

证券代码：838706

证券简称：合纵连横

主办券商：中泰证券



合纵连横

NEEQ : 838706

南京合纵连横供应链管理股份有限公司

Nanjing Hezonglianheng Supply Chain Management Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



●2019 年 4 月，公司荣获中国物流与采购联合会医药物流分会颁发的“2018 年中国医药运输五十强”称号，这标志着公司近年在医药冷链物流领域已经获得了客户以及行业的广泛认可，对公司知名度的提升和业务体量的拓展有着十分积极的影响。



●2019 年 6 月 28 日，公司子公司极地熊冷链荣获 2018 年度冷链物流百强企业称号。一方面这是对公司多年来在冷链物流方面付出的努力，取得的成果的肯定，另一方面也是我公司综合实力，技术水平，专业服务的肯定。



●2019 年 5 月，公司及子公司极地熊通过中联认证中心（北京）有限公司 ISO 质量、环境、职业健康安全三体系认证。该体系认证是对公司各项管理工作的规范化、标准化的全面检测，对提升公司形象、提高公司标准化、规范化管理水平有着积极的推进作用，是公司持续稳定健康发展的重要保证，也是公司有能力提供满足法律、法规和顾客要求的高品质服务的有力证明。



●2019 年 12 月 12 日，公司子公司极地熊冷链在中冷链联盟 2019 年度“冷链物流企业综合能力统计”数据发布盛典中，荣获“冷链物流综合能力 50 强企业”殊荣。公司冷链板块的发展和成绩越来越被行业看好和认可。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释 义

释义项目		释义
合纵连横、股份公司、公司	指	南京合纵连横供应链管理股份有限公司
永和迅	指	南京永和迅物流有限公司,系合纵连横有限前身
3PL	指	第三方物流,指由供方和需方以外的物流企业提供物流服务的业务模式。
极地熊	指	江苏极地熊冷链有限公司,系公司全资子公司
苏鲜生	指	江苏苏鲜生冷链科技有限公司,系公司控股子公司
康小鹿	指	江苏康小鹿医药物流有限公司,系公司控股子公司
美邦投资	指	南京美邦投资企业(有限合伙),系公司员工持股平台
云仓	指	用云计算以及其他信息化方式管理的仓储体系
云配	指	利用云计算以及其他信息化方式管理的货物物流配送体系
报告期、本期、本年度	指	2019 年度
上期、上年同期、上年度	指	2018 年度
本报告		南京合纵连横供应链管理股份有限公司 2019 年年度报告
元、万元		人民币元、人民币万元

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。

公司负责人周峻、主管会计工作负责人王磊及会计机构负责人（会计主管人员）王磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(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
市场竞争风险	中国物流企业行业集中度低,竞争激烈。物流行业市场规模的不断扩大将会吸引更多企业进入市场,进一步加剧竞争的激烈程度,影响物流服务的价格波动,降低行业毛利率。随着全球经济一体化进程加速,国际物流服务企业加速进入中国市场,其先进的物流信息技术与管理经验将会给国内物流服务商带来冲击。如果公司不能及时创新业务模式,提高服务质量,可能存在客户流失及利润率下降的风险,同时传统型行业的物流正在遭受前所未有的挑战,低价竞争,瓜分市场份额,急需公司进行新的业务领域的拓展。
客户集中风险,大客户依赖性强	公司 2019 年度前五大客户销售额占同期营业收入的比例为 64.70%,公司的经营业绩对部分重大客户存在一定的依赖性,如若该部分客户经营状况出现异常、物流投入减少或自行成立物流服务团队进行相关产品的运营服务等,将对公司的经营业绩产生不利影响。
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	南京合纵连横供应链管理股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Hezonglianheng Supply Chain Management Co.,Ltd.
证券简称	合纵连横
证券代码	838706
法定代表人	周峻
办公地址	南京市江宁区陶吴镇凌霄路 9 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周薇
职务	董事、信息披露事务负责人、副总经理
电话	025-68180251
传真	025-69813122
电子邮箱	zhouwei@njzlh.com
公司网址	www.njzlh.com
联系地址及邮政编码	南京市江宁区陶吴镇凌霄路 9 号;211151
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	信息披露事务负责人办公室

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	2004 年 7 月 5 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	交通运输类、仓储和邮政业下-道路运输业-道路货物运输-道路货物运输(G5430)
主要产品与服务项目	专业从事货物陆路运输(包括冷链运输)、货物航空代理、仓储配送等第三方物流服务,为客户提供定制化、专业化的供应链管理综合解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,796,233
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	周峻
实际控制人及其一致行动人	周峻、周薇、美邦投资

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	91320114762128908E	否
注册地址	南京市雨花台区小行路 16 号 4 号楼 102 室	否
注册资本	11,796,233.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈柏林、张凯茗
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	141,695,982.50	88,044,301.07	60.94%
毛利率%	24.61%	22.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,303,435.59	6,269,216.55	64.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,080,728.00	5,005,505.20	81.41%
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)	43.74%	41.27%	-
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)	38.55%	32.95%	-
基本每股收益	0.87	0.53	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	170,373,575.99	90,750,112.50	87.74%
负债总计	106,478,579.47	72,343,178.14	47.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,118,538.62	18,406,934.36	58.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.47	1.56	58.33%
资产负债率%(母公司)	82.41%	84.88%	-
资产负债率%(合并)	62.50%	79.72%	-
流动比率	105.04%	81.53%	-
利息保障倍数	6.77	6.13	-

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	5,520,209.91	5,736,358.00	-3.77%
应收账款周转率	560.82%	492.00%	-
存货周转率	90,845.71%	79,295.46%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	87.74%	165.95%	-
营业收入增长率%	60.94%	57.58%	-
净利润增长率%	64.14%	159.17%	-

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	11,796,233	11,796,233	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	69,624.75
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）	1,508,491.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,160.71
非经常性损益合计	1,630,276.79
所得税影响数	407,569.2
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,222,707.59

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
应收账款		19,546,754.66		

应收票据及应收账款	19,546,754.66			
应付票据		2,500,000.00		
应付账款		17,769,942.12		
应付票据及应付账款	20,269,942.12			

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于现代供应链管理行业，依托于公司高标云仓、云配资源、优质高效的服务网络、营运管理团队，充分调度自有资源，跨区域整合社会资源，并运用自主知识产权的智慧冷链云平台，为客户在产品制造、转运、分销及销售等供应链环节提供综合供应链解决方案及服务。公司主要为电子通讯、电商、医药、生鲜食品及新零售等行业客户提供集加工、包装、分拣、仓储、配送、温控、信息流转等为一体的综合供应链管理服务。主要包括设计物流路线，优化运力组合，提供仓配运一体化服务，提供温控、质量监控、信息服务及其他供应链增值服务。公司通过行业资源获取客户信息，凭借优质、高效、价优的综合供应链管理服务，建立稳定、长期的客户服务关系，结合有效的成本管控，实现收入、利润和现金流。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

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

公司管理团队始终秉承“以人为本、诚信至上、开拓创新、不断进取，成为具备品牌优势的物流企业，为股东、客户、员工和社会持续创造价值”的经营宗旨，根据公司的决策和指导方向，充分发挥公司综合物流服务行业的品牌影响力，积极应对市场环境变化，拓展业务范围，加强内控制度建设和信息化管理，实现精准、高效的成本管控，逐步提高公司的综合市场竞争力。

1、经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 141,695,982.50 元，较上年同期 88,044,301.07 元增加 53,651,681.43 元，增长 60.94%；营业成本 106,823,787.76 元，较上年同期 68,231,501.12 元增加 38,592,286.64 元，增长 56.56%；归属于挂牌公司股东的净利润为 10,303,435.59 元，较上年同期 6,269,216.55 元增加 4,034,219.04 元，增长 64.35%。报告期末，公司资产总额为 170,373,575.99 元，较上年末 90,750,112.5 元增加 79,623,463.49 元，增长 87.74%；负债总额为 106,478,579.47 元，较上年末 72,343,178.14 元增加 34,135,401.33 元，增长 47.18%；归属于母公司的净资产总额为 29,118,538.62 元，较上年末 18,406,934.36 元增加 10,711,604.26 元，增长 58.19%。资产负债率为 62.50%，较上年末有所下降。具体分析详见本报告“第四节管理层讨论与分析”之“二、（三）1、资产负债结构分析”。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 5,520,209.91 元，较上年同期 5,736,358.00 元下降 216,148.09 元，下降 3.77%；投资活动产生的流量净额为-34,178,257.87 元，较上年同期-32,040,221.24 元增加现金流出 2,138,036.63 元；筹资活动产生的现金流量净额为 53,890,839.29 元，较上年同期 30,250,320.28 元增加现金流入 23,640,519.01 元。具体分析详见本报告“第四节管理层讨论与分析”之“二、（三）3、现金流量状况”。

2、业务拓展情况

2019 年度，在综合物流业务方面，公司与原有客户开展深度合作，其中与小米通讯技术有限公司及其生态链企业新增了河南、河北、陕西等服务区域，营收较上期增长 57.58%；2018 年第四季度新引进的冷链医药、服装类产品代理运输项目保持快速增长势头。公司充分发挥众多航空、陆运资源渠道优势和 3PL 行业多年经营经验，深入整合上下游产业链资源，开拓新的物流服务区域，提升服务质量，提高客户粘度，以实现市场占有率和营业收入的稳步增加。

2019 年度，在冷链物流业务方面，公司新建智慧城市共配仓库，打造冷链生鲜加工中心，实现对南京市及周边都市圈的无盲点覆盖，满足市场生鲜、水产品、熟食等商品的配送分拣及加工需求，为客户生鲜产品的正、逆向流动提供优质的物流服务和温控保障。目前公司已与苏宁集团、7-Eleven、盒马鲜生签署合作协议，共同探索共赢的合作模式。同时公司也积极提高自身营运管理水平，完善冷链仓储、分拣、配送的标准化流程，提升智能化服务，充分把握生鲜、医药、餐饮和新零售行业蓬勃发展所带来的冷链物流行业的发展机遇。

3、行业活动及对外宣传情况

报告期内，公司及子公司极地熊积极参加物流、餐饮、冷链、新零售等各个行业的重大展会、论坛和政府组织的相关活动，获取最新行业动态和政策讯息，提升行业知名度。2019 年 7 月，极地熊参与中国冷链产业大会，被评为 2019 年度中国冷库行业百强企业；2019 年 12 月被中国物流与采购联合会冷链物流专业委员会授予“2019 中国冷链年度成长型企业 50 强”；公司品牌在相关行业、政府和客户中的口碑和影响力得到显著提升。

4、研发情况

公司已于 2017 年正式挂牌成立研发中心，报告期内，公司继续加大投入研发力度，以打造“智慧云仓”冷链数据平台为目标，先后开展冷链云开放接口平台软件、城配智能车辆调度平台等研发工作，并已获得相应 18 项软件著作权。2019 年 3 月，冷链 WMS, TMS, BMS, CST 系统正式上线，实现了对仓、储、供、配等环节进行信息可视化、数据实时化、策略智能化等“云”式管理，显著提高了公司仓储、配送等环节的效率，满足物联网智慧物流时代的新需求。

（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	35,152,819.72	20.63%	13,837,052.39	15.25%	154.05%
应收票据	313,850.00	0.18%	0.00	0.00%	
应收账款	29,420,210.19	17.27%	19,546,754.66	21.54%	50.51%
预付款项	7,187,175.41	4.22%	2,544,854.35	2.80%	182.42%

其他应收款	14,614,804.59	8.58%	9,614,447.43	10.59%	52.01%
存货	63,081.95	0.04%	172,094.34	0.19%	-63.34%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
其他流动资产	7,625,908.97	4.48%	4,379,577.54	4.83%	74.12%
固定资产	32,113,204.28	18.85%	30,835,377.03	33.98%	4.14%
在建工程	29,386,709.1	17.25%	9,419,025.82	10.38%	211.99%
生产性生物资产					
无形资产	101,886.77	0.06%	2,427.13	0.00%	4,097.83%
开发支出					
长期待摊费用	216,890.73	0.13%	170,896.99	0.19%	26.91%
递延所得税资产	294,136.14	0.17%	140,774.62	0.16%	108.94%
其他非流动资产	10,029,243.47	5.89%		0.00%	
短期借款	35,748,405.84	20.98%	23,230,836.67	25.60%	53.88%
应付票据	0.00	0.00%	2,500,000.00	2.75%	-100.00%
应付账款	20,688,338.09	12.14%	17,769,942.12	19.58%	16.42%
预收款项	4,447,218.99	2.61%	3,908,670.51	4.31%	13.78%
应付职工薪酬	0.00	0.00%	290.11	0.00%	-100.00%
应交税费	869,236.85	0.51%	1,195,674.75	1.32%	-27.30%
其他应付款	11,473,989.41	6.73%	3,709,780.62	4.09%	209.29%
一年内到期的非流动负债	17,148,090.03	10.06%	9,127,294.04	10.06%	87.88%
长期借款	288,656.12	0.17%	394,100	0.43%	-26.76%
长期应付款	12,832,393.57	7.53%	7,855,436.55	8.66%	63.36%
递延收益	2,982,250.57	1.75%	2,651,152.77	2.92%	12.49%

其他非流动负债				
资产总计	170,373,575.99		90,750,112.50	87.74%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年末增加 21,315,767.33 元，增幅 154.05%，主要原因为报告期内，公司营收增加及子公司引入新的投资者。

2、应收账款较上年末增加 9,873,455.53 元，增幅 50.51%，主要原因为：（1）报告期内，公司营业收入增 60.94%，应收账款相应增加；（2）2019 年度公司加强客户管理及应收账款催收力度，客户回款情况同比得到改善，使应收账款增幅低于营业收入增幅。

3、预付账款较上年末增加 4,642,321.06 元，增幅 182.42%，主要原因为报告期内公司新租赁园区预付 3,510,903.70 元。

4、其他应收款较上年末增加 5,000,357.16 元，增幅 52.01%，主要原因为报告期内，因业务量增加，公司向供应商支付保证金较上期增加了 3,285,602.47 元，其中新增向供应商南京安科医疗设备有限公司支付保证金 2,340,602.47 元。

5、其他流动资产较上年末增加 3,246,331.43 元，增幅 74.12%，主要原因为报告期内待抵扣进项税较上期增加 3,437,654. 元。

6、在建工程较上年末增加 19,967,683.28 元，增加了 211.99%，主要原因为公司子公司苏鲜生投资东二期、西三期、西四期冷库建设项目。

7、其他非流动资产较上年末增加 10,029,243.47 元，增幅 100%，主要原因为报告期内预付工程款。

8、短期借款较上年末增加 12,517,569.17 元，增幅 53.88%，主要原因为公司因业务拓展，向银行借款增加，期末短期借款余额为 35,748,405.84 元。

