

证券代码：837801

证券简称：华鑫物流

主办券商：万联证券

华鑫物流

NEEQ : 837801

河南华鑫漯阜物流股份有限公司

HENAN HUAXIN LUOFU LOGISTICS CO.,LTD



年度报告

— 2019 —

目 录

第一节	声明与提示	4
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	22
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	河南华鑫漯阜物流股份有限公司
华鑫面粉	指	舞阳县华鑫面粉有限责任公司
华鑫置业	指	舞阳县华鑫置业有限公司
华宝农业	指	河南华宝农业开发有限公司
股东大会	指	河南华鑫漯阜物流股份有限公司股东大会
董事会	指	河南华鑫漯阜物流股份有限公司董事会
监事会	指	河南华鑫漯阜物流股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	万联证券股份有限公司
大信事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	河南华鑫漯阜物流股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元	指	人民币元
百货	指	《铁路货物运输品名分类与代码表》中列举的磷矿、水泥、木材、粮食、棉花、化工、金属、工机、电器、农机鲜活、农副、食品、纺织、文教、医药、其他、零担、集装箱等品类物资
托市	指	是2006年6月份国家提出的，由河北、山东、河南、安徽等共六个省，进行的以国家储备库为依托的烘托粮食最低收购价的收购工作，托市收购由国家指定的企业按最低收购价挂牌收购。

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。

公司负责人宋征先、主管会计工作负责人宋军辉及会计机构负责人（会计主管人员）宋军辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
政策风险	公司的主营业务是铁路货物运输中转、粮食购销。粮食购销行业一般由国家制定最低收购价进行提价托市，实行粮食最低收购价政策。最低收购价格由国家综合考虑粮食生产成本、市场供求、国内外市场价格和粮食产业发展等各方面因素后制定，因此粮食购销行业的业务发展受政策、市场形势等因素的影响较大。
公司治理和内部控制风险	股份有限公司成立后，公司系统地制定了规章制度和业务流程，形成了较为规范的内部管理和控制体系。但是，公司目前处于快速发展阶段，随着未来业务的拓展，新的经营环境必定会对公司治理和内控提出更高的要求，在一定时期内，公司存在着治理和内控制度可能无法适应市场快速变化的风险。
员工流失风险因素	随着企业间人才竞争的日趋激烈，人才对于公司来说至关重要，企业对高级管理人才、专业技术人才的需求日益急迫。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团队或者公司不能提供稳定核心技术人员的一系列措施，有可能会影响公司未来的长远发展。
自然灾害的风险	公司的主营业务之一为粮食购销，通过收购及销售小麦、玉米等粮食作物获得利润。自然环境、气候条件等因素会影响小麦、

	玉米等粮食作物的生长，进而影响公司粮食购销业务的经营。
被担保方违约，导致公司到期代偿贷款的风险	报告期内，公司为华鑫面粉、华宝农业提供的对外担保金额合计 5,050 万元，其中为关联方华鑫面粉提供对外担保 3250 万元，截至报告期末，华鑫面粉未偿还到期贷款 2600 万元，导致公司存在逾期对外担保贷款 2,600 万元，银行未对华鑫面粉及公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。由于该事项的复杂与不确定性，难以预计该事项对公司造成的损失。如果华鑫面粉后续无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内，公司减少了“业务许可证到期后未再获批准的风险”，主要是因为根据国家粮食局发布的《粮食收购资格审核管理办法》第三条的规定“农民、粮食经纪人、农贸市场粮食交易者等从事粮食收购活动，无需办理粮食收购资格。”故公司《粮食收购许可证》到期后，仍可以继续从事粮食收购业务，不受影响。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南华鑫潔阜物流股份有限公司
英文名称及缩写	HENAN HUAXIN LUOFU LOGISTICS CO., LTD
证券简称	华鑫物流
证券代码	837801
法定代表人	宋征先
办公地址	河南省舞阳县厦门路东段南侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋军辉
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0395-7191969
传真	0395-7696298
电子邮箱	779518018@qq.com
公司网址	www.huaxinlfl.com
联系地址及邮政编码	河南省舞阳县厦门路东段南侧 462400
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	董事会秘书办公室

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	2011年6月8日
挂牌时间	2016年6月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5111 谷物、豆及薯类批发
主要产品与服务项目	铁路货物运输中转，粮食购销
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	32,280,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋征先
实际控制人及其一致行动人	宋征先

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	91411100576325190T	否
注册地址	河南省舞阳县厦门路东段南侧	否
注册资本	人民币 32,280,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张美玲、吴希军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、截至本年报披露日，公司对华鑫面粉 3,250 万元银行贷款提供担保，且该对外担保已逾期。该对外担保逾期事项，可能会导致公司面临债权人诉讼并履行连带担保责任风险。公司将对外担保逾期的进展情况及时披露，且正积极与舞阳县华鑫面粉有限责任公司及其他相关方协商沟通，争取妥善处理该担保事项。

2、舞阳舞粮直属库有限公司成立于 2016 年 4 月 14 日，注册资本 880 万元，华鑫物流出资 430 万元，持有舞阳舞粮直属库有限公司 48.86%的股权。经第二届董事会第六次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司转让其持有的舞阳舞粮直属库有限公司 48.86%的股权给舞阳县瑞中农产品有限公司，交易价格为人民币 430 万元，本次转让后华鑫物流不再持有舞阳舞粮直属库有限公司股权。

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	65,098,038.20	49,586,282.44	31.28%
毛利率%	9.05%	14.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	58,347.56	3,309,840.92	-98.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,590.06	1,354,340.92	-95.53%
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)	0.16%	9.27%	-
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)	0.16%	3.79%	-
基本每股收益	0.002	0.10	-98.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	69,228,791.94	64,351,326.53	7.58%
负债总计	31,816,422.30	26,997,304.45	17.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,412,369.64	37,354,022.08	0.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.16	0%
资产负债率%(母公司)	45.96%	41.95%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	0.41	0.24	-
利息保障倍数	1.06	3.27	-

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	-2,698,735.23	7,236,621.91	-137.29%
应收账款周转率	13.97	17.38	-
存货周转率	25.57	134.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.58%	12.30%	-
营业收入增长率%	31.28%	0.09%	-
净利润增长率%	-98.24%	423.90%	-

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	32,280,000	32,280,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他	10.00
公益性捐赠支出	-3,000.00
非经常性损益合计	-2,990.00
所得税影响数	-747.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-2,242.50

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	4,419,736.16			

款				
应收账款		4,419,736.16		
应付票据及应付账款	3,197,549.36			
应付账款		3,197,549.36		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

华鑫物流是一家拥有铁路专用线运营使用权及铁路配套设施、标准化粮仓的现代物流。企业具有道路许可证，有货物中转、货物配送、综合物流服务的资格，为农作物、盐化工、农资等企业提供铁路货物运输中转服务，同时具有粮食收购资格，能够进行粮食购销业务。

