	1,525,420.10	1,778,391.64
投资损失（收益以“-”号填列）	526,524.88	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,239.58	17,489.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,816,141.06	-4,917,864.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,334,487.49	12,452,853.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,827.87	13,906,497.44
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	10,205,491.71	15,354,964.67
减：现金的期初余额	29,062,641.88	5,335,100.02
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	-18,857,150.17	10,019,864.65

## （二）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司的控股股东为蒋文俊，持有本公司 82.1381%的股权。

## 2、本企业的子公司情况

子公司名称 (全称)	注册地	公司性质	持股比例	注册资本	主要经营范围
吉林省厚谊俊捷二手车交易中心有限公司	公主岭市大岭镇岭城一号1期106号	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司99% (1980万元) 魏小亮1% (20万元)	2000万元	为本中心二手车经营者提供市场管理服务,二手车交易咨询、置换、鉴定评估、拍卖、经纪、管理、收购;新旧汽车、摩托车、拖拉机、轮式专用机械车、汽车配件的批售;车辆装潢、车辆整修、装饰;委托寄售后;商房屋租赁,经济信息咨询。
上海景华鸿来供应链管理有限公司	浦东新区万祥镇宏祥北路83弄1-42号20幢118室	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司51% (255万元),何海斌49% (245万元)	500万元	供应链管理,物流信息咨询,商务信息咨询,装卸服务,仓储服务(除危险化学品)
贵州厚谊俊捷实业有限公司	贵州省遵义市务川仡族苏州自治县大坪街道大坪工业园区	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司100% (1000万元)	1000万元	从事国际海上、航空、陆路货物运输代理业务,普通货运,水路运输货物代理、船舶代理,仓储(除危险品),装卸搬运,商用车及九座以上乘用车、汽车零配件、轮胎、船舶、摩托车销售,汽车租赁,五金交电、日用百货、计算机软硬件、燃料油(除成品油、危险品外)、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、办公用品、文化用品、百货、木材的销售,纺织、服装及日用品的零售,设计、制作各类广告,起重盘路,机械设备、机电设备(除特种设备)的销售,商务信息咨询,企业管理咨询(以上咨询除经纪)
上海厚谊俊捷汽车服务有限公司	浦东新区万祥镇宏祥北路83弄1-42号20幢E区201室	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司100% (700万)	700万元	从事汽车专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,停车场(库)的经营,机动车驾驶服务,网络科技(不得从事科技中介)
上海厚谊俊捷停车场管理有限公司	浦东新区万祥镇宏祥北路83弄1-42号20幢	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司100% (2000万)	2000万元	停车场(库)经营,物业管理,企业管理咨询、商务信息咨询(除经纪),从事货物及技术的进出口业务。
上海道畅车辆牵引	中兴路	有限责任公	上海厚谊俊捷	500万元	道路货物专用运输(清障施

有限公司	960号1号楼219室	司	国际物流发展股份有限公司100%(500万)		救牵引)
吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司	公主岭市大岭镇镇政府办公楼三楼303室	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司95%(1900万),魏小亮5%(100万)	2000万元	从事国际海上、航空、陆路货物运输代理业务;普通货运;仓储(易燃易爆易制毒、危险化学品除外);仓库租赁;装卸搬运;五金交电产品、百货、计算机软硬件、化工产品、办公用品、文化用品、木材批发、零售;纺织、服装及日用品的零售。
黑龙江省厚谊俊捷国际物流有限公司	大庆市高新区中科创业园A座1206房间	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司51%(510万)杨继兰25%(250万)徐玉萍24%(240万)	1000万元	从事国际海上、航空、道路货物运输代理业务;道路普通货物运输;仓储服务(不含危险化学品);装卸搬运;设备租赁;销售;五金产品、日用杂货、计算机软件及硬件、化工产品(不含危险化学品)、办公用品、文具用品、木材、针纺织品、服装、日用品。
上海便泊商务服务有限公司	浦东新区万祥镇宏祥北路83弄1_42号20幢118室	有限责任公司	陈春燕2%,彭小虎2%,赵坤飞8%,宁丽利23%,厚谊俊捷汽车服务有限公司65%	500万元	商务信息咨询,网络科技,从事汽车专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务,停车场(库)的经营,机动车驾驶的服务。
吉林公主岭经济开发区华生二手车交易市场有限公司	公主岭市范家屯繁荣木材加工厂院内	有限责任公司	吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司90%,魏小亮10%	200万元	二手车市场交易服务;二手车经销;场地停车
上海承森国际物流有限公司	上海自由贸易试验区双惠路99号2幢3层1号库C部位	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司100%(1000万)	1000万元	海上、航空、陆路国际货物运输代理、国内货物运输代理,装卸、搬运、仓储,商务信息咨询,从事货物及技术的进出口业务,道路货物运输。
江苏厚谊承森国际物流有限公司	张家港保税区国际汽车城301-13室	有限责任公司	上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司100%(1000万)	1000万元	货运经营,海上、航空、陆路国际货物运输代理、国内货物运输代理,报关报检代理,装卸、搬运、供应链管理,物流信息咨询、商务信息咨询,汽车、汽摩配件的购销,计算机软件开发。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。



## 3、本企业的其他关联方

情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海驭成实业有限公司	同一最终控制人
上海双伟贸易发展有限公司	同一最终控制人
上海谊之星汽车销售有限公司	同一最终控制人
上海厚谊承信物流有限公司	关系密切家庭成员实际控制的企业
上海厚谊俊捷国际货运代理有限公司	关系密切家庭成员实际控制的企业
上海恒泰保险代理有限公司	高管实际控制的企业
陈春燕	孙公司的少数股东
宁丽利	孙公司的少数股东
彭小虎	孙公司的少数股东
赵坤飞	孙公司的少数股东
魏小亮	子公司的少数股东
魏小峰	与子公司少数股东关系密切的家庭成员