9、应付账款较上年末增加 2,918,395.97，增幅 16.42%，主要原因为报告期内公司业务量大幅增加，采购外部物流公司的运力资源随之增加，故应付账款相应增加。

10、其他应付款较上年末增加 7,764,208.79 元，增幅 209.29%，主要原因为报告期内公司向员工筹集资金用于生产经营款项增加及共建代垫款增加所致。

11、一年内到期的非流动负债较上年末增加 8,020,795.99 元，增幅 87.88%，主要原因为报告期内融资租赁贷款增加；

12、长期应付款较上年末增加 4,976,957.02 元，增幅 63.36%，主要原因为融资租赁应付款增加；

13、报告期末，公司新增一年内到期的非流动负债 17,148,090.03，为售后回租业务产生的未来一年

内到期的长期应付款转入。

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	141,695,982.50	-	88,044,301.07	-	60.94%
营业成本	106,823,787.76	75.39%	68,231,501.12	77.50%	56.56%
毛利率	24.61%	-	22.50%	-	-
销售费用	3,653,620.33	2.58%	2,027,010.30	2.30%	80.25%
管理费用	10,334,112.18	7.29%	6,516,546.78	7.40%	58.58%
研发费用	7,442,365.72	5.25%	3,692,032.00	4.19%	101.58%
财务费用	3,169,135.07	2.24%	1,428,362.30	1.62%	121.87%
信用减值损失	-551,023.08	0.39%	-	-	
资产减值损失		-	-475,654.41	-0.54%	
其他收益	1,260,191.33	0.89%	62,704.26	0.07%	1909.74%
投资收益			-	-	
公允价值变动收益	-	-	-	-	
资产处置收益	69,624.75	0.05%	804.50	0.00%	8,554.41%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	
营业利润	10,753,421.69	7.59%	5,550,749.05	6.30%	93.73%
营业外收入	301,055.51	0.21%	1,638,424.37	1.86%	-81.63%
营业外支出	594.80	0.00%	13,914.76	0.02%	-95.73%
净利润	10,290,293.49	7.26%	6,269,216.55	7.12%	64.14%

项目重大变动原因:

1、报告期内，公司营业收入为 141,695,982.50 元，较上期 88,044,301.07 元，增加 53,651,681.43 元，增长 60.94%，主要原因为报告期内，在综合物流业务方面，公司与原有客户开展深度合作，医药及服装类项目收入大幅增加，增加收入 29,512,402.93 元；冷链业务方面，公司加大扩展力度，新建仓库，苏宁、京东收入较去年同期增加 20,780,604.82 元。2、报告期内，营业成本为 106,823,787.76 元，较上期 68,231,501.12 元，增加 38,592,286.64 元，增长 56.56%，主要原因为报告期内营业收入增长，营业成本相应增长。

3、报告期内，研发费用为 7,442,365.72 元，较上期 3,692,032.00 元增加了 3,750,333.72 元，增长 101.58%，主要原因为报告期内，公司研发项目增加，研发人员团队扩编，购置研发设备及支付人员薪酬增加。

4、报告期内，销售费用为 3,653,620.33 元，较上期 2,027,010.3 元，增加了 1,626,610.03 元，增长 80.25%，主要原因为扩建销售团队人员增加；同时随着营业收入大幅增加，销售人员计提奖金增加。

5、报告期内，管理费用为 10,334,112.18 元，较上期 6,516,546.78 元，增加了 3,817,565.40 元，增长 58.58%，主要原因为管理人员增多以及工资的提高造成工资支出的增加；

6、报告期内，财务费用为 3,169,135.07 元，较上期 1,428,362.3 元，增加 1,740,772.77 元，增长 121.87%，主要原因为报告期内向银行及金融机构借款增加，导致支付利息费用较上期增加。

7、报告期内，其他收益为 1,260,191.33，较上期 627,04.26 元增加了 1,197,487.07 元，增长 1,909.74%，主要原因为报告期内将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益，将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(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	141,695,982.50	88,044,301.07	60.94%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	106,823,787.76	68,231,501.12	56.56%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
综合物流业务	89,749,779.37	63.34%	59,928,895.53	68.06%	49.76%
仓储业务	1,534,486.81	1.08%	4,768,552.17	5.42%	-67.82%
冷链业务	49,943,040.19	35.25%	22,953,389.44	26.07%	117.58%
其他业务收入 (水产品销售)	468,676.13	0.33%	393,463.93	0.45%	19.12%
合计	141,695,982.5	100.00%	88,044,301.07	100.00%	60.94%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入较上期增加 53,651,681.43 元，增长 60.94%。其中综合物流业务营业收入较上期增加 29,820,883.84 元，增长了 49.76%；冷链业务营业收入较上期增加 26,989,650.75 元，增长了 117.58%，主要原因为：报告期内，公司销售团队大力开发新客户，公司综合物流业务方面，与原有客

户开展深度合作，医药项目及服装类项目收入大幅增加，而公司冷链业务增加，如苏宁、盒马、京东等大客户，公司整体业务体量增加，综合物流业务和冷链物流业务作为公司两种占比较大的主要服务产品，其营业收入随之同比例增加，但公司各服务产品收入占总收入的比例变化较小。

(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	小米通讯技术有限公司	40,537,413.41	28.61%	否
2	南京苏宁物流有限公司	25,822,225.82	18.22%	否
3	中国邮政速递物流股份有限公司连云港市分公司	11,910,798.66	8.41%	否
4	品骏控股有限公司	8,458,394.29	5.97%	否
5	深圳洛克时代科技有限公司	4,948,374.25	3.49%	否
	合计	91,677,206.43	64.70%	-

(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	安博（南京）仓储有限公司	18,677,910.51	17.48%	否
2	深圳市汇华国际物流有限公司	11,981,246.00	11.22%	否
3	滁州市中运汽车运输有限公司	8,599,237.67	8.05%	否
4	南京百吉物流有限公司	5,553,109.61	5.20%	否
5	广州熔鑫国际物流有限公司	2,192,657.80	2.05%	否
	合计	47,004,161.59	44.00%	-

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	5,520,209.91	5,736,358.00	-3.77%
投资活动产生的现金流量净额	-34,178,257.87	-32,040,221.24	6.67%
筹资活动产生的现金流量净额	53,890,839.29	30,250,320.28	78.15%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 5,520,209.91 元，较上年 5,736,358.00 元减少净流入 216,148.09 元，原因为：销售商品、提供劳务收到的现金本年发生额为 131,119,858.54 元，较上年同期增加 37,181,567.954 元，增幅 39.58%，主要系公司营业收入的增长以及加强了对销售回款的催收所致；购买商品、接受劳务支付的现金本年发生额为 90,065,343.83 元，较上年同期增加 26,062,190.09 元，增

幅 40.72%，主要系随销售额增加，原材料等采购金额增加；因人员增加且销售收入增长，考核奖励随之增加，使得支付给职工以及为职工支付的现金增加 7,989,412.27 元；报告期内净利润 10,290,293.49 元，经营产生的现金流量为净流入 5,520,209.91 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润不相匹配的原因主要系：（1）因信用减值损失、固定资产计提折旧、无形资产摊销、长期待摊费用等非付现成本发生为 4,758,455.86 元，减少净利润但对经营活动现金流无影响。（2）因经营性应收项目增加、经营性应付项目增加及存货减少、财务费用增加合计影响现金流 9305153.17 元。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-34,178,257.87 元，较上年-32,040,221.24 元增加净流出 2,138,036.63 元，原因为：报告期内，投资建设的冷库以及购买冷藏车辆，使得本期购建固定资产等长期支付的现金增加 2,138,036.63 元；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 53,890,839.29 元，较上期 30,250,320.28 元增加净流入 23,640,519.01 元，原因为：报告期内，控股子公司吸收少数股东投资款收到现金增加 34,789,600.00 元；收到融资租赁借款及支付承兑保证金等，使收到的其他筹资活动的现金减去支付的其他筹资活动的现金的净额减少 3,633,809.42 元，取得借款收到的现金和偿还债务支付的现金的净额减少 6,775,763.48 元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有全资子公司一家、控股子公司两家，具体情况如下：

（1）全资子公司：江苏极地熊冷链有限公司

成立时间：2010 年 9 月 27 日；

企业类型：有限责任公司

经营范围：道路货物运输，货物专用运输（冷藏保鲜运输），国内货运代理服务，承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务，物流信息咨询，物流方案设计，仓储，水产品、预包装食品（含冷冻食品）、初级农产品、乳制品、花卉销售、食品销售及网上销售；制冷空调设备及配件的制造、加工、销售、安装、维护；制冷工程设计；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

注册资本：500 万元。

主要财务数据：截止报告期末，公司总资产为 44,130,295.74 元，净资产为 9,393,862.32 元；报告期内，实现营业收入 49,943,040.19 元，净利润 3,606,129.75 元。

（2）控股子公司：江苏苏鲜生冷链科技有限公司

成立时间：2017 年 9 月 15 日

企业类型：有限责任公司

经营范围：冷链技术研发；道路货物运输；货运代理：承办海运、陆运、空运、快递进出口货物的国际运输代理业务（国际船舶运输及国际班轮运输代理除外）；物流信息咨询；仓储服务；水产品、食品、初级农产品、花卉销售；电子商务。（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）

注册资本：9,000 万元

主要财务数据：截止报告期末，公司总资产为 117,726,315.95 元，净资产为 89,260,401.11 元；报

告期内，实现营业收入 17,640,549.58 元，净利润 637,349.76 元。

(3) 控股子公司：江苏康小鹿医药物流有限公司

成立时间：2019 年 10 月 17 日

企业类型：有限责任公司

经营范围：医药物流；道路货物运输；货物专用运输（冷藏保鲜运输）；国内货运代理服务；承办海运、陆运、空运、进出口货物的国际运输代理业；物流信息咨询；物流方案设计；仓储服务；水产品、食品（含冷冻食品）、初级农产品、乳制品、花卉销售；制冷空调设备及配件的制造、加工、销售、安装、维护；制冷工程设计；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

注册资本：1,000 万元

主要财务数据：截止报告期末，公司总资产为 488,179.35 元，净资产为 467,891.70；报告期内，实现营业收入 0 元，净利润-27,108.30 元。

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、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

2、根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

对报表期初数的影响详见：“财务报表附注五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明”

三、持续经营评价

公司经过多年的经营和发展，已经形成较为完善的管理制度和商业模式，具备较好的持续经营能力，主要表现在以下几方面：

1、报告期内，公司通过积极拓展冷链服务市场、加大研发投入、实现了营业收入的大幅增长，2,019 年年度实现营收 141,695,982.5 元，同比增长 60.94%。不存在营业收入低于 100 万元的情况

2、报告期末，公司净资产为 29,118,538.62 元，同比增长 58.19%，不存在净资产为负的情况。

3、公司近三年的净利润为 2,419,004.02 元、6,269,216.55 元、10,303,435.59 元，净利润大幅增加，不

存在亏损额逐年扩大的情况。

4、报告期内，公司未发行债券，不存在债券违约，银行贷款均能按照合同约定偿还本金及利息，不存在债务无法按期偿还的情况。

5、报告期内，公司已经建立了相对完善的法人治理结构，“三会”的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的规定，相关决议可以得到有效执行。公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员均能履行勤勉、忠实义务，不存在失联或无法履职的情况。

6、报告期内，公司及时、足额的按月支付员工工资，按照合同约定及公司相关内控制度支付供应商货款，不存在拖欠员工工资或供应商货款的情况。

7、报告期内，公司各项重要经营资质均在有效期内，公司核心岗位人员无重大变化，运输、仓储设备定期维护，主要经营场所未发生改变，经营能力能够满足日常客户订单需求，不存在公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的现象，不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备持续独立自主经营能力。企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等内控制度完善，内控体系运作良好，管理层及核心技术团队稳定。主要经营生产设备正常，相关经营资质证照有效，营业收入及净利润大幅增长。所属行业未发生重大变化，未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。本公司认为公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

中国物流企业行业集中度低，竞争激烈。物流行业市场规模的不断扩大将会吸引更多企业进入市场，进一步加剧竞争的激烈程度，影响物流服务的价格波动，降低行业毛利率。随着全球经济一体化进程加速，国际物流服务企业加速进入中国市场，其先进的物流信息技术与管理经验将会给国内物流服务商带来冲击。如果公司不能及时创新业务模式，提高服务质量，可能存在客户流失及利润率下降的风险，同时传统型行业的物流正在遭受前所未有的挑战，市场激烈程度很大，低价竞争，市场份额瓜分，急需公司进行新的业务领域的拓展。

应对措施：一方面，公司将进一步加强品牌的宣传力度，充分发挥其在综合物流服务行业的品牌影响力，加深与大客户的业务合作，增加行业市场份额，加强营销队伍的建设，深度挖掘潜在市场，稳固行业地位优势。同时，公司将通过加强内控制度建设和信息化管理，实现精准、高效的层本管控，逐步提高公司的综合市场竞争力。另一方面，公司在积极探索物流行业的新型商业模式。公司的全资子公司极地熊正以仓储、冷链城配服务为基础，结合互联网电商配送、生鲜冷链等新兴物流业态，充分整合产业链资源，打造全新的智慧冷链品牌。

2、客户集中风险

公司 2019 年度前五大客户销售额占同期营业收入的比例为 64.70%，公司的经营业绩对部分重大客户存在一定的依赖性，如若该部分客户经营状况出现异常、物流投入减少或自行成立物流服务团队进行相关产品的运营服务等，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：

（1）公司将在现有客户基础上挖掘客户的潜在需求，深入介入客户的供应链管理体系，参与客户的生态圈物流体系，延长服务链，增加客户粘滞度。

（2）公司依靠优质的冷链仓储资源全力发展冷链运输业务，大力开拓冷链客户，以降低客户集中的风险。

（3）扩充公司内部营销队伍，增加公司业务营销能力，增加公司客户数量。

(4) 针对不同客户类型，拓展公司的产品类别，提供个性化或标准化的产品服务，完善供应链服务体系，优化客户体验，从而增加公司的品牌影响力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	第五节、二、(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(二)
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	第五节、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(四)
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	第五节、二、(五)
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	第五节、二、(六)
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	第五节、二、(七)
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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司担保）	466,068.00	466,068.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

因经营发展需要，公司为与公司签署运输服务合同的自然人拟向金融机构申请贷款提供担保。单笔担保金额不超过 15 万元，累计担保金额不超过 500 万元，担保期限自相关债务到期后两年。目前债务正常逐月偿还。

(三) 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	-	-
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	60,000,000.00	25,700,000.00

(四) 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
周峻	资金拆借	30,000,000.00	13,999,585.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 2 日
周薇	关联担保	5,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 2 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因资金周转需要向关联方临时拆借资金，补充公司周转资金，该关联交易公平合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司经营有积极的影响。本次关联交易为关联方无偿为公司融资提供连带责任担保，可以帮助公司完成融资，解决公司流动资金的需求；此交易有利于公司持续稳定经营，