（一）盈利模式

铁路货物运输中转业务的客户一般为盐化工企业、粮食经营大户、粮油类企业、国有储备粮企业等，公司是舞阳县及周边叶县、舞钢市地区唯一一家拥有铁路专运线和标准化粮仓的物流企业。公司通过为客户提供申请铁路火车车皮、货物装卸的服务，收取客户的运输中转费，运输中转费一般按照每火车车皮 60 吨/70 吨的容量，采取标准化收费方式收取，营业成本主要为铁路专用线的租赁费用及维护保养费用，其中铁路专用线的租赁费根据每车皮收取，维护保养费每年收取固定的费用。运输中转业务的盈利主要来源于每车皮收取的服务费与租赁费的差额，每年扣除一次维护保养费。

粮食购销业务的盈利来源于粮食销售收入与粮食收购成本的差额。粮食购销业务中，粮食收购部分的供应商为散户农民、粮食生产大户，收购价格综合国家最低收购价格、小麦品质、当年当地小麦产量等因素后确定；粮食销售部分的客户为面粉厂、饲料厂、贸易商等，小麦、玉米属于大宗商品，其销售价格根据市场价格确定。

租赁业务是公司将闲置的粮仓对外出租收取租赁费的业务。目前公司将 1-4 号仓库租赁给舞阳舞粮直属库有限公司，收取相应的租赁费。

（二）采购模式

公司粮食购销业务中涉及采购，主要为粮食（小麦和玉米）的收购。粮食收购流程是农民将粮食运到公司后，仓储部对粮食进行水份、杂质、成色、霉变、气味等方面的质检，如果不符合粮食收购标准，公司拒绝收购；如果符合粮食收购标准，将安排车辆过磅，然后到仓库卸货，卸完粮食后空车再进行过磅，待领取公司过磅单后，农民到公司财务部进行结算。

（三）销售模式

鉴于公司是舞阳县及周边叶县、舞钢市地区唯一一家拥有铁路专运线和标准化粮仓的物流企业，公司在当地有一定的影响力。公司的业务来源主要来自两方面，一方面来自有铁路运输需求的企业，另一方面公司通过路牌广告、发放企业宣传册、客户拜访、老客户介绍等方式来拓展新资源。粮食购销业务的客户一般为当地的面粉厂、饲料企业、贸易商等，物流业务一般通过客户拜访、老客户介绍的方式进

行业业务宣传推广。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

具体变化情况说明：

报告期内，公司新增了汽车运输业务，粮食购销业务在原有玉米和小麦的基础上，增加了大米、糯米、稻壳的购销业务，拓展了公司的收入来源。

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、立足靠粮食、发展靠盐化工和建材，提升铁路运输能力，目前火车整列停靠装卸的硬件设施已经完善，但客户数量还不充足，公司装卸运输的能力尚未充分发挥。为此公司加大对外宣传和业务拓展力度，吸引更多的优质客源。河南舞阳县及周边叶县、舞钢市是粮食生产大县、是盐化工产业区、加工贸易产业区、现代服务业园区，同时又是建筑用砂石主产区，随着国家农业政策的调整、舞阳盐化工产业的发展、外部基础设施建设投资的加大（河南、安徽境内多条高铁已经获批并开始建设），公司的铁路装卸运输业务有望得到快速发展。

2、适度增加库容，进一步增强公司物流服务后勤保障体系。随着经济的发展，目前物流行业也进入了快速发展的轨道，库存容量和仓库科学化管理直接影响着未来公司的发展进程；同时后勤保障体系的建设也至关重要，公司在前进的道路上，将不断总结经验，进一步增强公司物流服务后勤保障体系，促进公司业务的发展。

3、吸取成熟物流企业的先进经验，不断提高公司的管理水平和信息化水平，采取“走出去、引进来”的经营理念，吸取成熟物流企业的先进经验，不断提高公司的管理水平和信息化水平。同时与国内知名成熟的物流企业横向联合，完善产业链条，扩大服务规模实现共赢。

4、充分发挥公司的资源优势，公司开展了汽车运输业务。为县区及周边的客户运输大量的货物，由于沙河航运的开通，现发往江浙地区的盐化工产品量增加，保障中盐舞阳盐化有限公司等企业运输供应，

为舞阳盐化工产业集聚区经济发展起到了重要作用，在汽车运输服务上有望取得更嘉成绩。

（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	154,691.73	0.22%	1,024,840.79	1.59%	-84.91%
应收票据					
应收账款	4,901,991.12	7.08%	4,419,736.16	6.87%	10.91%
存货	3,998,725.40	5.78%	632,078.24	0.98%	532.63%
投资性房地产	17,482,676.05	25.25%	18,130,094.77	28.17%	-3.57%
长期股权投资	3,969,357.02	5.73%	3,365,775.96	5.23%	17.93%
固定资产	20,180,973.51	29.15%	21,358,448.32	33.19%	-5.51%
在建工程			77,037.91	0.12%	-100.00%
短期借款	26,100,000.00	37.70%	21,500,000.00	33.41%	21.40%
长期借款					
其他非流动资产					
应付票据					
应付账款	4,143,732.65	5.98%	3,197,549.36	4.97%	29.59%
应交税费	151,752.49	0.22%	242,475.86	0.38%	-37.42%
应付职工薪酬	75,662.68	0.11%	65,170.69	0.10%	16.10%
其他应付款	855,374.48	1.24%	14,940.04	0.02%	5,625.38%
资产总计	69,228,791.94	100.00%	64,351,326.53	100.00%	7.58%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期期末公司货币资金为 154,691.73 元，比上年末减少了 870,149.06 元，降幅为 84.91%，主要原因系公司于报告期末偿还了舞阳县农村信用合作联社 300 万元借款导致。

2、报告期期末公司存货为 3,998,725.40 元，比上年期末增加了 3,366,647.16 元，增幅为 532.63%，主要原因是粮食价格波动不稳定，受此影响，留有库存。

3、报告期期末公司在建工程为 0 元，比上年末减少 77,037.91 元，降幅为 100.00%，主要系报告期内公司 2019 年度公司决定不再建设，因此将后期建设规划等费用 77,037.91 元从在建工程转出至管理费用。

4、报告期末应付账款为 4,143,732.65 元，比上年增加 946,183.29 元，增幅为 29.59%，主要原因系

报告期内公司增加了汽车运输业务，报告期末汽车运输业务所欠运费导致。

5、报告期末应交税费为 151,752.49 元，比上年末减少 90,723.37 元，降幅为 37.42%，主要原因系报告期末应交企业所得税比上年末减少 87,857.42 元所致。

6、报告期末其他应付款为 855,374.48 元，比上年末增加 840,434.44 元，增幅为 5,625.38%，主要原因系报告期内尚未支付往来款项为 787,457.78 元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	65,098,038.20	-	49,586,282.44	-	31.28%
营业成本	59,205,201.40	90.95%	42,550,222.07	85.81%	39.14%
毛利率	9.05%	-	14.19%	-	-
销售费用	28,062.08	0.04%	16,257.11	0.03%	72.61%
管理费用	2,965,557.99	4.56%	2,925,471.58	5.90%	1.37%
研发费用					
财务费用	2,102,070.26	3.23%	1,675,748.41	3.38%	25.44%
信用减值损失					
资产减值损失					
其他收益					
投资收益	-46,418.94	-0.07%	1,658.44	0.003%	-2,898.95%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	122,913.27	0.19%	1,855,016.00	3.74%	-93.37%
营业外收入	10.00	0.00%	1,960,000.00	3.95%	-100.00%
营业外支出	3,000.00	0.00%	6,000.00	0.01%	-50.00%
净利润	58,347.56	0.09%	3,309,840.92	6.67%	-98.24%