## 4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海双伟贸易发展有限公司		仓储费	-	-	-	30,112.50	3.92
上海双伟贸易发展有限公司		清关服务费	-	33,518.28	0.38	19,731.31	0.60
上海双伟贸易发展有限公司		运费	-	59,729.73	0.11	78,468.47	2.40
上海谊之星汽车销售有限公司		运费	-	87,240.54	0.16	33,558.56	1.03
上海谊之星汽车销售有限公司		购车	-	-	-	152,910.00	19.90
上海驭成实业有限公司		租车费	-	158,776.11	4.70	185,470.11	5.67
上海恒泰保险代理有限公司		车辆保险	-	3,504,183.78	98.69	2,953,012.15	90.30

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账
应收账款					
	上海双伟贸易发展有限公司	327,212.06	-	292,082.68	-
	上海谊之星汽车销售有限公司	20,200.00	-	82,500.00	-
预付账款					
	上海双伟贸易发展有限公司	74,342.00	-	-	-
	上海恒泰保险代理有限公司	-	-	1,004,380.54	-
其他应收款					
	魏小峰	115,829.00	-	130,000.00	-

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	上海谊之星汽车销售有限公司	-	110,415.00
	上海驭成实业有限公司	118,530.00	118,530.00
	上海恒泰保险代理有限公司	608,121.92	101,192.83
其它应付款			
	上海厚谊承信物流有限公司	280,000.00	280,000.00
	上海双伟贸易发展有限公司	143,586.85	-
	蒋文俊	8,650,000.00	6,645,060.91

**（三）承诺及或有事项**

## 1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

**（四）母公司财务报表项目注释**

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	80,785,655.19	100%	1,665,270.32	2.06	79,120,384.87
其中:组合1	80,179,729.20	99.24	1,665,270.32	2.08	78,514,458.88
其中:组合2	605,925.99	0.76	-	-	605,925.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	80,785,655.19	100%	1,665,270.32	-	79,120,384.87

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合 计提 坏账准备的应收款项	85,463,952.79	100.00	1,278,855.13	1.50	84,185,097.66	
其中:组合1	77,569,373.88	90.76	1,278,855.13	1.65	76,290,518.75	
其中:组合2	7,894,578.91	9.24	-	-	7,894,578.91	
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收款项	-	-	-	-		
合 计	85,463,952.79	100.00	1,278,855.13	-	84,185,097.66	

## (2) 组合中，按组合1账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	73,833,042.73	738,330.43	1.00
1至2年	5,446,786.87	272,339.34	5.00
2至3年	490,598.10	245,299.05	50.00
3年以上	409,301.50	409,301.50	-
合 计	80,179,729.20	1,665,270.32	-

## 组合中，按组合2个别认定法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方	605,925.99	-	-
合 计	605,925.99	-	-

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,142,828.63	98.94	355,029.39	0.35	99,787,799.24
其中:组合1	2,139,232.36	2.11	355,029.39	16.60	1,784,202.97
其中:组合2	98,003,596.27	96.83	-	-	98,003,596.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,074,120.97	1.06	1,074,120.97	-	-
合 计	101,216,949.60	-	1,429,150.36	-	99,787,799.24

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,175,211.04	98.75	468,695.40	0.50	93,706,515.64
其中:组合1	2,408,147.51	2.53	468,695.40	19.46	1,939,452.11
其中:组合2	91,767,063.53	96.22	-	-	91,767,063.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,188,378.71	1.25	1,002,578.96	84.37	185,799.75
合 计	95,363,589.75	100.00	1,471,274.36	-	93,892,315.39

(2) 组合中,组合1按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	466,623.89	4,666.24	1
1至2年	1,250,671.62	62,533.58	5
2至3年	268,214.55	134,107.27	50
3年以上	153,722.30	153,722.30	100
合 计	2,139,232.36	1,429,150.36	-

组合中,按组合2个别认定法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金、备用金	5,076,266.83	-	-
合并关联方	92,927,329.44	-	-
合 计	98,003,596.27	-	-

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,586,893.95	-	29,586,893.95	24,586,893.95	1,000,000.00	23,586,893.95
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	29,586,893.95	-	29,586,893.95	24,586,893.95	-	23,586,893.95

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计	减值准备
上海道畅车辆牵引有限公司	4,586,893.95	-	-	4,586,893.95	-	-
吉林省厚谊俊捷国际物流有限公司	19,000,000.00	-	-	19,000,000.00	-	-
上海厚谊俊捷汽车服务有限公司	1,000,000.00	6,000,000.00	7,000,000.00	-	-	-
江苏驭承国际物流有限公司	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	-
合 计	24,586,893.95	12,000,000.00	7,000,000.00	29,586,893.95	-	-

## 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,771,955.50	80,032,366.18	101,628,116.33	85,672,020.80
其他业务	3,137,880.45	1,439,080.10	832,250.18	235,813.52
合 计	101,909,835.95	81,471,446.28	102,460,366.51	85,907,834.32

## (五) 补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额(元)
非流动资产处置损益	39,838.84
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	986,121.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-344,034.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	81,284.09
少数股东权益影响额	-526.03
合计	762,684.64

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.78	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26	0.04	0.04

上海厚谊俊捷国际物流发展股份有限公司

2018年8月24日