促进公司发展，是合理且必要的。

(五) 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
对外投资	2019年1月1日	2019年7月16日	-	东三期、东二期	其他（冷库）	30,000,000元	否	否
对外投资	2019年6月4日	2019年7月16日	-	西四期	其他（冷库）	8,500,000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：

该工程将扩大公司总体经营规模，是公司在冷链物流行业发展的重要举措，符合公司的战略发展规划，同时也迎合行业发展方向，满足了市场需求。该对外投资不会影响公司业务连续性、管理层稳定性，将对公司的业绩提升和利润增长产生积极影响。

(六) 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8月9日	-	其他（避免同业竞争的承诺函）	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016年8月9日	-	其他（避免同业竞争的承诺函）	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	其他（承诺书）	资金占用承诺	不得以任何形式、任何理由占用公司的资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月9日	-	其他（关于减少及规范关联交易的承诺函）	其他承诺（关联交易）	按公司章程和法律法规规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年8月9日	-	其他（关于减少及规范关联交易的承诺函）	其他承诺（关联交易）	按公司章程和法律法规规范关联交易	正在履行中
公司	2018年7月2日	-	其他（对子公司增资）	其他承诺（认缴出资）	以实物及货币的方式完成对子公司出资	已履行完毕

承诺事项详细情况：

- 1、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内未出现承诺人不履行承诺的情况。
- 2、为了规范及防止控股股东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发生，公

司控股股东、实际控制人已作出书面承诺。报告期内未出现承诺人不履行承诺的情况。

3、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。报告期内未出现承诺人不履行承诺的情况。

4、公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司拟向控股子公司江苏苏鲜生冷链科技有限公司增资的议案》，同意控股子公司江苏苏鲜生冷链科技有限公司注册资本由人民币1,000.00万元增加至6,000.00万元，其中合纵连横以实物及货币的方式认缴出资5,400.00万元。截至2018年12月31日，合纵连横以实物及货币的方式共实际出资3,220.00万元，剩余投资款需于2028年8月31日前完成支付。2019年1月31日，合纵连横以货币出资2,180.00万元，至此，前期承诺履行完毕。

(七) 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	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	26,328,224.76	15.46%	融资租赁
在建工程	在建工程	抵押	20,193,426.15	11.86%	融资租赁
货币资金	货币资金	质押	1,382,976.00	0.81%	定期存款质押担保
总计	-	-	47,904,626.91	28.13%	-

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	3,767,033	31.93%	0	3,767,033	31.93%
	其中：控股股东、实际控制人	2,542,580	21.55%	0	2,542,580	21.55%
	董事、监事、高管	133,820.00	1.13%	0	133,820.00	1.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,029,200	68.07%		8,029,200	68.07%
	其中：控股股东、实际控制人	7,627,740	64.66%	0	7,627,740	64.66%
	董事、监事、高管	401,460.00	3.40%	0	401,460.00	3.40%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,796,233	-	0	11,796,233	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周峻	10,170,320	0	10,170,320	86.21%	7,627,740	2,542,580
2	南京美邦投资企业(有限合伙)	1,090,633	0	1,090,633	9.25%	0	1,090,633
3	周薇	535,280	0	535,280	4.54%	401,460	133,820
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
合计		11,796,233	0	11,796,233	100.00%	8,029,200	3,767,033

普通股前十名股东间相互关系说明：

周峻与周薇为兄妹关系。美邦投资为员工持股平台，周峻为其执行事务合伙人，持有其 2.45%的份

额，周薇为其有限合伙人，持有其 22.09% 的份额。

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：

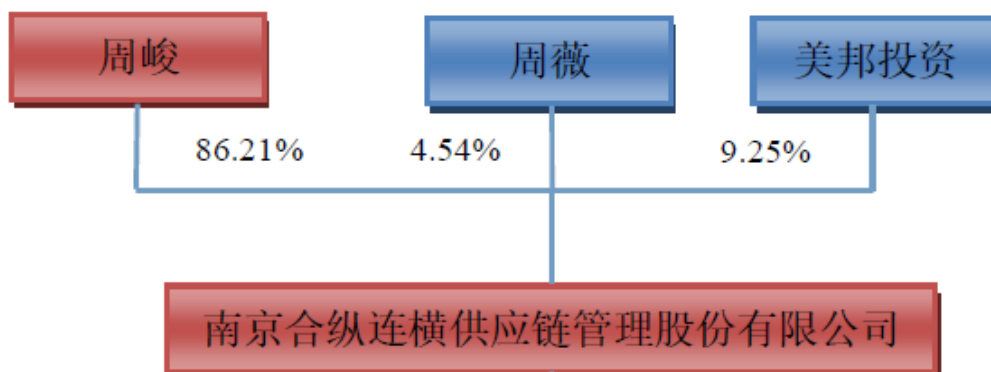
是 否

周峻直接持有公司 86.21% 的股份，且其为公司董事长、总经理，周峻以其持股比例所享有的表决权以及其在公司的任职足以实际支配公司的行为，决定公司经营方针、财政政策及管理层人事任免，因此周峻先生为公司的控股股东及实际控制人。

周峻，男，汉族，1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 7 月至 2001 年 3 月，任南京禄口国际机场有限公司公安分局民警；2001 年 4 月至 2016 年 1 月，任南京康博特物流服务有限公司执行董事兼总经理；2004 年 7 月至 2016 年 3 月，任南京合纵连横供应链管理有限公司执行董事兼总经理；2005 年 2 月至今，任深圳市永和迅投资管理有限公司监事；2010 年 9 月至今，任极地熊执行董事兼总经理；2015 年 10 月至今，任美邦投资执行事务合伙人；2016 年 3 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内，控股股东实际控制人未发生变更。

公司股权结构图如下：



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

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

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	担保借款	江苏银行股份有限公司南京江宁支行	金融机构	3,000,000	2019年4月25日	2020年4月10日	4.350
2	担保借款	中国邮政储蓄银行南京市莫愁湖支行	金融机构	2,000,000	2019年5月17日	2020年5月16日	4.350
3	担保借款	兴业银行南京分行城东支行	金融机构	3,000,000	2019年8月13日	2020年8月12日	5.220
4	担保借款	南京银行股份有限公司雨花支行	金融机构	3,000,000	2019年8月14日	2020年8月13日	5.220
5	抵押借款	交通银行南京江宁支行	金融机构	10,000,000	2019年8月23日	2020年8月25日	4.350
6	信用借款	中国银行	金融机构	4,000,000.00	2019年11月15日	2020年11月	4.350

		股份有限公司南京新城科技园支行			日	13 日	
7	信用借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	1,000,000.00	2019年11月20日	2020年5月17日	4.350
8	信用借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	4,500,000.00	2019年11月29日	2020年11月26日	4.350
9	担保借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	3,500,000.00	2019年12月9日	2020年12月6日	4.350
10	担保借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	2,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月14日	4.350
11	担保借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	4,800,000.00	2019年6月11日	2019年12月11日	4.350
12	担保借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	2,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月10日	4.350
13	担保借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	5,000,000.00	2018年12月10日	2019年6月4日	4.350
14	担保借款	中国银行股份有限公司南京新城科技园支行	金融机构	5,000,000.00	2018年11月30日	2019年11月22日	4.350

15	担保借款	微众银行	金融机构	7,990,000	2019 年 1 月 8 日	2019 年 12 月 27 日	10.950
16	抵押借款	上海融开融资租赁有限公司	金融机构	3,728,966	2018 年 12 月 11 日	2019 年 12 月 11 日	
17	抵押借款	平安国际融资租赁有限公司	金融机构	3,830,000	2019 年 1 月 10 日	2021 年 12 月 10 日	
18	抵押借款	江苏金融租赁股份有限公司	金融机构	3,256,428	2019 年 2 月 4 日	2021 年 3 月 4 日	
19	抵押借款	深圳大象融资租赁有限公司	金融机构	2,331,600	2019 年 10 月 30 日	2020 年 4 月 30 日	
20	抵押借款	德银融资租赁有限公司	金融机构	6,828,601.32	2019 年 6 月 5 日	2022 年 6 月 5 日	
21	抵押借款	德银融资租赁有限公司	金融机构	8,866,766.88	2019 年 11 月 20 日	2022 年 11 月 20 日	
22	抵押借款	上海鼎策融资租赁有限公司	金融机构	4,536,000	2019 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 23 日	
23	抵押借款	苏银金融租赁股份有限公司	金融机构	1,096,800	2019 年 9 月 27 日	2021 年 9 月 27 日	
24	抵押借款	交通银行南京江宁支行	金融机构	8,200,000	2018 年 8 月 22 日	2019 年 8 月 21 日	4.350
25	抵押借款	江苏银行股份有限公司南京江宁支行	金融机构	3,000,000	2018 年 4 月 19 日	2019 年 4 月 21 日	4.350
合计	-	-	-	106,465,162.2	-	-	-

注 1: 报告期内, 取得银行短期借款 4,8790,000.00 元; 融资租赁借款 30,746,196.20 元, 其中定向支付 7,086,428.00 元, 实际到账 18,642,000.00 元; 偿还短期借款 36,290,000.00 万元; 融资租赁还款 17,780,792.09 元;

注 2: 中国邮政储蓄银行 2019-5-17 的借款中已归还 300,000.00 元。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

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	
周峻	董事长	男	1973 年 6 月	本科	2019 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 17 日	是
	总经理				2019 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 24 日	
周薇	董事	女	1978 年 4 月	专科	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日	是
	副总经理				2019 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 24 日	
王贺	董事	男	1982 年 10 月	本科	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日	是
	副总经理				2019 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 24 日	
杨云宝	董事	男	1973 年 8 月	本科	2019 年 4 月 18 日	2020 年 1 月 8 日	是
	副总经理				2019 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 24 日	
于强	董事	男	1978 年 12 月	本科	2019 年 4 月 18 日	2020 年 1 月 8 日	是
王磊	财务总监	男	1985 年 9 月	本科	2019 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 24 日	是
薛君阳	监事会主席	女	1986 年 7 月	本科	2019 年 4 月 25 日	2020 年 1 月 8 日	是
汪丽芬	监事	女	1982 年 7 月	本科	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日	是
王凯	职工监事	男	1982 年 5 月	本科	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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:

周峻与周薇为兄妹关系，周峻系公司控股股东、实际控制人；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人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
周峻	董事长、总经理	10,170,320	0	10,170,320	86.21%	-
周薇	董事、副总经理	535,280	0	535,280	4.54%	-
王贺	董事、副总经理	-	-	-	-	-
杨云宝	董事、副总经理	-	-	-	-	-
于强	董事	-	-	-	-	-
王磊	财务总监	-	-	-	-	-
薛君阳	监事会主席	-	-	-	-	-

汪丽芬	监事	-	-	-	-	-
王凯	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	10,705,600	0	10,705,600	90.75%	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	20	28
生产人员	128	127
销售人员	18	26
技术人员	30	61
财务人员	9	10
员工总计	205	252

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	3
本科	33	53
专科	96	117
专科以下	76	79
员工总计	205	252

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年第一次临时股东大会召开确定任命的人员变动如下：于强于 2019 年 12 月 19 日离职后，经第二届第六次会议审议任命朱翔为新任董事；杨云宝于 2019 年 12 月 23 日离职后，经第二届第六次会议审议任命王磊为新任董事；薛君阳于 2019 年 12 月 18 日监事离职后，经第二届第三次监事会审议任命曹晶为新任监事。

新任人员简历：

新任董事：朱翔，男，出生于 1973 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995.08-2008.12 江苏大康实业有限公司任采购部主管；2009.01-2017.12 南京鹰可兴科技有限公司任副总经理；2017.12 至今现任南京合纵连横供应链管理股份有限公司总裁秘书兼人事行政总监。

新任董事：王磊，男，出生于 1985 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005.03-2011.12 江苏长江涂料有限公司，财务部主管；2012.03-2016.08 江苏和盛中联工程机械有限公司任财务部副经理；2017.03-至今南京合纵连横供应链管理股份有限公司任财务部总监

新任监事：曹晶，女，出生于 1983 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 12 月-2016 年 3 月任南京合纵连横供应链管理股份有限公司财务部主管，2016 年 3 月至今任公司财务部资金主管。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

是否建立年度报告重大差错责任追究制度

√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》以及相关法律法规和有关规范性文件的要求，已经建立了《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等，公司股东大会、董事会、监事会等会议的召集、召开、表决程序，均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等有关规定和要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，符合《公司章程》及三会议事规则等要求，审议表决均符合法定程序，能够保证中小股东充分行使表决权并享有平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司建立了规范的公司治理结构，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的董事会、股东大会审议程序，严格履行决策和信息披露程序。公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好，三会人员均符合《公司法》及《公司章程》规定的任职要求，能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责。公司董事会依法运作，对公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	审议通过年度及半年度报告、对外投资、设立控股子公司、对子公司增资、提名新任董事
监事会	5	审议通过年度及半年度报告、提名新任监事
股东大会	4	审议通过年度报告、对外投资、银行授信

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合国家法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督过程中，未发现公司存在重大风险事项，定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、资产独立性

公司合法拥有与生产经营有关的房屋、土地、设备、商标的所有权或使用权。公司设有综合事业部、冷链事业部、信息中心、人事行政部、市场部、商业地产部、财务部和审计部八个部门，负责公司仓配运营、市场调研、供应商管理、客户开发和销售，具有独立的供应商评估和产品销售系统。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

2、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、信息披露事务负责人、财务总监均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理独立。

3、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

4、机构独立性

公司机构设置完整。公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、业务独立性

公司专业从事货物陆路运输（包括冷链运输）、货物航空代理、仓储配送等第三方物流服务，为客户提供定制化、专业化的供应链管理综合解决方案，以及包装服务、异地调拨、代收货款等其他物流增值服务。公司具有独立的管理、运营和市场营销部门，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存

在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司有较为完善的会计核算体系、财务管理制度和内部控制等制度，能够满足公司当前发展需要。

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，结合自身情况，进行独立核算，保证公司会计工作的顺利开展，有效的保护了投资者的利益。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家法律法规及政策，深入贯彻和落实公司财务管理制度，做到严格管理、有序工作。

3. 关于内部控制体系

报告期内，公司按照企业内部控制制度，有效分析经营风险、市场风险、法律风险，采取防范和控制措施，保障公司生产经营正常进行。

报告期内，在公司上述内部管理上，未发现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，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信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]4767 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	陈柏林、张凯茗
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	180,000.00
<p>审计报告</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2020]4767 号</p> <p>南京合纵连横供应链管理股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了南京合纵连横供应链管理股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但</p>	