项目重大变动原因：

营业收入、营业成本、毛利率

1、报告期内，公司营业收入 65,098,038.20 元，比上年同期增加了 15,511,755.76 元，增幅为 31.28%。报告期内，公司新增了汽车运输业务，粮食购销业务在原有玉米和小麦的基础上，增加了大米、糯米、稻壳的购销业务，拓展了公司的收入来源，使得公司经营业绩有了大幅提高。同时，公司的营业成本也随之有所增加，增幅为 39.14%。报告期内毛利率由上期的 14.19% 下降为 9.05%，主要是因为小麦购销

业务的毛利率低，但是报告期内小麦购销业务大幅增加，相较上期收入占比 26.76%，报告期内其收入占比达到了 60.69%，使得综合毛利率下降。

2、销售费用

报告期内，公司销售费用 28,062.08 元，比上年同期增加了 11,804.97 元，增幅为 72.61%，主要是销售费用中的维修费增加了 12,981.28 元所致。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用为 2,102,070.26 元，比上年同期增加了 426,321.85 元，增幅为 25.44%，主要原因系 2019 年新增贷款 4,600,000.00 元产生的借款利息所致。

4、投资收益

报告期内，公司投资收益 -46,418.94 元，比上年同期减少了 48,077.38 元，降幅为 2,898.95%，主要原因系公司的参股公司舞阳舞粮直属库有限公司 2018 年第四季度保管费用下调，2019 年舞阳舞粮直属库有限公司调整了以前年度损益，因此公司投资收益减少。

5、营业外收入

报告期内，公司营业外收入为 10.00 元，比上年同期减少了 1,959,990.00 元，降幅为 100.00%，原因系 2018 年公司收到舞阳县企业自主创新目标考核奖励款 1,960,000.00 元。

6、营业外支出

报告期内，公司营业外支出 3,000.00 元，比上年同期减少了 30,00.00 元，降幅 50.00%，主要原因是报告期内公司对外捐赠减少了 3,000.00 元所致。

综上，尽管报告期内公司营收增长不少，但由于公司毛利率比较低，且期间费用增长较大，对外投资收益减少等因素的影响，公司营业利润、净利润均出现较大幅度的减少。

(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	62,638,599.22	47,176,580.52	32.77%
其他业务收入	2,459,438.98	2,409,701.92	2.06%
主营业务成本	58,557,782.68	41,902,803.35	39.75%
其他业务成本	647,418.72	647,418.72	0.00%

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
	收入金额	占营业收入的	收入金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	例%
铁路运输中转费	5,047,487.83	7.75%	5,859,252.04	11.82%	-13.85%
粮食购销（玉米）	11,654,599.70	17.90%	28,049,397.31	56.57%	-58.45%
粮食购销（小麦）	39,505,185.56	60.69%	13,267,931.17	26.76%	197.75%
运输收入	5,285,091.82	8.12%	-	-	-
粮食购销（大米）	382,653.58	0.59%	-	-	-
粮食购销（糯米）	604,738.72	0.93%	-	-	-
粮食购销（稻壳）	158,842.01	0.24%	-	-	-
租赁费	2,359,108.79	3.62%	2,409,701.92	4.86%	-2.10%
运费返成收入	100,330.19	0.15%	-	--	

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，公司新增了汽车运输业务，粮食购销业务在原有玉米和小麦的基础上，增加了大米、糯米、稻壳的购销业务，拓展了公司的收入来源。虽然公司拓展了新的业务，但是报告期内玉米购销、小麦购销业务仍是公司的主要构成部分，占比在 78.59%。

报告期内，公司的主营业务构成并没有发生重大变化。

(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	湖北省粮油集团（孝感）公司	16,617,318.75	25.53%	否
2	四川省川粮仓储有限责任公司	6,332,583.31	9.73%	否
3	重庆市龙泉食品有限公司	5,618,715.58	8.63%	否
4	中盐舞阳盐化有限公司	5,285,091.82	8.12%	否
5	四川粮油批发直属储备库	5,064,229.08	7.78%	否
	合计	38,917,938.54	59.79%	-

(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	鲁俊峰	19,223,415.29	32.47%	否

2	舞阳县振贤种植农民专业合作社	8,609,678.77	14.54%	否
3	郭文海	5,407,572.39	9.13%	否
4	河南迅途运输有限公司	2,602,654.66	4.40%	否
5	柴继中	2,100,828.50	3.55%	否
合计		37,944,149.61	64.09%	-

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	-2,698,735.23	7,236,621.91	-137.29%
投资活动产生的现金流量净额	-743,405.00	-4,153,940.85	82.10%
筹资活动产生的现金流量净额	2,571,991.17	-2,066,363.60	224.47%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,698,735.23元，比上年同期减少了-9,935,357.14元，降幅为-137.29%，虽然报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了15,997,854.41元，但购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加了25,638,637.99元，公司在业务上产生的现金流量净额为-9,640,783.58元导致。

投资活动产生的现金流量净额为-743,405.00元，比上年同期增加了3,410,535.85元，增幅为82.10%，主要是报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少3,762,535.85元所致。

筹资活动产生的现金流量净额2,571,991.17元，较上期增加4,638,354.77元，增幅为224.47%，主要原因系报告期内公司收到贷款4,600,000.00元所致。

2019年度公司经营活动产生的现金流量净额为-2,698,735.23元，与净利润58,347.56元，差异为2,757,082.79元，差异较大，主要原因系报告期末存货增加3,366,647.16元，预付账款增加3,240,745.28元导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司的参股公司为舞阳舞粮直属库有限公司，公司持有舞阳舞粮直属库有限公司48.86%的股份，舞阳舞粮直属库有限公司2019年度实现净利润为-95,003.98元，公司因为参股公司产生投资收益-46,418.94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

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落：	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落

董事会就非标准审计意见的说明：

(一) 对外担保逾期情况的说明

1. 2017年3月21日华鑫物流公司与中国农业发展银行舞阳支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：41112101-2017年舞阳（抵）字0001号），为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的600.00万元和650.00万元借款提供抵押担保，抵押物为：“房产、土地。房产证号：城区字第201600854号、201600853号、201600852号，土地证：舞国用（2015）第357号”。

公司于2018年11月15日，为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳县支行取得的600万元借款提供保证担保，该笔借款已于2019年11月20日到期，截至2019年12月31日，舞阳县华鑫面粉有限责任公司未偿还借款。

2. 2018年11月15日华鑫物流公司与中国农业发展银行舞阳支行签订《保证合同》（合同编号：41112101-2018年舞阳（保）字0001号），为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的2,000.00万元借款提供连带责任保证担保。