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未

来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就贵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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

中国注册会计师： 陈 柏 林

中国注册会计师： 张 凯 茗

二〇二〇年四月二十八日

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	六、（一）	35,152,819.72	13,837,052.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			

应收票据	六、(二)	313,850	
应收账款	六、(三)	29,420,210.19	19,546,754.66
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	7,187,175.41	2,544,854.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)	14,614,804.59	9,614,447.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	63,081.95	172,094.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、(七)	549,550.53	
其他流动资产	六、(八)	7,625,908.97	4,379,577.54
流动资产合计		94,927,401.36	50,094,780.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	六、(九)	3,304,104.14	86,830.2
长期股权投资		-	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(十)	32,113,204.28	30,835,377.03
在建工程	六、(十一)	29,386,709.1	9,419,025.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十二)	101,886.77	2,427.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十三)	216,890.73	170,896.99
递延所得税资产	六、(十四)	294,136.14	140,774.62
其他非流动资产	六、(十五)	10,029,243.47	
非流动资产合计		75,446,174.63	40,655,331.79
资产总计		170,373,575.99	90,750,112.50
流动负债：			
短期借款	六、(十六)	35,748,405.84	23,230,836.67

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	六、(十七)		2,500,000
应付账款	六、(十八)	20,688,338.09	17,769,942.12
预收款项	六、(十九)	4,447,218.99	3,908,670.51
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	六、(二十)		290.11
应交税费	六、(二十一)	869,236.85	1,195,674.75
其他应付款	六、(二十二)	11,473,989.41	3,709,780.62
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	六、(二十三)	17,148,090.03	9,127,294.04
其他流动负债			
流动负债合计		90,375,279.21	61,442,488.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十四)	288,656.12	394,100
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十五)	12,832,393.57	7,855,436.55
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十六)	2,982,250.57	2,651,152.77
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,103,300.26	10,900,689.32
负债合计		106,478,579.47	72,343,178.14
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(二十七)	11,796,233	11,796,233
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十八)	1,879,411.59	1,879,411.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十九)	622,661.19	214,492.52
盈余公积	六、(三十)	956,631.85	352,270.58
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十一)	13,863,600.99	4,164,526.67
归属于母公司所有者权益合计		29,118,538.62	18,406,934.36
少数股东权益		34,776,457.9	
所有者权益合计		63,894,996.52	18,406,934.36
负债和所有者权益总计		170,373,575.99	90,750,112.50

法定代表人：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

(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		4,117,320.06	9,822,730.22
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		313,850	
应收账款	十七、(一)	29,133,801.02	17,814,848.58
应收款项融资			
预付款项		5,897,623.26	1,721,920.35
其他应收款	十七、(二)	13,718,521.9	9,005,088.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,081.95	172,094.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		111,839.53	

其他流动资产		196,780.32	475,345.37
流动资产合计		53,552,818.04	39,012,027.02
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		0.00	86,830.2
长期股权投资	十七、(三)	57,376,489.54	57,121,489.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,793,824.95	8,920,434.26
在建工程		3,841,806.08	15,000
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		101,886.77	2,427.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		78,429.77	27,778.86
递延所得税资产		262,245.08	126,830.48
其他非流动资产		3,159,435.43	
非流动资产合计		73,614,117.62	66,300,790.47
资产总计		127,166,935.66	105,312,817.49
流动负债：			
短期借款		24,733,651.06	23,230,836.67
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			
应付账款		17,641,168.96	14,511,684.40
预收款项		10,232,023.36	2,972,976.21
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			290.11
应交税费		745,230.43	777,293.96
其他应付款		43,835,769.9	37,953,915.04
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		4,086,742.87	3,628,797.42
其他流动负债			
流动负债合计		101,274,586.58	83,075,793.81
非流动负债：			
长期借款		288,234.23	394,100
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		550,130.4	3,651,818.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,682,250.62	2,271,152.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,520,615.25	6,317,071.20
负债合计		104,795,201.83	89,392,865.01
所有者权益：			
股本		11,796,233	11,796,233
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		901.13	901.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		622,661.19	214,492.52
盈余公积		956,631.85	352,270.58
一般风险准备			
未分配利润		8,995,306.66	3,556,055.25
所有者权益合计		22,371,733.83	15,919,952.48
负债和所有者权益合计		127,166,935.66	105,312,817.49

法定代表人：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		141,695,982.5	88,044,301.07
其中：营业收入	六、(三十二)	141,695,982.50	88,044,301.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,721,353.81	82,081,406.37
其中：营业成本	六、(三十二)	106,823,787.76	68,231,501.12
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	六、(三十三)	298,332.75	185,953.87
销售费用	六、(三十四)	3,653,620.33	2,027,010.30
管理费用	六、(三十五)	10,334,112.18	6,516,546.78
研发费用	六、(三十六)	7,442,365.72	3,692,032.00
财务费用	六、(三十七)	3,169,135.07	1,428,362.30
其中：利息费用	六、(三十七)	3,427,891.20	1,399,320.98
利息收入	六、(三十七)	299,694.59	14,333.00
加：其他收益	六、(三十八)	1,260,191.33	62,704.26
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	六、(三十九)	-551,023.08	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十)	0	-475,654.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	69,624.75	804.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,753,421.69	5,550,749.05
加：营业外收入	六、(四十二)	301,055.51	1,638,424.37
减：营业外支出	六、(四十三)	594.80	13,914.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,053,882.40	7,175,258.66
减：所得税费用	六、(四十四)	763,588.91	906,042.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,290,293.49	6,269,216.55
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)		10,290,293.49	6,269,216.55
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)		-13,142.10	
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		10,303,435.59	6,269,216.55
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		10,290,293.49	6,269,216.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,303,435.59	6,269,216.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-13,142.10	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、(二)	0.87	0.53
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、(二)	0.8735	0.5315

法定代表人: 周峻

主管会计工作负责人: 王磊

会计机构负责人: 王磊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十七、(四)	112,262,323.34	91,610,116.77
减：营业成本	十七、(四)	90,686,729.74	77,311,941.13
税金及附加		180,387.45	118,369.94
销售费用		2,189,981.29	1,425,618.76
管理费用		5,340,632.97	3,946,456.16
研发费用		4,737,716.46	3,692,032.00
财务费用		2,602,361.68	1,372,539.34
其中：利息费用		2,705,971.99	1,350,014.23
利息收入		133,251.36	11,954.38
加：其他收益		511,256.25	35,259.35
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-539,627.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-464,903.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,297.44	804.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,530,439.97	3,314,320.06
加：营业外收入		259,970.69	1,579,172.18
减：营业外支出		518.24	4,929.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,789,892.42	4,888,563.20
减：所得税费用		746,279.74	457,526.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,043,612.68	4,431,036.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,043,612.68	4,431,036.57
（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		6,043,612.68	4,431,036.57
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：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

(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		131,119,858.54	93,938,290.59
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		162,536.78	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十五）	10,622,152.29	2,103,213.08
经营活动现金流入小计		141,904,547.61	96,041,503.67
购买商品、接受劳务支付的现金		90,065,343.83	64,003,153.74
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		23,772,011.26	15,782,598.99
支付的各项税费		2,953,586.79	1,501,118.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十五)	19,593,395.82	9,018,274.30
经营活动现金流出小计		136,384,337.70	90,305,145.67
经营活动产生的现金流量净额	六、(四十六)	5,520,209.91	5,736,358.00
二、投资活动产生的现金流量：			
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		153,400.00	1,100.00
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		153,400.00	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,331,657.87	32,041,321.24
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			
投资活动现金流出小计		34,331,657.87	32,041,321.24
投资活动产生的现金流量净额		-34,178,257.87	-32,040,221.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		34,789,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,789,600.00	
取得借款收到的现金		48,790,000.00	35,991,750.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(四十五)	50,391,585.00	23,844,841.20
筹资活动现金流入小计		133,971,185.00	59,836,591.20
偿还债务支付的现金		36,395,865.77	16,821,852.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,525,018.35	785,510.26
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	六、(四十五)	42,159,461.59	11,978,908.37
筹资活动现金流出小计		80,080,345.71	29,586,270.92
筹资活动产生的现金流量净额		53,890,839.29	30,250,320.28
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	六、(四十六)	25,232,791.33	3,946,457.04
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十六)	8,537,052.39	4,590,595.35

六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十六)	33,769,843.72	8,537,052.39
----------------	---------	---------------	--------------

法定代表人：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

(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		108,463,109.98	72,838,435.64
收到的税费返还		162,536.78	
收到其他与经营活动有关的现金		8,088,896.11	15,500,602.99
经营活动现金流入小计		116,714,542.87	88,339,038.63
购买商品、接受劳务支付的现金		94,067,466.10	74,783,973.94
支付给职工以及为职工支付的现金		16,701,995.25	10,591,102.64
支付的各项税费		1,903,458.92	1,079,017.63
支付其他与经营活动有关的现金		12,917,884.59	10,173,297.97
经营活动现金流出小计		125,590,804.86	96,627,392.18
经营活动产生的现金流量净额		-8,876,261.99	-8,288,353.55
二、投资活动产生的现金流量：			
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		64,400.00	1,100.00
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		64,400.00	1,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,227,634.73	3,782,367.93
投资支付的现金		22,055,000.00	7,500,000.00
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		31,282,634.73	11,282,367.93
投资活动产生的现金流量净额		-31,218,234.73	-11,281,267.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,790,000.00	35,991,750.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		102,577,537.25	14,063,754.69
筹资活动现金流入小计		138,367,537.25	50,055,504.69
偿还债务支付的现金		34,395,865.77	16,821,852.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,391,642.52	785,510.26
支付其他与筹资活动有关的现金		66,773,918.40	9,272,508.37

筹资活动现金流出小计		102,561,426.69	26,879,870.92
筹资活动产生的现金流量净额		35,806,110.56	23,175,633.77
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		-4,288,386.16	3,606,012.29
加：期初现金及现金等价物余额		7,022,730.22	3,416,717.93
六、期末现金及现金等价物余额		2,734,344.06	7,022,730.22

法定代表人：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

(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	11,796,233.00				1,879,411.59			214,492.52	352,270.58		4,164,526.67		18,406,934.36
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	11,796,233.00				1,879,411.59			214,492.52	352,270.58		4,164,526.67		18,406,934.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							408,168.67	604,361.27			9,699,074.32	34,776,457.90	45,488,062.16
(一) 综合收益总额											10,303,435.59	-13,142.10	10,290,293.49
(二) 所有者投入和减少资本											-	34,789,600.00	34,789,600

1. 股东投入的普通股												34,789,600.00	34,789,600
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												604,361.27	-604,361.27
1. 提取盈余公积												604,361.27	-604,361.27
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6.其他												
(五) 专项储备						408,168.67						408,168.67
1. 本期提取						580,756.94						580,756.94
2. 本期使用						172,588.27						172,588.27
(六) 其他												
四、本年期末余额	11,796,233.00			1,879,411.59		622,661.19	956,631.85		13,863,600.99	34,776,457.90		63,894,996.52

项目	2018 年											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	8,815,000.00				4,860,644.59			133,298.32			-1,752,419.30		12,056,523.61
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	8,815,000.00				4,860,644.59			133,298.32			-1,752,419.30		12,056,523.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,981,233.00				-2,981,233.00			81,194.20	352,270.58		5,916,945.97		6,350,410.75
(一) 综合收益总额											6,269,216.55		6,269,216.55

(五) 专项储备							81,194.20					81,194.20
1. 本期提取							342,776.69					342,776.69
2. 本期使用							261,582.49					261,582.49
(六) 其他												
四、本年期末余额	11,796,233.00				1,879,411.59		214,492.52	352,270.58		4,164,526.67		18,406,934.36

法定代表人：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

(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	11,796,233.00				901.13			214,492.52	352,270.58		3,556,055.25	15,919,952.48
加：会计政策变更												0
前期差错更正												0
其他												0
二、本年期初余额	11,796,233.00				901.13			214,492.52	352,270.58		3,556,055.25	15,919,952.48
三、本期增减变动金额(减)								408,168.67	604,361.27		5,439,251.41	6,451,781.35

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											6,043,612.68	6,043,612.68
(二)所有者投入和减少资本												0
1. 股东投入的普通股												0
2. 其他权益工具持有者投入资本												0
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0
4. 其他												0
(三) 利润分配										604,361.27	-604,361.27	0
1. 提取盈余公积										604,361.27	-604,361.27	0
2. 提取一般风险准备												0
3. 对所有者(或股东)的分配												0
4. 其他												0
(四)所有者权益内部结转												0
1.资本公积转增资本(或股本)												0
2.盈余公积转增资本(或股本)												0
3.盈余公积弥补亏损												0
4.设定受益计划变动额结转留存收益												0
5.其他综合收益结转留存收益												0

6.其他												0
（五）专项储备							408,168.67					408,168.67
1. 本期提取							497,625.76					497,625.76
2. 本期使用							89,457.09					89,457.09
（六）其他												0
四、本期末余额	11,796,233.00				901.13		622,661.19	956,631.85		8,995,306.66		22,371,733.83

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	8,815,000.00				2,982,134.13			70,465.61			-522,710.74	11,344,889.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,815,000.00				2,982,134.13			70,465.61			-522,710.74	11,344,889.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,981,233.00				-2,981,233.00			144,026.91	352,270.58		4,078,765.99	4,575,063.48
（一）综合收益总额											4,431,036.57	4,431,036.57
（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								352,270.58		-352,270.58		
1. 提取盈余公积								352,270.58		-352,270.58		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,981,233.00									-2,981,233.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,981,233.00									-2,981,233.00		
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								144,026.91				144,026.91
1. 本期提取								283,972.57				283,972.57

2. 本期使用							139,945.66				139,945.66
(六) 其他											
四、本期末余额	11,796,233.00			901.13			214,492.52	352,270.58		3,556,055.25	15,919,952.48

法定代表人：周峻

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

南京合纵连横供应链管理股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

南京合纵连横供应链管理股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”或“合纵连横”)前身为南京永和迅物流有限公司(以下简称“永和迅”), 成立于 2004 年 7 月 5 日, 是由自然人周峻和曹静投资设立的有限责任公司, 注册资本 100.00 万元人民币, 其中周峻和曹静分别以货币出资 90.00 万元人民币和 10.00 万元人民币。以上出资由高淳县永诚联合会计师事务所出具“高永诚验(2004)229 号”验资报告。

本次出资后, 各出资人出资情况如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
周峻	90.00	90.00
曹静	10.00	10.00
合计	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>

根据 2015 年 2 月 4 日股东会决议, 永和迅增加注册资本 400.00 万元人民币, 全部由周峻以货币出资。

本次出资后, 各出资人出资情况如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
周峻	490.00	98.00
曹静	10.00	2.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