公司分别于2018年11月21日、2018年11月23日为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳县支行取得的1000万元借款提供保证担保，该两笔借款合计2000万元均已于2019年11月20日到期，截至2019年12月31日，舞阳县华鑫面粉有限责任公司未偿还前述借款。

(二)、公司应对措施

1、公司积极与借款人和涉及逾期贷款的银行协商沟通，妥善处理该担保事项。

2、公司针对2019年逾期的对外担保借款2,600万元，已向漯河市金融工作局申请予以协调银行部门，在履行相关程序时能给予不封账户、不公告、不拉黑、董监高不限制的临时特别政策，最大限度的保护华鑫物流的正常经营。公司保证积极配合相关部门，妥善处理华鑫面粉公司不良资产。

(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年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见审计报告附注三、（六）（七）。

（2）财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

三、 持续经营评价

1、河南舞阳县及周边市县、舞阳县是粮食生产大县、是盐化工产业区、加工贸易产业区、现代服务业园区，同时又是建筑用砂石主产区，随着国家农业政策的调整、舞阳盐化工产业的发展、外部基础设施建设投资的加大（河南、安徽境内多条高铁已经获批并开始建设）公司的铁路装卸运输业务有望得到快速发展。公司已与中盐舞阳盐化有限公司（年产食用盐及工业用盐60万吨，二期工程40万吨正在规划建设中）、舞阳五洲丰农业科技有限公司（年产80万吨复合肥）、河南永银化工实业有限公司等达成合作意向，为企业提供铁路货物装卸运输服务，以促进公司铁路货物运输中转业务的发展。

2、舞阳县是粮食生产大县及国家对粮食行业的重视，确保公司粮食购销业务的持续发展根据《2019年舞阳县政府工作报告》，2019年舞阳县粮食总产80万吨，舞阳县是粮食生产大县，粮食供应充足。同时，我国一直重视粮食行业的发展，国家强农惠农富农政策力度不断加强，粮食综合生产能力显著提升；随着人们生活水平的提高，粮油食品的安全、优质、营养、健康不断得到重视，为粮食流通发展提供了广阔空间；国家加快经济结构调整和经济发展方式转变，为粮食流通发展提供了重要机遇。公司粮食购销业务的需求较大，且华鑫物流有标准化粮仓五幢，钢结构仓库一幢，公司的总仓容量为7万吨。目前在舞阳县及周边叶县、舞钢市，华鑫物流是同时拥有粮食收购资质并且仓储设施完善、仓储规模最大的粮食购销企业。华鑫物流的粮食购销业务的需求与公司自身能力条件相匹配，业务发展的可持续能力较强。

3、在资金筹措方面，公司粮食收购业务能连续获得资金支持，确保公司资金周转正常公司

在舞阳县的银行信用评价较高，能够从银行及时筹措到营运周转资金，并可以及时偿还。

4、公司自设立以来持续经营，受大环境影响较小，经营条件及经营资源优势明显，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度的营业收入分别为 49,543,677.81 元、49,586,282.44 元、65,098,038.20 元，对应的净利润分别为 631,765.92 元、3,309,840.92 元、58,347.56 元，公司在 2017-2019 年处于盈利状态，未来公司利用铁路专用线的经营条件优势、经营资源优势，并且随着公司相关运营设施的完备以及舞阳及周边产业聚集区的建设发展，业务需求有望进一步提升，公司业务收入将呈现增长势头。

5、公司是舞阳县第一家新三板挂牌公司，也是漯河市第一家非制造业新三板挂牌公司，公司主要经营业务为铁路及公路货物运输、仓储、农副产品贸易等，年吞吐货物量 200 万吨，是豫中南地区最大的货物运输中转集散地，保障中盐舞阳盐化有限公司等企业的铁路运输供应，为舞阳盐化工产业集聚区经济发展起到了重要作用。2020 年 1-3 月份，公司利用铁路运输优势，为湖北地区运送了 6,500 吨医用生理盐水生产材料，被列为河南省第一批防疫抗役重点保障企业名单。

报告期内，公司业务开展情况正常，员工在公司经营、业务开展等各方面协同合作顺利。

综合以上判断，公司具有可持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、政策风险

公司的主营业务是铁路货物运输中转、粮食购销。粮食购销行业一般由国家制定最低收购价进行保护托市，实行粮食最低收购价政策。最低收购价格由国家综合考虑粮食生产成本、市场供求、国内外市场价格和粮食产业发展等各方面因素后制定，因此粮食购销行业的业务发展受政策、市场形势等因素的影响较大。另外，国家在不同时期会根据宏观经济环境的变化而改变政策，这必然会影响到企业的经济效益，从而产生政策风险。

铁路物流运输行业货物运输需求与宏观经济周期、市场供求情况等市场因素息息相关，当国民经济增速放缓，经济下行压力增大时，铁路物流需求可能会出现下降，对公司业务发展造成不利影响，进而对公司的业绩造成负面影响。

应对措施：目前物流行业是国家政策大力扶持的重点行业，公司将及时跟踪相关管理部门的各项政策，认真及时把握国家宏观政策，若政策作出不利调整时，能够准确把握动态，实施应对措施。

2、公司治理和内部控制风险

截至 2019 年 12 月末，公司在全国股转系统挂牌满三年，尽管公司系统地制定了规章制度和业务流程，形成了较为规范的内部管理和控制体系。但是，由于公司目前处于发展阶段，随着未来业务的拓展，新的经营环境必定会对公司治理和内控提出更高的要求，在一定时期内，公司存在着治理和内控制度可能无法适应市场快速变化的风险。

应对措施：公司未来将加强内部管理，严格执行公司规章制度及业务操作流程，同时公司会随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，不断调整与优化公司内部控制体系，以满足公司发展的要求。

3、员工流失风险因素

随着企业间人才竞争的日趋激烈，人才对于公司来说至关重要，企业对高级管理人才、专业技术人才的需求日益急迫。如果不能拥有一支稳定的、具备足够实力的专业技术团队或者公司不能提供稳定核心技术的一系列措施，有可能会影响公司未来的长远发展。

应对措施：公司一方面通过完善薪酬体系制度，不断提高员工的工资待遇、进一步对优秀人才形成良好的吸引力；另外一方面利用股权激励的方式，将员工的自身发展利益与公司的长期发展绑定，形成员工更好的忠诚度，以减少人员的流失。

4、自然灾害的风险

公司的主营业务之一为粮食购销，通过收购及销售小麦、玉米等粮食作物获得利润。自然环境、气候条件等因素会影响小麦、玉米等粮食作物的生长，干旱、洪涝、冰雹、暴雪、沙尘暴等气象灾害，火灾和蝗虫等重大生物灾害，这些自然灾害的发生都会对粮食生产造成破坏，严重影响粮食的产量，进而影响公司粮食购销业务的经营。