根据 2015 年 5 月 29 日股东会决议, 曹静将所持有的永和迅 2.00% 股权(折合人民币 10.00 万元)转让给自然人周薇。

本次出资后, 各出资人出资情况如下:

股东	出资额(万元)	出资比例(%)
周峻	490.00	98.00
周薇	10.00	2.00
合计	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>

根据 2015 年 11 月 16 日股东会决议, 永和迅增加注册资本 300.00 万元人民币, 其中周峻以货币出资 270.00 万元, 周薇以货币出资 30.00 万元。

本次出资后，各出资人出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周峻	760.00	95.00
周薇	40.00	5.00
合计	<u>800.00</u>	<u>100.00</u>

2015年12月20日，根据股东会决议，永和迅更名为“南京合纵连横供应链管理有限公司”。

2015年12月30日，根据股东会决议，同意南京美邦投资企业（有限合伙）以货币形式对公司增加投资163.00万元，其中81.50万元增加注册资本，剩余81.50万元作为资本公积金。

2016年3月3日，根据股东会决议，南京合纵连横供应链管理有限公司整体变更为南京合纵连横供应链管理股份有限公司，并将截至2015年12月31日的审定净资产11,797,134.13元分别折合为本公司的股本8,815,000.00元，资本公积2,982,134.13元，该净资产折股已经天职国际会计事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2016]9026号验资报告审验。

本次股份制改造后，各出资人出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周峻	760.00	86.2167
周薇	40.00	4.5377
南京美邦投资企业（有限合伙）	81.50	9.2456
合计	<u>881.50</u>	<u>100.00</u>

2018年5月14日，根据股东大会决议，公司以截至2017年12月31日母公司的资本公积向权益分派实施时股权登记日在册股东每10股转增3.382股，共计转增2,981,233股。2018年5月25日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成了权益分派，公司总股本将由8,815,000股增加至11,796,233股，母公司资本公积余额901.13元。

截至2018年12月31日，各出资人出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周峻	1,017.032	86.2167
周薇	53.528	4.5377
南京美邦投资企业（有限合伙）	109.0633	9.2456
合计	<u>1,179.6233</u>	<u>100.00</u>

公司截止2019年12月31日未发生任何转股或增股，公司总股本为11,796,233股，母公司资本公积余额901.13元。

截至2019年12月31日，各出资人出资情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
周峻	1,017.03	86.21
周薇	53.52	4.54
南京美邦投资企业（有限合伙）	109.063	9.25
合计	<u>1,179.61</u>	<u>100.00</u>

公司法定代表人：周峻。

公司注册地：江苏省南京市。

公司住所：南京市雨花台区小行路16号4号楼102室。

公司类型：股份有限公司（非上市）。

统一社会信用代码：91320114762128908E。

本公司所属的主要行业：交通运输业。

营业期限：2004年07月05日至*****。

本公司最终控制方：周峻。

经营范围：供应链管理服务；道路运输；货物运输代理服务；票务代理；仓储（危险货物除外）；联运代理服务；航空运输代理；社会经济咨询；经济信息咨询；提供劳务服务；通讯设备、电子产品、计算机及配件、办公用品、文化用品、体育用品、五金交电、日用百货、劳保用品、水产品、冷冻产品、初级农产品、食品销售及网上销售；平面设计；计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询；制冷空调设备及配件的制造、加工、销售；制冷工程设计、安装、维护；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本财务报告业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司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；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 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。

2. 外币财务报表折算

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；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特

征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项 目	确定组合的依据
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十三）其他应收款

本公司除单独评估信用风险的其他应收款外，根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险并依据预期信用损失的一般模型计算信用减值损失。不同组合的确定依据：

组合 1	本组合为日常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等其他应收款
组合 2	本组合为经营活动中应收取各类代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项

单独评估信用风险的其他应收款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、重要会计政策及会计估计中所述的（十）金融工具进行处理。

（十四）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、库存商品。

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及存货跌价准备的计提方法

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。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的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，以及适用本准则计量规定的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得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十六）长期应收款

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三、（三十一）”。

对于租赁应收款的减值，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（十七）长期股权投资

1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投

资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让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。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧 方 法	折旧年 限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 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。

（二十）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括软件，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）
软件	2.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（二十三）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

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。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项计入当期

损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十六）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本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

（二十七）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

- （1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- （2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近

进行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

3. 確认可行權權益工具最佳估計的依據

根據最新取得的可行權職工數變動等後續信息進行估計。

4. 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

(1) 以權益結算的股份支付

授予後立即可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應調整資本公積。完成等待期內的服务或達到規定業績條件才可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服务計入相關成本或費用，相應調整資本公積。

換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量的，按照其他方服務在取得日的公允價值計量；如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加所有者權益。

(2) 以現金結算的股份支付

授予後立即可行權的換取職工服務的以現金結算的股份支付，在授予日按本公司承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。完成等待期內的服务或達到規定業績條件才可行權的換取職工服務的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按本公司承擔負債的公允價值，將當期取得的服务計入相關成本或費用和相應的負債。

(3) 修改、終止股份支付計劃

如果修改增加了所授予的權益工具的公允價值，本公司按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；如果修改增加了所授予的權益工具的数量，本公司將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加；如果本公司按照有利於職工的方式修改可行權條件，公司在處理可行權條件時，考慮修改後的可行權條件。

如果修改減少了授予的權益工具的公允價值，本公司繼續以權益工具在授予日的公允價值為基礎，確認取得服務的金額，而不考慮權益工具公允價值的減少；如果修改減少了授予的權益工具的数量，本公司將減少部分作為已授予的權益工具的取消來進行處理；如果以不利於職工的方式修改了可行權條件，在處理可行權條件時，不考慮修改後的可行權條件。

如果本公司在等待期內取消了所授予的權益工具或結算了所授予的權益工具（因未滿足可行權條件而被取消的除外），則將取消或結算作為加速可行權處理，立即確認原本在剩餘等待期內確認的金額。

（二十八）收入

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）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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

（1）综合物流业务收入的结算方式及确认方法

综合物流业务收入是公司为客户提供直接货物运输服务，收取相关服务费用实现的营业收入。综合物流业务收入以客户收到货物并进行对账确认作为收入确认时点。

（2）冷链业务收入的结算方式及确认方法

冷链业务收入是公司利用冷藏车为客户提供直接货物运输服务，收取相关服务费用实现的营业收入。冷链业务收入以客户收到货物并进行对账确认作为收入确认时点。

（3）仓储收入的结算方式及确认方法

仓储收入是公司为客户提供保管、仓储服务收取相关费用实现的营业收入。公司根据与客户签订的仓储合同约定的时间为依据，按月确认仓储收入。

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。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合

同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

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

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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. 本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。

（三十一）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

（三十二）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基

基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）本公司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）本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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的应纳税增值额	16.00、13.00、10.00、9.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	5.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
其他税项	其他税费按国家的有关具体规定计缴	

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。自2019年4月1日起执行。

（二）重要税收优惠政策及其依据

无。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自2019年1月1日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并应收票据 2019年12月31日列示金额 313,850.00元，2018年12月31日列示金额 0.00元，应收账款 2019年12月31日列示金额 29,420,210.19元，2018年12月31日列示金额 19,546,754.66元； 母公司应收票据 2019年12月31日列示金额 313,850.00元，2018年12月31日列示金额 0.00元，应收账款 2019年12月31日列示金额 29,133,801.02元，2018年12月31日列示金额 17,814,848.58元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据与应付账款列示	合并应付票据 2019年12月31日列示金额 0.00元，2018年12月31日列示金额 2,500,000.00元，应付账款 2019年12月31日列示金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	20,688,338.09元, 2018年12月31日列示金额17,769,942.12元; 母公司应付票据2019年12月31日列示金额0.00元, 2018年12月31日列示金额0.00元, 应付账款2019年12月31日列示金额17,641,168.96元, 2018年12月31日列示金额14,511,684.40元。
将利润表中“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”	合并资产减值损失2019年度列示金额0.00元, 资产减值损失2018年度列示金额-475,654.41元; 母公司资产减值损失2019年度列示金额0.00元, 资产减值损失2018年度列示金额-464,903.23元。
新增“信用减值损失”项目, 金融资产减值损失不再在“资产减值损失”中核算	合并信用减值损失2019年度列示金额-551,023.08元; 母公司信用减值损失2019年度列示金额-539,627.47元。
新增“专项储备”项目	合并专项储备2019年12月31日列示金额622,661.19元, 2018年12月31日列示金额214,492.52元; 母公司专项储备2019年12月31日列示金额622,661.19元, 2018年12月31日列示金额214,492.52元。

(2) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则预期损失模型运用	合并信用减值损失2019年度列示金额-551,023.08元; 母公司信用减值损失2019年度列示金额-539,627.47元。调整合并及母公司资产负债表期初应收账款坏账准备金额0.00元; 资产负债表期初其他应收款坏账准备0.00元; 调整合并及母公司资产负债表期初递延所得税资产0.00元; 资产负债表年初未分配利润0.00元

(3) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定对非货币性资产交换业务进行处理, 并对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换业务根据本准则进行调整, 对2019年1月1日前发生的不需要按照本准则进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
明确准则适用范围: 原非货币性资产交换准则没有对准则的适用范围进行规范, 当非货币性资产交换准则规定的会计处理原则与其他准则规定的会计处理原则不一致时, 可能因准则适用范围不清而导致实务差异; 明确了非货币资产交换准则的适用范围, 将应遵循其他准则的交易排除在非货币性资产交换准则之外;	此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。
修订增加规范非货币性资产交换的确认时点, 即换入资产应在符合资	

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；

重新定义“货币性资产”，强调收取固定或可确定金额的“权利”。货币性资产，是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利；

附注披露内容增加：非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因。

(4)本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定对债务重组业务进行处理，并对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换业务根据本准则进行调整，对2019年1月1日前发生的不需要按照本准则进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

修改债务重组定义：是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。债务重组一般包括下列方式，或下列一种以上方式的组合：①债务人以资产清偿债务；②债务人将债务转为权益工具；③除上述方式以外，采用调整债务本金、改变债务利息、变更还款期限等方式修改债权和债务的其他条款，形成重组债权和重组债务。

此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

本准则中的债务重组涉及的债权和债务是指《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融工具，非金融工具不适用本准则。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	13,837,052.39	13,837,052.39	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	19,546,754.66	19,546,754.66	
应收款项融资			
预付款项	2,544,854.35	2,544,854.35	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	9,614,447.43	9,614,447.43	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	172,094.34	172,094.34	
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	4,379,577.54	4,379,577.54	
流动资产合计	50,094,780.71	50,094,780.71	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	86,830.20	86,830.20	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	30,835,377.03	30,835,377.03	
在建工程	9,419,025.82	9,419,025.82	
生产性生物资产			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,427.13	2,427.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	170,896.99	170,896.99	
递延所得税资产	140,774.62	140,774.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	40,655,331.79	40,655,331.79	
资产总计	90,750,112.50	90,750,112.50	
流动负债			
短期借款	23,200,000.00	23,230,836.67	30,836.67
△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	2,500,000.00	2,500,000.00	
应付账款	17,769,942.12	17,769,942.12	
预收款项	3,908,670.51	3,908,670.51	
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	290.11	290.11	
应交税费	1,195,674.75	1,195,674.75	
其他应付款	3,740,617.29	3,709,780.62	-30,836.67
其中：应付利息	30,836.67		-30,836.67
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,127,294.04	9,127,294.04	
其他流动负债			
流动负债合计	61,442,488.82	61,442,488.82	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	394,100.00	394,100.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,855,436.55	7,855,436.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,651,152.77	2,651,152.77	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,900,689.32	10,900,689.32	
负 债 合 计	72,343,178.14	72,343,178.14	
股东权益			
股本	11,796,233.00	11,796,233.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,879,411.59	1,879,411.59	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	214,492.52	214,492.52	
盈余公积	352,270.58	352,270.58	
△一般风险准备			
未分配利润	4,164,526.67	4,164,526.67	
归属于母公司股东权益合计	18,406,934.36	18,406,934.36	
少数股东权益			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
股东权益合计	18,406,934.36	18,406,934.36	
负债及股东权益合计	90,750,112.50	90,750,112.50	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	9,822,730.22	9,822,730.22	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	17,814,848.58	17,814,848.58	
应收款项融资			
预付款项	1,721,920.35	1,721,920.35	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	9,005,088.16	9,005,088.16	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	172,094.34	172,094.34	
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	475,345.37	475,345.37	
流动资产合计	39,012,027.02	39,012,027.02	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	86,830.20	86,830.20	
长期股权投资	57,121,489.54	57,121,489.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,920,434.26	8,920,434.26	
在建工程	15,000.00	15,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,427.13	2,427.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27,778.86	27,778.86	
递延所得税资产	126,830.48	126,830.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	66,300,790.47	66,300,790.47	
资产总计	105,312,817.49	105,312,817.49	
流动负债			
短期借款	23,200,000.00	23,230,836.67	30,836.67
△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			
应付账款	14,511,684.40	14,511,684.40	
预收款项	2,972,976.21	2,972,976.21	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	290.11	290.11	
应交税费	777,293.96	777,293.96	
其他应付款	37,984,751.71	37,953,915.04	-30,836.67
其中：应付利息	30,836.67		-30,836.67
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	3,628,797.42	3,628,797.42	
其他流动负债			
流动负债合计	83,075,793.81	83,075,793.81	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	394,100.00	394,100.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,651,818.42	3,651,818.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,271,152.78	2,271,152.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,317,071.20	6,317,071.20	
负 债 合 计	89,392,865.01	89,392,865.01	
股东权益			
股本	11,796,233.00	11,796,233.00	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	901.13	901.13	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	214,492.52	214,492.52	
盈余公积	352,270.58	352,270.58	
△一般风险准备			
未分配利润	3,556,055.25	3,556,055.25	
股东权益合计	15,919,952.48	15,919,952.48	
负债及股东权益合计	105,312,817.49	105,312,817.49	

六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2019年1月1日, 期末指2019年12月31日, 上期指2018年度, 本期指2019年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	20,583.01	48,099.81
银行存款	33,733,666.93	8,426,574.72
其他货币资金	1,398,569.78	5,362,377.86
合计	<u>35,152,819.72</u>	<u>13,837,052.39</u>

其中: 存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 1,382,976.00 元, 其中定期存款质押担保保函保证金 1,382,976.00 元。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	313,850.00	
合计	<u>313,850.00</u>	

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	6,857,637.67	59,100.00	
合计	<u>6,857,637.67</u>	<u>59,100.00</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	29,130,531.03
1-2年(含2年)	40,933.03
2-3年(含3年)	248,746.13
合计	<u>29,420,210.19</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备							
其中: 1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
2. 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备	<u>30,477,050.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,056,840.69</u>				<u>29,420,210.19</u>
其中: 信用风险组合	30,477,050.88	100.00	1,056,840.69	3.47			29,420,210.19
合计	<u>30,477,050.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,056,840.69</u>				<u>29,420,210.19</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
其中：1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
2. 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备	20,054,907.51	100.00	508,152.85				19,546,754.66
其中：信用风险组合	20,054,907.51	100.00	508,152.85	2.53			19,546,754.66
合计	20,054,907.51	100.00	508,152.85				19,546,754.66

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	29,130,531.03		
1-2年 (含2年)	58,475.76	17,542.73	30.00
2-3年 (含3年)	1,243,730.63	994,984.50	80.00
3-4年 (含4年)	44,313.46	44,313.46	100.00
合计	30,477,050.88	1,056,840.69	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	508,152.85	548,687.84			1,056,840.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	508,152.85	548,687.84			1,056,840.69

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款
				总额的比例 (%)
小米通讯技术有限公司	9,314,258.25	1年以内(含1年)		30.56
佛山市云米电器科技有限公司	5,315,659.37	1年以内(含1年)		17.44
中国邮政速递物流股份有限公司 连云港市分公司	4,523,432.00	1年以内(含1年)		14.84
江苏先声药业有限公司	1,196,473.85	1年以内(含1年)		3.93
南京苏博宾馆服务有限公司	982,016.60	2-3年(含3年)	785,613.28	3.22
合计	<u>21,331,840.07</u>		<u>785,613.28</u>	<u>69.99</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	7,187,175.41	100.00	2,544,854.35	100.00
合计	<u>7,187,175.41</u>	<u>100.00</u>	<u>2,544,854.35</u>	<u>100.00</u>

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	金额	账龄	款项性质	占预付款
				项总额的 比例(%)
衢州市腾祥装饰设计有限公司	651,200.00	1年以内(含1年)	装修费	9.06
中国邮政速递物流股份有限公司 连云港市分公司	440,918.34	1年以内(含1年)	运费	6.13
中国石化销售股份有限公司江苏 南京石油分公司	240,440.70	1年以内(含1年)	油费	3.35
江苏时进供应链管理有限公司	205,429.60	1年以内(含1年)	仓储费	2.86

单位名称	金额	账龄	款项性质	占预付款 项总额的 比例(%)
上海靖丰建设集团有限公司	156,750.00	1年以内(含1年)	仓储费	2.18
合计	<u>1,694,738.64</u>			<u>23.58</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,614,804.59	9,614,447.43
合计	<u>14,614,804.59</u>	<u>9,614,447.43</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	8,376,053.94
1-2年(含2年)	4,096,745.25
2-3年(含3年)	1,630,525.40
3-4年(含4年)	511,480.00
合计	<u>14,614,804.59</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	12,200,298.19	9,369,398.40
代垫款	1,029,266.22	17,130.79
备用金/个人借款	709,642.66	217,020.24
采购款	620,909.98	
其他	108,778.68	
货损赔偿款	3,200.00	65,853.90
合计	<u>14,672,095.73</u>	<u>9,669,403.33</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
2019年1月1日余额	54,955.90			<u>54,955.90</u>

坏账准备	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）	
2019年1月1日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,335.24			<u>2,335.24</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	<u>57,291.14</u>			<u>57,291.14</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏 账准备的其他应收款					
按信用风险组合计提坏账准 备的其他应收款	54,955.90	2,335.24			57,291.14
单项金额虽不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>54,955.90</u>	<u>2,335.24</u>			<u>57,291.14</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 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 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
安博（南京）仓储有限公司	保证金	2,706,996.00	1-2年（含2年）	18.45	
南京安科医疗设备有限公司	保证金	2,340,602.47	1年以内（含1年）	15.95	
功名联展科技有限公司	押金	1,000,000.00	2-3年（含3年）	6.82	
江苏时进供应链管理有限公司	押金	741,880.00	3年以内	5.06	
滁州市中运汽车运输有限公司	保证金	600,000.00	1年以内（含1年）	4.09	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
------	------	------	----	---------------------	--------------

合计 7,389,478.47 50.37

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料				106,796.12		106,796.12
库存商品	63,081.95		63,081.95	65,298.22		65,298.22
合计	<u>63,081.95</u>		<u>63,081.95</u>	<u>172,094.34</u>		<u>172,094.34</u>

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	549,550.53	
合计	<u>549,550.53</u>	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	7,256,374.82	3,818,720.70
待摊费用	236,320.67	560,856.84
预缴企业所得税	133,213.48	
合计	<u>7,625,908.97</u>	<u>4,379,577.54</u>

(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间 (%)	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间 (%)
融资租赁款	3,304,104.14		3,304,104.14	0.83-1.26	86,830.20		86,830.20	0.84
其中：未实现融 资收益	340,215.86		340,215.86	0.83-1.26	13,169.80		13,169.80	0.84
合计	<u>3,304,104.14</u>		<u>3,304,104.14</u>		<u>86,830.20</u>		<u>86,830.20</u>	

2. 因资产转移而终止确认的长期应收款情况

无。

3. 因资产转移而终止确认的长期应收款情况

无。

3. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(十) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,113,204.28	30,835,377.03
合计	<u>32,113,204.28</u>	<u>30,835,377.03</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,098,774.77	5,518,453.30	691,108.29	<u>35,308,336.36</u>
2. 本期增加金额	<u>663,705.14</u>	<u>4,480,589.37</u>	<u>302,396.80</u>	<u>5,446,691.31</u>
(1) 购置	663,705.14	4,480,589.37	302,396.80	<u>5,446,691.31</u>
(2) 融资租赁租入				
3. 本期减少金额		<u>671,725.10</u>		<u>671,725.10</u>
(1) 处置		671,725.10		<u>671,725.10</u>
(2) 转为在建工程				
4. 期末余额	<u>29,762,479.91</u>	<u>9,327,317.57</u>	<u>993,505.09</u>	<u>40,083,302.57</u>

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,547,726.94	2,675,560.65	249,671.74	<u>4,472,959.33</u>
2. 本期增加金额	<u>2,871,548.98</u>	<u>1,135,546.02</u>	<u>95,995.57</u>	<u>4,103,090.57</u>
计提	2,871,548.98	1,135,546.02	95,995.57	<u>4,103,090.57</u>
3. 本期减少金额		<u>605,951.61</u>		<u>605,951.61</u>
处置		605,951.61		<u>605,951.61</u>
4. 期末余额	<u>4,419,275.92</u>	<u>3,205,155.06</u>	<u>345,667.31</u>	<u>7,970,098.29</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>25,343,203.99</u>	<u>6,122,162.51</u>	<u>647,837.78</u>	<u>32,113,204.28</u>
2. 期初账面价值	<u>27,551,047.83</u>	<u>2,842,892.65</u>	<u>441,436.55</u>	<u>30,835,377.03</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	29,795,615.16	4,661,005.97		25,134,609.19
运输工具	2,701,326.90	1,507,711.33		1,193,615.57
合计	<u>32,496,942.06</u>	<u>6,168,717.30</u>		<u>26,328,224.76</u>

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十一) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,386,709.10	9,419,025.82
合计	<u>29,386,709.10</u>	<u>9,419,025.82</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东二期苏鲜生冷库项目	20,236,095.57		20,236,095.57	9,404,025.82		9,404,025.82
西三期	5,430,524.15		5,430,524.15			
苏州富斯特共配中心东三期冷库工程监理工程	3,382,682.98		3,382,682.98	5,000.00		5,000.00
西四期	270,079.42		270,079.42			
香江华建義和路三区改造项目	54,220.18		54,220.18			
安博二库四分区围挡工程	13,106.80		13,106.80	10,000.00		10,000.00
合计	<u>29,386,709.10</u>		<u>29,386,709.10</u>	<u>9,419,025.82</u>		<u>9,419,025.82</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
苏州富斯特共配中心东三期冷库工程监理工程	8,000,000.00	5,000.00	3,377,682.98			3,382,682.98
东二期苏鲜生冷库项目	22,000,000.00	9,404,025.82	10,832,069.75			20,236,095.57
西三期	9,500,000.00		5,430,524.15			5,430,524.15
西四期	8,500,000.00		270,079.42			270,079.42
合计	<u>48,000,000.00</u>	<u>9,409,025.82</u>	<u>19,910,356.30</u>			<u>29,319,382.12</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
苏州富斯特共配中心东三期冷库工程监理工程	42.28	60.00				自有资金
东二期苏鲜生冷库项目	91.98	90.00	1,064,463.59	1,064,463.59	5.44	专门借款
西三期	57.16	90.00	417,041.34	417,041.34	5.44	专门借款
西四期	3.18	5.00				自有资金
合计			<u>1,481,504.93</u>	<u>1,481,504.93</u>		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,126.21	<u>29,126.21</u>
2. 本期增加金额	<u>101,886.77</u>	<u>101,886.77</u>
购置	101,886.77	<u>101,886.77</u>
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	<u>131,012.98</u>	<u>131,012.98</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	26,699.08	<u>26,699.08</u>
2. 本期增加金额	<u>2,427.13</u>	<u>2,427.13</u>
计提	2,427.13	<u>2,427.13</u>
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	<u>29,126.21</u>	<u>29,126.21</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		

项目	软件	合计
处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>101,886.77</u>	<u>101,886.77</u>
2. 期初账面价值	<u>2,427.13</u>	<u>2,427.13</u>
2. 未办妥产权证书的土地使用权情况		
无。		

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修支出	147,269.18	147,908.82	84,342.40		210,835.60
二期冷库监控工程费	18,404.57		14,723.64		3,680.93
常温仓库网络、电话、 监控改造搬迁费用	5,223.24		2,849.04		2,374.20
合计	<u>170,896.99</u>	<u>147,908.82</u>	<u>101,915.08</u>		<u>216,890.73</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,114,131.83	278,532.96	561,077.78	140,269.46
内部交易未实现利润	62,412.72	15,603.18	2,020.64	505.16
合计	<u>1,176,544.55</u>	<u>294,136.14</u>	<u>563,098.42</u>	<u>140,774.62</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认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		2,030.97

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	230,932.36	230,932.36
合计	<u>230,932.36</u>	<u>232,963.33</u>

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	159,086.84	159,086.84	
2023	71,845.52	71,845.52	
合计	<u>230,932.36</u>	<u>230,932.36</u>	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	10,029,243.47	
合计	<u>10,029,243.47</u>	

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	35,700,000.00	23,200,000.00
应付利息	48,405.84	30,836.67
合计	<u>35,748,405.84</u>	<u>23,230,836.67</u>

注：本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,500,000.00
合计		<u>2,500,000.00</u>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
运费	16,766,956.73	13,938,242.07
设备工程款	2,505,505.00	1,213,254.80
房屋租赁费	943,741.57	1,653,211.26
仓储费	132,090.00	553,378.50
材料费	325,437.70	347,188.14

项目	期末余额	期初余额
水电费	14,607.09	64,667.35
合计	<u>20,688,338.09</u>	<u>17,769,942.12</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十九) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
仓储费	4,447,218.99	3,908,670.51
合计	<u>4,447,218.99</u>	<u>3,908,670.51</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

(二十) 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	290.11	23,050,044.92	23,050,335.03	
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,400,047.81	1,400,047.81	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>290.11</u>	<u>24,450,092.73</u>	<u>24,450,382.84</u>	

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	290.11	20,920,722.75	20,921,012.86	
二、职工福利费		1,079,901.65	1,079,901.65	
三、社会保险费		<u>833,503.52</u>	<u>833,503.52</u>	
其中：医疗保险费		747,031.50	747,031.50	
工伤保险费		19,511.42	19,511.42	
生育保险费		66,960.60	66,960.60	
四、住房公积金		215,917.00	215,917.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬				
合计	<u>290.11</u>	<u>23,050,044.92</u>	<u>23,050,335.03</u>	

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		1,358,056.60	1,358,056.60	
2. 失业保险费		41,991.21	41,991.21	
3. 企业年金缴费				
合计		<u>1,400,047.81</u>	<u>1,400,047.81</u>	

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	791,413.77	1,131,804.86
2. 代扣代缴个人所得税	49,539.92	14,484.03
3. 其他	11,656.49	3,031.20
4. 城市维护建设税	11,306.39	6,035.14
5. 教育费附加	5,320.28	4,310.81
6. 增值税		36,008.71
合计	<u>869,236.85</u>	<u>1,195,674.75</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,473,989.41	3,709,780.62
合计	<u>11,473,989.41</u>	<u>3,709,780.62</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	6,280,661.87	1,931,225.36
应付待垫款	2,804,405.32	
应付押金	1,959,244.72	1,399,132.62
职工社保费用	173,844.16	4,274.72
应付水电费		67,855.12
代收款项		77,328.55
员工报销款		146,574.80
其他	255,833.34	83,389.45
合计	<u>11,473,989.41</u>	<u>3,709,780.62</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	17,148,090.03	9,127,294.04
合计	<u>17,148,090.03</u>	<u>9,127,294.04</u>

(二十四) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间 (%)
信用借款	288,234.23	394,100.00	6.99
应付利息	421.89		
合计	<u>288,656.12</u>	<u>394,100.00</u>	

(二十五) 长期应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,832,393.57	7,855,436.55
合计	<u>12,832,393.57</u>	<u>7,855,436.55</u>

2. 长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	12,832,393.57	7,855,436.55
合计	<u>12,832,393.57</u>	<u>7,855,436.55</u>

(二十六) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,651,152.77	900,000.00	568,902.20	2,982,250.57	项目补贴
合计	<u>2,651,152.77</u>	<u>900,000.00</u>	<u>568,902.20</u>	<u>2,982,250.57</u>	

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
共同配送试点项目补贴资金	588,000.00			84,000.00		504,000.00	与资产相关
放心副食品补贴款	719,166.83			140,000.04		579,166.79	与资产相关
城市共同配送试点项目补贴	480,652.61			56,013.24		424,639.37	与资产相关
软件和信息服务专项发展资金	483,333.34			99,999.96		383,333.38	与资产相关
南京市服务业发展专项资金	379,999.99			80,000.04		299,999.95	与资产相关
放心消费品专项资金		400,000.00		53,333.36		346,666.64	与资产相关
工业和信息化发展专项资金项目		500,000.00		55,555.56		444,444.44	与资产相关
合计	<u>2,651,152.77</u>	<u>900,000.00</u>		<u>568,902.20</u>		<u>2,982,250.57</u>	

(二十七) 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	合计	
一、有限售条件股份	<u>8,029,200.00</u>						<u>8,029,200.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>8,029,200.00</u>						<u>8,029,200.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	8,029,200.00						8,029,200.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							

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	合计	
二、无限售条件流通股份	3,767,033.00						3,767,033.00
1. 人民币普通股	3,767,033.00						3,767,033.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	11,796,233.00						11,796,233.00