应对措施：公司应积极做好自然灾害的预防，制订及时有效的灾害应对措施，同时可以投入相应的财产保险，降低公司经营损失风险。

5、被担保方违约，导致公司到期代偿贷款的风险

报告期内，公司为华鑫面粉、华宝农业提供的对外担保金额合计 5,050 万元，其中为关联方华鑫面粉提供对外担保 3,250 万元，截至报告期末，华鑫面粉未偿还到期贷款 2,600 万元，导致公司存在逾期对外担保贷款 2,600 万元，银行未对华鑫面粉及公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。由于该事项的复杂与不确定性，难以预计该事项对公司造成的损失。如果华鑫面粉后续无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：（1）公司积极与借款人和涉及逾期贷款的银行协商沟通，妥善处理该担保事项。（2）公司针对 2019 年逾期的对外担保借款 2,600 万元及 2020 年 1 月 7 日已逾期对外担保借款 650 万元，已向漯河市金融工作局申请予以协调银行部门，在履行相关程序时能给予不封账户、不公告、不拉黑、董监高不限制的临时特别政策，最大限度的保护华鑫物流的正常经营。公司保证积极配合相关部门，妥善处理舞阳县华鑫面粉有限责任公司不良资产。

（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	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			

	实际控制人或其附属企业								
华鑫面粉	否	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2018年11月21日	2019年11月20日	保证	连带	已事前及时履行
华鑫面粉	否	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2018年11月23日	2019年11月20日	保证	连带	已事前及时履行
华鑫面粉	否	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	2018年11月15日	2019年11月14日	抵押	一般	已事前及时履行
华鑫面粉	否	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	2019年1月8日	2020年1月7日	抵押	一般	已事前及时履行
华宝农业	否	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	2019年5月17日	2020年4月10日	保证	连带	已事前及时履行
华宝农业	否	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2019年10月15日	2020年10月15日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	50,500,000.00	50,500,000.00	50,500,000.00	-	-	-	-	-

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，不含对控股子公司的担保）	50,500,000.00	50,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	32,500,000.00	32,500,000.00
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	31,793,815.18	31,793,815.18

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司为华鑫面粉、华宝农业提供的对外担保金额合计 5,050 万元，其中为关联方华鑫面粉提供对外担保 3,250 万元，截至报告期末，华鑫面粉未偿还到期贷款 2,600 万元，导致公司存在逾期对外担保贷款 2,600 万元，银行未对华鑫面粉及公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。由于该事项的复杂与不确定性，难以预计该事项对公司造成的损失。如果华鑫面粉后续无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

(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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	8,000,000.00	217,000.94
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	5,000,000.00	2,359,108.79
6. 其他	65,620,000.00	54,120,000.00

(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
华鑫置业	华鑫置业为公司 460 万元提供了抵押担保	4,600,000.00	4,600,000.00	已事前及时履行	2019 年 9 月 27 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：

上述关联交易不存在损害公司及股东利益的情形，对公司持续经营无不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/2/26		挂牌	同业竞争承诺	承诺不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任	正在履行中

					何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业等；如果违反承诺对公司造成损失，将对公司作出全面、及时、足额赔偿。	
实际控制人或控股股东	2016/2/26		挂牌	同业竞争承诺	承诺不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业等；如果违反承诺对公司造成损失，将对公司作出全面、及时、足额赔偿。	正在履行中
其他股东	2016/2/26		挂牌	同业竞争承诺	承诺不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业等；如果违反承诺对公司造成损失，将对公司作出全面、及时、足额赔偿。	正在履行中
董监高	2016/2/26		挂牌	关联交易	如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公	正在履行中

					允的原则，不得损害如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和股东的益；违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。	
实际控制人或控股股东	2016/2/26		挂牌	关联交易	如果发生公司关联交易应遵循诚实信用、平等自愿、等价有偿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和股东的利益；违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为。

报告期内，公司的股东、董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

2、公司已制定《关联交易管理制度》，公司股东、董事、高级管理人员作出承诺将严格按照此办法履行关联交易的程序，并尽量减少或避免与公司之间的关联交易。

报告期内，公司的股东、董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物、土地使用权	固定资产、投资性房地产、无形资产	抵押	40,742,099.64	58.85%	抵押，对外担保

总计	-	-	40,742,099.64	58.85%	-
----	---	---	---------------	--------	---

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	8,790,000	27.23%	0	8,790,000	27.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-	
	董事、监事、高管	28,800	0.09%	0	28,800	0.09%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,490,000	72.77%	0	23,490,000	72.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,200,000	50.19%	0	16,200,000	50.19%	
	董事、监事、高管	23,490,000	72.77%	0	23,490,000	72.77%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		32,280,000	-	0	32,280,000	-	
普通股股东人数							61

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	宋征先	16,200,000	-	16,200,000	50.19%	16,200,000	-
2	王红勤	2,728,800	-	2,728,800	8.45%	2,700,000	28,800
3	臧广奇	1,350,000	-	1,350,000	4.18%	1,350,000	-
4	李梅花	1,350,000	-	1,350,000	4.18%	1,350,000	-
5	谷亚方	900,000	-	900,000	2.79%	900,000	-
6	秦雪芳	0.00	665,000	665,000	2.06%	-	665,000
7	陈爱莲	600,000	-	600,000	1.86%	-	600,000
8	刘晓敏	0.00	577,000	577,000	1.79%	-	577,000
9	李应民	450,000	-	450,000	1.39%	450,000	-
10	赵海亮	450,000	-	450,000	1.39%	450,000	-
合计		24,028,800	1,242,000	25,270,800	78.28%	23,400,000	1,870,800

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东李梅花为公司控股股东、实际控制人宋征先的弟媳。除上述情况外，公司股东不存在其他关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

本报告期末，宋征先直接持有股份公司 16,200,000 的股份，持股比例为 50.19%，为公司第一大股东，并担任公司董事长兼总经理，对公司的经营决策有重大的控制力，为公司的控股股东及实际控制人。宋征先，男，中国国籍，无境外永久居留权。1958 年 2 月出生，大专学历，1998 年 9 月毕业于漯河市市委党校国际贸易专业；1994 年 3 月至 1997 年 5 月，在舞阳县粮食局舞泉镇粮管所工作，任所长；1997 年 6 月至 2015 年 6 月，在华鑫面粉工作，任董事长；2015 年 7 月至 2015 年 10 月，在华鑫物流有限工作，任董事长兼总经理；2015 年 11 月至今，在华鑫物流工作，任董事长兼总经理，任期至 2022 年 3 月。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为宋征先先生，具体详见控股股东情况

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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押担保贷款	中原银行舞阳支行	抵押担保	18,500,000.00	2018年12月26日	2019年12月26日	8.50%
2	抵押担保贷款	舞阳县农村信用合作联社	抵押担保	4,600,000.00	2019年9月29日	2020年9月29日	7.80%
3	保证担保贷款	舞阳县农村信用合作联社	保证担保	3,000,000.00	2018年12月30日	2019年12月29日	7.56%
4	抵押担保贷款	中原银行舞阳支行	抵押担保	18,500,000.00	2019年12月3日	2020年12月3日	8.50%
5	保证担保贷款	舞阳县农村信用合作联社	保证担保	3,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月23日	7.56%
合计	-	-	-	47,600,000.00	-	-	-