(二十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,879,411.59			1,879,411.59
合计	1,879,411.59			1,879,411.59

(二十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	214,492.52	580,756.94	172,588.27	622,661.19
合计	214,492.52	580,756.94	172,588.27	622,661.19

注：公司本年根据运输业务收入的1.00%计提专项储备580,756.94元。

(三十) 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	352,270.58	604,361.27		956,631.85
合计	352,270.58	604,361.27		956,631.85

注：按母公司净利润的10.00%提取法定盈余公积。

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	4,164,526.67	-1,752,419.30
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	4,164,526.67	-1,752,419.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,303,435.59	6,269,216.55
减：提取法定盈余公积	604,361.27	352,270.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>13,863,600.99</u>	<u>4,164,526.67</u>

(三十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,695,982.50	106,823,787.76	88,044,301.07	68,231,501.12
合计	<u>141,695,982.50</u>	<u>106,823,787.76</u>	<u>88,044,301.07</u>	<u>68,231,501.12</u>

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	98,547.44	74,091.36	详见四、税项
教育费附加	67,635.32	52,922.41	详见四、税项
印花税	111,601.79	54,470.00	详见四、税项
其他	20,548.20	4,470.10	详见四、税项
合计	<u>298,332.75</u>	<u>185,953.87</u>	

(三十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,903,270.81	1,417,630.40
招待费	270,310.18	282,092.32
咨询指导费	183,668.61	29,506.87
差旅费	138,569.71	134,364.21
广告费	116,651.69	67,116.24
办公费	24,536.09	18,706.59
电话费	9,597.19	23,550.93
固定资产折旧费	3,804.54	2,460.76
交通费	1,977.55	42,764.84
其他	1,233.96	8,817.14
合计	<u>3,653,620.33</u>	<u>2,027,010.30</u>

注：其他主要系商业保险费。

(三十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,778,259.87	3,200,429.86
中介机构费	1,389,693.11	689,236.91

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅交通费	877,147.79	348,478.40
办公费	801,470.43	413,494.26
业务招待费	720,139.86	840,406.62
安全生产费	580,756.94	342,776.69
折旧费	266,462.06	92,382.23
房屋租赁费	265,270.39	113,396.81
水电费	145,317.31	169,503.01
修理费	127,139.98	77,433.48
商业保险费	122,543.39	68,183.89
通讯费	102,394.72	80,418.69
会务费	47,029.13	38,429.42
诉讼费	43,727.00	
长期待摊费用摊销	24,500.05	14,563.16
广告宣传费	24,245.41	19,295.03
劳保费	11,844.51	864.00
财产保险费	3,743.10	
无形资产摊销	2,427.13	
其他		7,254.32
合计	<u>10,334,112.18</u>	<u>6,516,546.78</u>

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
城市多仓统配智能调度管理系统的研发	1,497,921.95	
城市智能线路优化系统的研发	1,224,542.38	
冷链共享车辆管理平台的研发	1,022,223.21	
冷库温控智能调节软件的研发	993,028.92	
极地熊冷链生鲜电商交易平台的研发	676,162.39	
极地熊冷链供应链产品追溯平台的研发	676,162.45	
极地熊冷链农产品订单制生产管理系统 的研发	676,162.24	
极地熊冷链收入结算管理平台的研发	676,162.18	
BIS 物流大数据分析平台的研发		527,037.81
CRM 客户关系管理平台的研发		1,238,182.24
ERP 企业资源管理平台的研发		1,245,126.81

项目	本期发生额	上期发生额
基于云平台的运输管理系统的研发		681,685.14
合计	<u>7,442,365.72</u>	<u>3,692,032.00</u>

(三十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用	<u>3,427,891.20</u>	<u>1,399,320.98</u>
其中：(1) 未确认融资费用	1,509,656.70	490,246.04
(2) 利息支出	1,916,612.47	886,519.11
(3) 贴现利息	1,622.03	22,555.83
减：利息收入	299,694.59	14,333.00
手续费	40,938.46	43,374.32
合计	<u>3,169,135.07</u>	<u>1,428,362.30</u>

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
加计抵减进项税	660,421.61	
放心副食品补贴款	140,000.04	
软件和信息服务业专项发展资金	99,999.96	16,666.66
共同配送试点项目补贴资金	84,000.00	
南京市服务业发展专项资金	80,000.04	20,000.01
城市共同配送试点项目补贴	56,013.24	
工业和信息化发展专项资金项目	55,555.56	
放心消费品专项资金	53,333.36	
稳岗补贴	30,867.52	26,037.59
合计	<u>1,260,191.33</u>	<u>62,704.26</u>

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-548,687.84	
其他应收款坏账损失	-2,335.24	
合计	<u>-551,023.08</u>	

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-463,703.23
其他应收款坏账损失		-11,951.18

项 目	本期发生额	上期发生额
合计		<u>-475,654.41</u>
(四十一) 资产处置收益		

项目	本期发生额	上期发生额
出售固定资产	69,624.75	804.50
合计	<u>69,624.75</u>	<u>804.50</u>
(四十二) 营业外收入		

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计：	<u>400.00</u>		<u>400.00</u>
其中：固定资产处置利得	400.00		400.00
政府补助	248,300.00	1,508,347.61	248,300.00
罚没款收入	21,790.00	72,045.34	21,790.00
其他	30,565.51	58,031.42	30,565.51
合计	<u>301,055.51</u>	<u>1,638,424.37</u>	<u>301,055.51</u>

注：其他主要系无需支付的应付款项。

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技项目补助资金	141,800.00		与收益相关
研发费用奖励	100,000.00		与收益相关
专利补助资金	4,500.00		与收益相关
总工会汇厂务公开示范单位奖励	2,000.00		与收益相关
2017 电子商务项目补贴 (2017.1-2022.11)		737,500.00	与收益相关
金融业创新发展专利引导资金款		300,000.00	与收益相关
高企培训收入		200,000.00	与收益相关
放心副食品专项资金		100,833.17	与收益相关
一期冷库专项基金补贴		84,000.00	与收益相关
城市共同配送试点项目补贴资金		56,014.44	与收益相关
放心副食品补贴款		30,000.00	与收益相关
合计	<u>248,300.00</u>	<u>1,508,347.61</u>	
(四十三) 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
罚没款和滞纳金	535.03	11,209.69	535.03
其他	59.77	2,705.07	59.77
合计	<u>594.80</u>	<u>13,914.76</u>	<u>594.80</u>

注：其他系社保个人少扣部分。

（四十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	916,950.43	1,025,256.14
递延所得税费用	-153,361.52	-119,214.03
合计	<u>763,588.91</u>	<u>906,042.11</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	11,053,882.40	7,175,258.66
按适用税率计算的所得税费用	2,763,470.60	1,793,814.67
子公司适用不同税率的影响	-279,781.47	
调整以前期间所得税的影响	-409,497.46	-497,307.85
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,348.56	168,310.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-507.74	
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		-320,880.09
研发费用加计扣除	-1,395,443.58	-237,894.90
所得税费用合计	<u>763,588.91</u>	<u>906,042.11</u>

（四十五）现金流量表项目注释

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
履约保证金	5,891,569.70	
押金备用金及代收代付款	2,952,868.29	42,697.90
政府补助	1,179,167.52	1,976,037.59
其他收入	412,896.13	72,045.34
利息收入	185,650.65	12,432.25

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>10,622,152.29</u>	<u>2,103,213.08</u>

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
付现费用	8,376,853.20	3,755,030.09
履约保证金	8,218,172.17	
押金备用金及代收代付款	1,889,038.57	5,249,329.45
保险理赔款	1,108,796.85	
其他支出	535.03	13,914.76
合计	<u>19,593,395.82</u>	<u>9,018,274.30</u>

3. 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
融资租赁收到的租金及利息	18,642,000.00	16,844,851.20
关联方资金拆借收到本金	13,999,585.00	4,999,990.00
第三方资金拆借收到本金	13,450,000.00	2,000,000.00
票据及保函保证金	4,300,000.00	
合计	<u>50,391,585.00</u>	<u>23,844,841.20</u>

4. 支付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
融资租赁支付的租金及利息	17,780,792.09	1,508,549.00
关联方资金拆借归还本金	13,999,585.00	4,999,990.00
第三方资金拆借归还利息	7,494,486.47	147,813.54
票据及定期存款保证金	2,882,976.00	5,300,000.00
票据贴现息	1,622.03	22,555.83
合计	<u>42,159,461.59</u>	<u>11,978,908.37</u>

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,290,293.49	6,269,216.55
加：信用减值损失	551,023.08	
资产减值准备		475,654.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,103,090.57	1,612,082.81
无形资产摊销	2,427.13	14,563.16

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	101,915.08	50,982.11
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）	-69,624.75	-804.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-400.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,313,847.26	1,399,320.98
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-153,361.52	-119,214.03
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）	109,012.39	-172,094.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,896,895.15	-15,755,438.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,168,882.33	11,962,089.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,520,209.91</u>	<u>5,736,358.00</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	33,769,843.72	8,537,052.39
减：现金的期初余额	8,537,052.39	4,590,595.35
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	<u>25,232,791.33</u>	<u>3,946,457.04</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>33,769,843.72</u>	<u>8,537,052.39</u>
其中：库存现金	20,583.01	48,099.81
可随时用于支付的银行存款	33,733,666.93	8,426,574.72
可随时用于支付的其他货币资金	15,593.78	62,377.86
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		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>33,769,843.72</u>	<u>8,537,052.39</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 （四十七）所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,382,976.00	注1
固定资产	26,328,224.76	注2
在建工程	20,193,426.15	注2
合计	<u>47,904,626.91</u>	

注1：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,382,976.00元。其中定期存款质押担保保函1,382,976.00元。

注2：截至2019年12月31日，本公司因融资需求致使用权受到限制的固定资产、在建工程明细情况如下：

项目	类别	抵押期限	账面价值	抵押权人	备注
运输工具	固定资产	2018-8-31 至 2020-8-31	558,444.10	台骏国际租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产		1,020,038.62		
机器设备	固定资产	2019-6-5 到 2022-5-5	6,239,910.61	德银融资租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产	2018-11-23 至 2021-11-22	5,449,162.57	友博融资租赁（上海）有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产	2018-7-6 至 2021-7-6	3,487,792.65	仲利国际租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产	2019-10-25 至 2021-10-24	3,345,192.76	上海鼎策融资租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产	2018-11-30 至 2020-11-30	2,341,619.49	台骏国际租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产	2018-12-26 至 2021-6-26	2,052,696.82	日盛国际租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
机器设备	固定资产	2018-9-14 至 2020-9-14	1,198,195.67	苏银金融租赁股份有限公司	售后回租形成融资租赁
运输工具	固定资产	2018-7-19 至 2020-7-19	284,701.18	平安国际融资租赁（天津）有限公司南京分公司	融资租赁
运输工具	固定资产	2018-8-29 至 2020-8-29	176,571.32	仲利国际租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
运输工具	固定资产	2019-10-27 至 2021-9-27	173,898.97	苏银金融租赁股份有限公司	售后回租形成融资租赁
西三期	在建工程	2019-11-20 至 2022-10-20	9,876,531.40	德银融资租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
东二期	在建工程	2019-2 至 2021-12	4,489,659.50	平安国际融资租赁有限公司	融资租赁
东二期	在建工程	2019-3-4 至 2021-3-4	2,615,616.31	江苏金融租赁股份有限公司	融资租赁
东二期	在建工程	2019-10-30 至 2020-4-30	2,018,800.00	深圳大象融资租赁有限公司	售后回租形成融资租赁
东三期	在建工程	2019-10-27 至 2021-9-27	1,192,818.94	苏银金融租赁股份有限公司	售后回租形成融资租赁
合计			<u>46,521,650.91</u>		

(四十八) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业和信息化发展专项资金项目	500,000.00	递延收益、其他收益	55,555.56
放心消费品专项资金	400,000.00	递延收益、其他收益	53,333.36
加计抵减进项税	660,421.61	其他收益	660,421.61
放心副食品补贴款	140,000.04	其他收益	140,000.04
软件和信息服务业专项发展资金	99,999.96	其他收益	99,999.96
共同配送试点项目补贴资金	84,000.00	其他收益	84,000.00
南京市服务业发展专项资金	80,000.04	其他收益	80,000.04
城市共同配送试点项目补贴	56,013.24	其他收益	56,013.24
稳岗补贴	30,867.52	其他收益	30,867.52
科技项目补助资金	141,800.00	营业外收入	141,800.00
研发费用奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
专利补助资金	4,500.00	营业外收入	4,500.00
总工会汇厂务公开示范单位奖励	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	<u>2,299,602.41</u>		<u>1,508,491.33</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
江苏极地熊冷链有限公司	南京市	南京市	道路运输业	100.00		100.00	同一控制下 合并取得
江苏苏鲜生冷链科技有限公司	南京市	南京市	装卸搬运和运输 代理业	60.00		60.00	设立
江苏康小鹿医药物流有限公司	南京市	南京市	道路运输业	51.52		51.52	设立

注：江苏苏鲜生冷链科技有限公司2017年7月成立，注册资本为6,000.00万元。其中，公司认缴5,400.00万元，江苏苏合农产品批发市场有限公司认缴600.00万元。于2019年12月19日收到江苏苏合农产品批发市场有限公司454.96万元。截至2019年12月31日，江苏苏合农产品批发市场有限公司实缴资本454.96万元。

2019年12月12日，公司召开第二届董事会第五次会议审议了《关于子公司增资的议案》。江苏苏鲜生冷链科技有限公司拟增加注册资本，由6,000.00万元增加到9,000.00万元，新增注册资本3,000.00万元由供销云商科技产业发展有限公司出资。增资完成后，江苏苏鲜生冷链科技有限公司股权结构为公司持股60.00%，供销云商科技产业发展有限公司持股33.33%，江苏苏合农产品批发市场有限公司持股6.67%。

2019年10月22日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于投资设立控股子公司的议案》。公司拟认缴出资设立控股子公司江苏康小鹿医药物流有限公司，注册地南京市江北新区，注册资本人民币1,000.00万元，其中公司认缴出资人民币510.00万元，非关联方南京和邦股权投资合伙企业认缴出资人民币330.00万元，张鸽认缴出资人民币160.00万元。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的	少数股东的表	本期归属于少数股	本期向少数股东	期末少数股东
	持股比例 (%)	决权比例 (%)			
江苏苏鲜生冷链科技有限公司	40.00	40.00			34,549,600.00
江苏康小鹿医药物流有限公司	48.48	48.48	-13,142.10		226,857.90

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	江苏苏鲜生冷链科技有限公司	江苏苏鲜生冷链科技有限公司
流动资产	62,650,861.44	16,367,588.29
非流动资产	55,120,430.51	30,528,558.88

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	江苏苏鲜生冷链科技有限公司	江苏苏鲜生冷链科技有限公司
资产合计	<u>117,771,291.95</u>	<u>46,896,147.17</u>
流动负债	16,228,627.67	10,473,286.76
非流动负债	12,282,263.17	4,149,409.06
负债合计	<u>28,510,890.84</u>	<u>14,622,695.82</u>
营业收入	17,640,549.58	7,016,379.38
净利润（净亏损）	637,349.76	73,451.35
综合收益总额	637,349.76	73,451.35
经营活动现金流量	-7,907,727.47	-5,114,669.54

接上表：

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	江苏康小鹿医药物流有限公司	江苏康小鹿医药物流有限公司
流动资产	218,660.70	
非流动资产	269,518.65	
资产合计	<u>488,179.35</u>	
流动负债	20,287.65	
非流动负债		
负债合计	<u>20,287.65</u>	
营业收入		
净利润（净亏损）	-27,108.30	
综合收益总额	-27,108.30	
经营活动现金流量	-63,014.47	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	35,152,819.72			<u>35,152,819.72</u>
应收票据	313,850.00			<u>313,850.00</u>
应收账款	29,420,210.19			<u>29,420,210.19</u>
其他应收款	14,614,804.59			<u>14,614,804.59</u>
一年内到期的非流动资产	549,550.53			<u>549,550.53</u>
长期应收款	3,304,104.14			<u>3,304,104.14</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其			可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项		
货币资金			13,837,052.39		<u>13,837,052.39</u>
应收账款			19,546,754.66		<u>19,546,754.66</u>
其他应收款			9,614,447.43		<u>9,614,447.43</u>
长期应收款			86,830.20		<u>86,830.20</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		35,748,405.84	<u>35,748,405.84</u>
应付账款		20,688,338.09	<u>20,688,338.09</u>
其他应付款		11,473,989.41	<u>11,473,989.41</u>
一年内到期的非流动负债		17,148,090.03	<u>17,148,090.03</u>
长期借款		288,656.12	<u>288,656.12</u>
长期应付款		12,832,393.57	<u>12,832,393.57</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		23,230,836.67	<u>23,230,836.67</u>
应付票据		2,500,000.00	<u>2,500,000.00</u>
应付账款		17,769,942.12	<u>17,769,942.12</u>
其他应付款		3,709,780.62	<u>3,709,780.62</u>
一年内到期的非流动负债		9,127,294.04	<u>9,127,294.04</u>
长期借款		394,100.00	<u>394,100.00</u>
长期应付款		7,855,436.55	<u>7,855,436.55</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

2019年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>35,152,819.72</u>	35,152,819.72			
应收票据	<u>313,850.00</u>	313,850.00			
应收账款	<u>29,420,210.19</u>	29,420,210.19			
其他应收款	<u>14,614,804.59</u>	14,614,804.59			
一年内到期的非流动资产	<u>549,550.53</u>	549,550.53			
长期应收款	<u>3,304,104.14</u>	3,304,104.14			

接上表：

2018 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>13,837,052.39</u>	13,837,052.39			
应收账款	<u>19,546,754.66</u>	19,546,754.66			
其他应收款	<u>9,614,447.43</u>	9,614,447.43			
长期应收款	<u>86,830.20</u>	86,830.20			

(三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过100.00%的借款应于12个月内到期。于2019年12月31日，本公司85.96%的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	35,748,405.84		<u>35,748,405.84</u>
应付账款	20,393,728.84	294,609.25	<u>20,688,338.09</u>
其他应付款	10,951,999.96	521,989.45	<u>11,473,989.41</u>
一年内到期的非流动负债	17,148,090.03		<u>17,148,090.03</u>
长期借款	152,854.89	135,801.23	<u>288,656.12</u>
长期应付款		12,832,393.57	<u>12,832,393.57</u>

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	23,230,836.67		<u>23,230,836.67</u>
应付票据	2,500,000.00		<u>2,500,000.00</u>
应付账款	17,269,989.84	499,952.28	<u>17,769,942.12</u>
其他应付款	3,173,132.04	536,648.58	<u>3,709,780.62</u>
一年内到期的非流动负债	9,127,294.04		<u>9,127,294.04</u>
长期借款	122,324.38	271,775.62	<u>394,100.00</u>
长期应付款		7,855,436.55	<u>7,855,436.55</u>

(四) 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、汇率风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-2,748.15	-2,061.11
人民币	-50.00	2,748.15	2,061.11

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-43,236.11	-32,427.08
人民币	-50.00	43,236.11	32,427.08

2. 汇率风险

本公司报告期内无外币账户，未发生外币交易，无汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019 年度和 2018 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

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

截至资产负债表日，本公司无需要按照公允价值披露的报表科目。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

本公司实际控制人为周峻。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1. 本公司的构成。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）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
张丽	实际控制人配偶
周薇	董事、副总经理

（六）关联方交易

1. 关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无。

（2）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周峻	3,000,000.00	2019-4-25	2020-4-10	否
周峻、张丽	1,700,000.00	2019-5-17	2020-5-16	否
周峻、张丽	4,500,000.00	2019-11-29	2020-11-26	否
周峻、张丽	3,500,000.00	2019-12-9	2020-12-6	否
周峻、张丽	2,000,000.00	2019-12-17	2020-12-14	否
周峻、张丽	3,000,000.00	2019-8-13	2020-8-12	否
周峻	3,000,000.00	2019-8-14	2020-8-13	否
周峻、张丽	4,000,000.00	2019-11-15	2020-11-13	否
周峻、张丽	1,000,000.00	2019-11-20	2020-5-17	否
周薇	3,000,000.00	2019-8-26	2020-8-25	否

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
周峻	13,999,585.00			注
拆入归还				
周峻	13,999,585.00			注

注：公司本期向周峻拆入借款本金13,999,585.00元，归还借款本金13,999,585.00元，未约定借款起止时间及利息。

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,113,244.37	1,558,200.15

(七) 关联方应收应付款项

无。

(八) 关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

详见三、重要会计政策及会计估计（三十二）分部报告。

2. 报告分部的财务信息

项目	综合联运业务		冷链业务	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	91,752,942.31	65,090,911.63	49,943,040.19	22,953,389.44
二、分部间交易收入	26,794,624.21	6,965,315.29		
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失		-464,903.23		-10,751.18
五、信用减值损失	-539,627.47		-11,395.61	
六、折旧费和摊销费	3,702,807.07	654,260.77	504,625.71	1,023,367.31
七、利润总额（亏损总额）	7,627,795.38	4,733,296.18	3,426,087.02	2,441,962.48
八、所得税费用	943,631.64	481,520.76	-180,042.73	424,521.35
九、净利润（净亏损）	6,684,163.74	4,251,775.42	3,606,129.75	2,017,441.13
十、资产总额	158,955,244.73	86,203,356.68	44,130,295.74	17,646,133.30
十一、负债总额	87,686,067.75	64,778,808.85	34,436,433.47	11,858,400.73
十二、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的非现金费用		40,000.00	59.77	
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	20,024,678.45	31,845,818.06	3,524,671.11	910,824.90

接上表：

项目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入			141,695,982.50	88,044,301.07
二、分部间交易收入	26,794,624.21	6,965,315.29		
三、对联营和合营企业的投资收益				

项目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
四、资产减值损失				-475,654.41
五、信用减值损失			-551,023.08	
六、折旧费和摊销费			4,207,432.78	1,677,628.08
七、利润总额（亏损总额）			11,053,882.40	7,175,258.66
八、所得税费用			763,588.91	906,042.11
九、净利润（净亏损）			10,290,293.49	6,269,216.55
十、资产总额	32,711,964.48	13,099,377.48	170,373,575.99	90,750,112.50
十一、负债总额	15,643,921.75	4,294,031.44	106,478,579.47	72,343,178.14
十二、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的非现金费用			59.77	40,000.00
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额			23,549,349.56	32,756,642.96

（六）借款费用

当期资本化的借款费用金额 1,481,504.93 元，资本化率为 5.44%

（七）外币折算

无。

（八）租赁

1. 融资租赁承租人

（1）租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
运输工具	2,701,326.90	1,507,711.33		2,945,751.68	1,449,942.24	
机器设备	29,795,615.16	4,661,005.97		22,206,924.88	1,487,662.49	
合计	<u>32,496,942.06</u>	<u>6,168,717.30</u>		<u>25,152,676.56</u>	<u>2,937,604.73</u>	

注：未确认融资费用的余额为 3,889,718.80 元。

（2）以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	19,359,994.91
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	9,822,817.39

剩余租赁期	最低租赁收款额
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,743,390.10
合计	<u>31,926,202.40</u>

2. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

(1) 公司与台骏国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备及运输工具作为融资租赁的标的物开展金额为人民币2,400,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2018年8月31日至2020年8月31日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币0.00元回购这部分机器设备及运输工具。

(2) 公司与苏银金融租赁股份有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币1,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2018年9月14日至2020年9月14日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币1,000.00元回购这部分机器设备。

(3) 公司与仲利国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币4,500,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2018年7月6日至2021年7月6日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币0.00元回购这部分机器设备。

(4) 公司与日盛国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币4,200,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2018年12月26日至2021年6月26日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币0.00元回购这部分机器设备。

(5) 公司与台骏国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币2,245,862.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2018年11月30日至2020年11月30日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币0.00元回购这部分机器设备。

(6) 公司与友博融资租赁（上海）有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币4,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2018年11月23日至2021年11月22日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币1,000.00元回购这部分机器设备。

(7) 公司与仲利国际租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有运输工具作为融资租赁的标的物开展金额为人民币188,400.00元的售后回租融资租赁业

务，业务起止日为2018年8月29日至2020年8月29日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币0.00元回购这部分机器设备。

(8) 公司与苏银金融租赁股份有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币1,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2019年10月27日至2021年9月27日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币1,000.00元回购这部分机器设备。

(9) 公司与德银融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币6,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2019年6月5日至2022年5月5日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币1,000.00元回购这部分机器设备。

(10) 公司与德银融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币7,800,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2019年11月20日至2022年10月20日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款人民币1,000.00元回购这部分机器设备。

(11) 公司与上海鼎策融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币4,200,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2019年10月25日至2021年10月24日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以名义货价回购这部分机器设备。

(12) 公司与深圳大象融资租赁有限公司签订售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备作为融资租赁的标的物开展金额为人民币2,200,000.00元的售后回租融资租赁业务，业务起止日为2019年10月30日至2020年4月30日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以名义货价回购这部分机器设备。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄

期末余额

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	28,862,746.55
1-2 年 (含 2 年)	22,308.34
2-3 年 (含 3 年)	248,746.13
合计	<u>29,133,801.02</u>

2. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,182,659.70	100.00	1,048,858.68	3.48			29,133,801.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>30,182,659.70</u>	<u>100.00</u>	<u>1,048,858.68</u>				<u>29,133,801.02</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,323,001.43	100.00	508,152.85	2.77			17,814,848.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>18,323,001.43</u>	<u>100.00</u>	<u>508,152.85</u>				<u>17,814,848.58</u>

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险组合

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1 年以内 (含 1 年)	28,862,746.55		
1-2 年 (含 2 年)	31,869.06	9,560.72	30
2-3 年 (含 3 年)	1,243,730.63	994,984.50	80

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
3 年以上	44,313.46	44,313.46	100
合计	<u>30,182,659.70</u>	<u>1,048,858.68</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回 转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 按信用风险组合计提坏账准备的应收账款 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	508,152.85	540,705.83		1,048,858.68
合计	<u>508,152.85</u>	<u>540,705.83</u>		<u>1,048,858.68</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	坏账准备 期末余额	占应收账款总 额的比例 (%)
小米通讯技术有限公司	9,314,258.25	1 年以内(含 1 年)		30.86
佛山市云米电器科技有限公司	5,315,659.37	1 年以内(含 1 年)		17.61
中国邮政速递物流股份有限公司连 云港市分公司	4,523,432.00	1 年以内(含 1 年)		14.99
江苏先声药业有限公司	1,196,473.85	1 年以内(含 1 年)		3.96
南京苏博宾馆服务有限公司	982,016.60	2-3 年(含 3 年)	785,613.28	3.25
合计	<u>21,331,840.07</u>		<u>785,613.28</u>	<u>70.67</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,718,521.90	9,005,088.16
合计	<u>13,718,521.90</u>	<u>9,005,088.16</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	7,541,036.33
1-2 年 (含 2 年)	4,035,480.17
2-3 年 (含 3 年)	1,630,525.40
3-4 年 (含 4 年)	511,480.00
合计	<u>13,718,521.90</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,465,098.47	5,179,496.00
押金	3,340,102.40	3,295,102.40
采购款	640,946.48	
备用金/个人借款	612,028.70	200,428.82
代垫款	560,067.49	319,162.94
其他	97,200.00	
赔偿款	3,200.00	12,098.00
合计	<u>13,718,643.54</u>	<u>9,006,288.16</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,200.00			<u>1,200.00</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				

坏账准备	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）	
本期转回	1,078.36			<u>1,078.36</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>121.64</u>			<u>121.64</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回 转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,200.00		1,078.36	121.64
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>1,200.00</u>		<u>1,078.36</u>	<u>121.64</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 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	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安博（南京）仓储有限公司	保证金	2,706,996.00	1-2 年（含 2 年）	19.73	
南京安科医疗设备有限公司	保证金	2,340,602.47	1 年以内（含 1 年）	17.06	
功名联展科技有限公司	押金	1,000,000.00	2-3 年（含 3 年）	7.29	
江苏时进供应链管理有限公司	押金	741,880.00	3 年以内	5.41	
滁州市中运汽车运输有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内（含 1 年）	4.37	
合计		<u>7,389,478.47</u>		<u>53.86</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

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	57,376,489.54		57,376,489.54	57,121,489.54		57,121,489.54
合计	<u>57,376,489.54</u>		<u>57,376,489.54</u>	<u>57,121,489.54</u>		<u>57,121,489.54</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏极地熊冷链有限公司	3,121,489.54			3,121,489.54		
江苏苏鲜冷链科技有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
江苏康小鹿医药物流有限公司		255,000.00		255,000.00		
合计	<u>57,121,489.54</u>	<u>255,000.00</u>		<u>57,376,489.54</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,262,323.34	90,686,729.74	90,687,156.04	76,388,980.40
其他业务			922,960.73	922,960.73
合计	<u>112,262,323.34</u>	<u>90,686,729.74</u>	<u>91,610,116.77</u>	<u>77,311,941.13</u>

十八、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	69,624.75	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,508,491.33	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益明细	金额	说明
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,160.71	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,630,276.79</u>	
减：所得税影响金额	407,569.20	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,222,707.59</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,222,707.59	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.74	0.8735	0.8735
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.55	0.7698	0.7698

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：

公司信息披露事务负责人办公室

南京合纵连横供应链管理股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 28 日