注：上述第5项300万元贷款，是公司与舞阳县农村信用合作联社于2019年12月28日签署的《借款展期协议》中约定的对第3项300万元贷款的展期。

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	
宋征先	董事长、总经理	男	1958年2月	大专	2015年11月1日	2022年3月1日	是
谷亚方	董事	男	1988年9月	大专	2015年11月1日	2022年3月1日	否
王红勤	董事	女	1968年7月	中专	2015年11月1日	2022年3月1日	是
李应民	董事、副总经理	男	1967年12月	大专	2015年11月1日	2022年3月1日	是
赵海亮	董事、副总经理	男	1970年9月	中专	2015年11月1日	2022年3月1日	是
臧广奇	监事会主席	男	1956年9月	中专	2015年11月1日	2022年3月1日	否
李梅花	监事	男	1966年10月	高中	2015年11月1日	2022年3月1日	否
张炎奇	监事	男	1964年12月	高中	2015年11月1日	2022年3月1日	是
宋军辉	财务总监、董事会秘书	女	1977年11月	大专	2015年11月1日	2022年3月1日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司股东李梅花为公司控股股东、实际控制人宋征先的弟媳。除上述情况外，公司股东不存在其他关系。

(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
宋征先	董事长、总经理	16,200,000	-	16,200,000	50.19%	-
王红勤	董事	2,728,800	-	2,728,800	8.45%	-
臧广奇	监事会主席	1,350,000	-	1,350,000	4.18%	-
李梅花	监事	1,350,000	-	1,350,000	4.18%	-

谷亚方	董事	900,000	-	900,000	2.79%	-
李应民	董事、副总经理	450,000	-	450,000	1.39%	-
赵海亮	董事、副总经理	450,000	-	450,000	1.39%	-
宋军辉	财务总监、董事会秘书	90,000	-	90,000	0.28%	-
合计	-	23,518,800	0	23,518,800	72.85%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
宋军辉	财务总监	换届	财务总监、董事会秘书	正常换届选举
谷亚方	董事、董事会秘书	换届	董事	正常换届选举

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

宋军辉，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977年11月出生，大专学历，2003年7月毕业于舞阳县党校，经济管理专业；1999年9月至2011年5月，在舞阳县华鑫面粉有限责任公司，任财务主管；2011年6月至2019年2月，在华鑫物流任财务总监；2019年3月至今，在华鑫物流任财务总监及董事会秘书，任期至2022年3月。

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	4	4
财务人员	2	2
行政管理及销售人员	4	2
货运及仓管人员	4	4
员工总计	14	12

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科		
专科	4	4
专科以下	10	8
员工总计	14	12

(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

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内公司依据《公司法》、《证券法》法律法规等规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度及内部工作细则。上述公司章程及各项工作 细则、制度保证了公司治理机制能为股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询 权和表决权。以上细则及制度执行情况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行评估后认为，根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，保证了公司治理机制能为股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力。公司将根据未来公司的发展与需要及时补充和完善公司治理机制，更有效的执行内部管理制度，更好的保护全体股东利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资、关联交易等重大经营决策事项及财务决策事项，均按照《公司章程》及《投资者关系管理制度》等内部制度规定程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司经营范围由“粮食购销、储备、饲料购销、货运站经营（搬运装卸、仓储服务，仓储货物运输、货物包装、货物配送、铁路货物运输中转、货运信息配载、普通货物装卸、综合物流服务）；房屋租赁；场地租赁。”变更为“粮食购销、储备、饲料购销、货运站经营（搬运装卸、仓储服务，仓储货物运输、货物包装、货物配送、铁路货物运输中转、货运信息配载、普通货物装卸、综合物流服务）；

房屋租赁；场地租赁；化工原料（不含危险化学品、易制毒化学品、监控类化学品）销售。”

（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	6	<p>1、第一届董事会第二十一次会议决议：审议通过《关于公司第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2、第二届董事会第一次会议决议：审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于补充确认 2018 年偶发性关联交易的议案》、《增加预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于为河南华宝农业开发有限公司一年期 300 万元的流动资金贷款提供担保的议案》、《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>3、第二届董事会第二次会议决议：审议通过《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于提请召开 2018 年度股东大会的议案》</p> <p>4、第二届董事会第三次会议决议：审议通过《关于为河南华宝农业开发有限公司一年期 1500 万元的流动资金贷款提供担保的议案》、《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会</p>

		<p>的议案》</p> <p>5、第二届董事会第四次会议决议：审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》</p> <p>6、第二届董事会第五次会议决议：审议通过《关于补充确认 2019 年偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>1. 第一届监事会第八次会议决议：审议通过《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》</p> <p>2、第二届监事会第一次会议决议：审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>3、第二届监事会第二次会议决议：审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》</p> <p>4、第二届监事会第三次会议决议：审议通过《关于华鑫物流 2019 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	6	<p>1、2018 年年度股东大会会议决议：审议通过《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》</p>

		<p>2、2019 年第一次临时股东大会会议决议：审议通过《关于公司签订重大合同的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于为舞阳县华鑫面粉有限责任公司一年期 650 万元的流动资金贷款提供担保的议案》</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会会议决议：审议通过《关于公司第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人提名的议案》</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会会议决议：审议通过《关于增加预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2018 年度偶发性联交易的议案的议案》、《河南华鑫漯阜物流股份有限公司对外担保的议案》</p> <p>5、2019 年第四次临时股东大会会议决：审议通过《河南华鑫漯阜物流股份有限公司对外担保的议案》</p> <p>6、2019 年第五次临时股东大会会议决议：审议通过《关于补充确认 2019 年偶发性关联交易的议案》《关于拟变更公司经营范围并修订公司章程的议案》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、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

监事会在本年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律规定和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东、实际控制人。

1、资产独立情况

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。股份公司成立时股东以净资产方式出资，法律手续完备，不违反法律、法规及规范性文件的规定。公司拥有与生产经营有关的办公场地、办公及机器设备、土地使用权、业务许可等的所有权或者使用权，资产权属清晰、完整，不存在产权纠纷或潜在纠纷。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。截至本期期末，公司对所有资产拥有完全支配权，在资产方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

2、人员独立性情况

公司员工均与公司签署了劳动合同或退休返聘合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和法规产生，不存在违规兼职情况。根据公司章程，公司董事会由五名董事组成；公司监事会由三名监事组成；公司的高级管理人员为公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同，在人员方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业人员完全分开。

3、财务独立性情况

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务部共有 2 名员工，均与公司签署了劳动合同，独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，除在公司担任财务人员之外，该 2 名员工不存在任何兼职情况，亦未在公司的关联公司担任任何职务；公司在中国农业发展银行舞阳县支行开立账号为 20341112100100000214181 的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士公用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，持有独立的统一社会信用代码为 91411100576325190T 的《营业执照》（税务登记证），依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司在财务方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业财务完全分开。

4、机构独立性情况

公司持有统一社会信用代码为 91411100576325190T 的《营业执照》（组织机构代码证）；公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构，设置董事会为常设经营决策机构，设置监事会为监督机构，设置董事长负责董事会决议的执行工作，并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门。公司完全拥有机构设置的自主权，形成了独立的运营体系，各机构的运营和管理独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不受控股股东和实际控制人的干预；公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度；公司与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

5、业务独立性情况

公司拥有独立的经营场所和完整的业务流程，设置了综合部、仓储部、货运部、财务部、贸易部等职能部门，各部门之间形成完整、闭合、无缝对接的业务流程，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在显失公平的关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司认为对现行的管理制度，能够对公司各项业务的健康运行及国家法律法规的贯彻执行提供保证。

公司根据发展的实际需要，对财务、内部管理制度不断的加以改进和完善，从而使内部控制制度得到进一步完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

1、年报信息披露发生重大差错的，公司应追究相关责任人的责任。公司追究相关责任人的责任不影响监管部门及其他有权机关依法追究其责任。

2、因出现年报信息披露重大差错被监管部门采取监管谈话、出具警示函的、责令改正等监管措的，总经理应及时查实原因，采取相应的更正措施，并对相关责任人进行责任追究。截止 2019 年 12 月 31 日公司在报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，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	保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字[2020]第 16-00111 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2020 年 5 月 11 日	
注册会计师姓名	张美玲、吴希军	
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	60,000 元	

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 16-00111 号

河南华鑫漂皂物流股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了河南华鑫漂皂物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

如财务报表附注八(二)所述，贵公司截止 2019 年 12 月 31 日对外担保借款逾期金额 26,000,000.00 元，以及 2020 年 1 月 7 日到期的对外担保借款逾期金额 6,500,000.00 元，可能会导致贵公司面临诉讼并履行连带担保责任风险。上述担保事项尚未进入诉讼程序，我们无法获取充分、适当的审计证据对可能需要贵公司承担的担保损失金额进行合理估计以及对财务报表可能产生的影响。

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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法对保留意见事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

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，除非管理层计划清算贵公司、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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张美玲

中国 · 北京

中国注册会计师：吴希军

二〇二〇年五月十一日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	154,691.73	1,024,840.79
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	五、(二)	4,901,991.12	4,419,736.16
应收款项融资			
预付款项	五、(三)	3,422,153.17	181,407.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	90,317.04	3,322.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	3,998,725.40	632,078.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	489,462.60	284,600.21
流动资产合计		13,057,341.06	6,545,985.59
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			
长期股权投资	五、(七)	3,969,357.02	3,365,775.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(八)	17,482,676.05	18,130,094.77
固定资产	五、(九)	20,180,973.51	21,358,448.32
在建工程	五、(十)		77,037.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	14,538,444.30	14,873,983.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,171,450.88	57,805,340.94
资产总计		69,228,791.94	64,351,326.53
流动负债：			

短期借款	五、（十二）	26,100,000.00	21,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十三）	4,143,732.65	3,197,549.36
预收款项	五、（十四）	489,900.00	1,977,168.50
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十五）	75,662.68	65,170.69
应交税费	五、（十六）	151,752.49	242,475.86
其他应付款	五、（十七）	855,374.48	14,940.04
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			
其他流动负债			
流动负债合计		31,816,422.30	26,997,304.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		31,816,422.30	26,997,304.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	32,280,000.00	32,280,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十九)	349,438.01	349,438.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十)	1,051,236.96	1,045,402.20
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十一)	3,731,694.67	3,679,181.87
归属于母公司所有者权益合计		37,412,369.64	37,354,022.08
少数股东权益			
所有者权益合计		37,412,369.64	37,354,022.08
负债和所有者权益总计		69,228,791.94	64,351,326.53

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		65,098,038.20	49,586,282.44
其中：营业收入	五、(二十二)	65,098,038.20	49,586,282.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		64,928,705.99	47,732,924.88
其中：营业成本	五、(二十二)	59,205,201.40	42,550,222.07
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十三)	627,814.26	565,225.71
销售费用	五、(二十四)	28,062.08	16,257.11
管理费用	五、(二十五)	2,965,557.99	2,925,471.58
研发费用		-	-

财务费用	五、（二十六）	2,102,070.26	1,675,748.41
其中：利息费用		1,968,008.83	1,674,363.60
利息收入		1,352.50	929.44
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十七）	-46,418.94	1,658.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-46,418.94	1,658.44
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）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,913.27	1,855,016.00
加：营业外收入	五、（二十八）	10.00	1,960,000.00
减：营业外支出	五、（二十九）	3,000.00	6,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,923.27	3,809,016.00
减：所得税费用	五、（三十）	61,575.71	499,175.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,347.56	3,309,840.92
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）		58,347.56	3,309,840.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		58,347.56	3,309,840.92
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		58,347.56	3,309,840.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.002	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

(三) 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		66,644,207.59	50,646,353.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	6,017,542.30	4,456,839.44
经营活动现金流入小计		72,661,749.89	55,103,192.62
购买商品、接受劳务支付的现金		70,462,396.31	44,823,758.32
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		429,677.25	709,025.47
支付的各项税费		919,714.56	1,452,466.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	3,548,697.00	881,320.73
经营活动现金流出小计		75,360,485.12	47,866,570.71
经营活动产生的现金流量净额		-2,698,735.23	7,236,621.91
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,405.00	3,855,940.85
投资支付的现金		650,000.00	298,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		743,405.00	4,153,940.85
投资活动产生的现金流量净额		-743,405.00	-4,153,940.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,100,000.00	21,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十一)	15,244,000.00	
筹资活动现金流入小计		38,344,000.00	21,500,000.00
偿还债务支付的现金		18,500,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,968,008.83	1,674,363.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十一)	15,304,000.00	1,892,000.00
筹资活动现金流出小计		35,772,008.83	23,566,363.60
筹资活动产生的现金流量净额		2,571,991.17	-2,066,363.60
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		-870,149.06	1,016,317.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,024,840.79	8,523.33
六、期末现金及现金等价物余额		154,691.73	1,024,840.79

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

(三) 利润分配									5,834.76		-5,834.76		
1. 提取盈余公积									5,834.76		-5,834.76		
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	32,280,000.00				349,438.01				1,051,236.96		3,731,694.67		37,412,369.64

项目	2018 年												
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	26,900,000.00				349,438.01				714,418.11		6,080,325.04		34,044,181.16
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	26,900,000.00				349,438.01				714,418.11		6,080,325.04		34,044,181.16
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	5,380,000.00								330,984.09		-2,401,143.17		3,309,840.92
（一）综合收益总额											3,309,840.92		3,309,840.92
（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	5,380,000.00								330,984.09		-5,710,984.09		
1. 提取盈余公积									330,984.09		-330,984.09		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	5,380,000.00										-5,380,000.00		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	32,280,000.00				349,438.01				1,045,402.20		3,679,181.87		37,354,022.08

法定代表人：宋征先

主管会计工作负责人：宋军辉

会计机构负责人：宋军辉

河南华鑫潔阜物流股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

河南华鑫潔阜物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由河南华鑫潔阜物流有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本为 3228 万元人民币，公司统一社会信用代码：91411100576325190T，法定代表人：宋征先。

公司于 2016 年 6 月 23 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌成功，证券简称“华鑫物流”，证券代码“837801”。

公司注册地址：舞阳县城厦门路东段南侧。

公司所处行业：交通运输、仓储和邮政业

公司经营范围：粮食购销、储备、饲料购销、货运站经营（搬运装卸、仓储服务、仓储货物运输、货物包装、货物配送、铁路货物运输中转、货运信息配载、普通货物装卸、综合物流服务）；房屋租赁；场地租赁；化工原料（不含危险化学品、易制毒化学品、监控类化学品）销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司财务报告已于 2020 年 5 月 11 日经本公司董事会决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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

本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照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的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收账款组合 2	账龄组合

应收票据组合 1：对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期

信用损失，本公司对银行承兑汇票组合的预期信用损失率为 0%。

应收账款组合 2：对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；(2) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具原生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；(3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；(4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；(5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；(6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；(7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；(8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；(9) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；(10) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；(11) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；(12) 本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收账款组合 1	账龄组合

其他应收款组合 1：对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(八) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品。主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10、30	5	3.17、9.50
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.70
办公设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入

账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十三) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	49	直线法
软件	10	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十七) 职工薪酬

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

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

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

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十八) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所

需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入

1.商品销售收入

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

本公司销售商品确认收入的标准为：公司与购货客户签订销售合同后，在客户安排车辆来公司采购粮食的同时，会有客户方的人员同时检验粮食的质量和重量，在客户将粮食运走后确认收入。

2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司铁路中转运输服务收入具体确认标准：公司根据客户当天发货的车皮使用情况，铁路部门人员当场出具货运单，同时公司货运部出具公司货运单与客户确认后确认收入。

3.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(二十) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

(1)财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

(2)财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2.会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司根据新金融工具准则的规定，不需对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019年4月1日前：10、6、5 2019年4月1日后：9、6、5
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%为计税依据	1.2
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12
企业所得税	应纳税所得额	25

(二) 重要税收优惠及批文

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

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	154,691.73	1,024,840.79
合计	154,691.73	1,024,840.79

注：截止到2019年12月31日，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外的款项。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,901,991.12	100.00		
其中：组合 1：账龄组合	4,901,991.12	100.00		
合 计	4,901,991.12	100.00		

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,419,736.16	100.00		
其中：组合 1：账龄组合	4,419,736.16	100.00		
合 计	4,419,736.16	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	4,901,991.12			4,419,736.16		
合 计	4,901,991.12			4,419,736.16		

注：公司账龄组合计提坏账 1 年以内预期信用损失率为 0%。

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中盐舞阳盐化有限公司	3,568,717.42	72.80	
河南贾湖农业科技有限公司	701,375.40	14.31	
舞阳县舜华种植农民专业合作社	221,173.80	4.51	
舞阳县华助种植农民专业合作社	194,985.00	3.98	
郭文海	150,038.00	3.06	
合 计	4,836,289.62	98.66	

(三) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,394,153.17	99.18	181,407.89	100.00
1至2年	28,000.00	0.82		
合 计	3,422,153.17	100.00	181,407.89	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
舞阳县华勤种植农民专业合作社	3,265,003.40	95.41
鲁俊锋	57,280.41	1.67
漯河铁路有限责任公司	50,000.00	1.46
王淼真	28,000.00	0.82
国网河南省电力公司舞阳县供电公司	20,812.96	0.61
合 计	3,421,096.77	99.97

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	90,317.04	3,322.30
减：坏账准备		
合 计	90,317.04	3,322.30

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	69,356.99	
五险一金	10,295.85	3,322.30
运杂费	664.20	
保证金	10,000.00	
减：坏账准备		
合 计	90,317.04	3,322.30

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	90,317.04	100.00	3,322.30	100.00
合 计	90,317.04	100.00	3,322.30	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
漯河铁路有限责任公司 漯河东中心站	往来款	64,220.20	1年以内	71.11	
中盐舞阳盐化有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	11.07	
代扣代缴社保金	代扣社保金	10,295.85	1年以内	11.40	
宋贞远	运杂费	664.20	1年以内	0.74	
河南迅途运输有限公司	往来款	5,136.79	1年以内	5.68	

合 计		90,317.04		100.00	
-----	--	-----------	--	--------	--

(五) 存货

存货类别	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	3,998,725.40		3,998,725.40	632,078.24		632,078.24
合 计	3,998,725.40		3,998,725.40	632,078.24		632,078.24

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	417,637.90	221,367.21
待认证进项税额	23,469.44	63,233.00
预缴所得税	48,355.26	
合 计	489,462.60	284,600.21

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、联营企业											
舞阳舞粮直属库有限公司	3,365,775.96	650,000.00		-46,418.94						3,969,357.02	
合 计	3,365,775.96	650,000.00		-46,418.94						3,969,357.02	

(八) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	20,444,799.88	20,444,799.88
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	20,444,799.88	20,444,799.88
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	2,314,705.11	2,314,705.11
2.本期增加金额	647,418.72	647,418.72
(1) 计提或摊销	647,418.72	647,418.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,962,123.83	2,962,123.83
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	17,482,676.05	17,482,676.05
2.期初账面价值	18,130,094.77	18,130,094.77

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	20,180,973.51	21,358,448.32
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	20,180,973.51	21,358,448.32

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公家具	合 计
一、账面原值						
1.期初余额	23,415,393.00	688,597.40	296,331.48	800,000.00	35,980.00	25,236,301.88
2.本期增加金额	136,555.00		4,525.86		1,600.00	142,680.86
(1) 购置	136,555.00		4,525.86		1,600.00	142,680.86
3.本期减少金额						
4.期末余额	23,551,948.00	688,597.40	300,857.34	800,000.00	37,580.00	25,378,982.74
二、累计折旧						

1.期初余额	3,228,912.98	178,551.86	225,266.80	221,716.55	23,405.37	3,877,853.56
2.本期增加金额	1,115,092.88	65,400.36	57,017.15	75,999.96	6,645.32	1,320,155.67
(1) 计提	1,115,092.88	65,400.36	57,017.15	75,999.96	6,645.32	1,320,155.67
3.本期减少金额						
4.期末余额	4,344,005.86	243,952.22	282,283.95	297,716.51	30,050.69	5,198,009.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,207,942.14	444,645.18	18,573.39	502,283.49	7,529.31	20,180,973.51
2.期初账面价值	20,186,480.02	510,045.54	71,064.68	578,283.45	12,574.63	21,358,448.32

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目		77,037.91
工程物资		
减：减值准备		
合 计		77,037.91

在建工程项目基本情况

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
6号仓库建设				77,037.91		77,037.91
合 计				77,037.91		77,037.91

(十一) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	16,386,069.45	11,300.00	16,397,369.45
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	16,386,069.45	11,300.00	16,397,369.45
二、累计摊销			
1.期初余额	1,521,621.29	1,764.18	1,523,385.47
2.本期增加金额	334,409.64	1,130.04	335,539.68
(1) 计提	334,409.64	1,130.04	335,539.68

3.本期减少金额			
4.期末余额	1,856,030.93	2,894.22	1,858,925.15
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	14,530,038.52	8,405.78	14,538,444.30
2.期初账面价值	14,864,448.16	9,535.82	14,873,983.98

(十二) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	23,100,000.00	18,500,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	26,100,000.00	21,500,000.00

注：本公司于2018年与中原银行舞阳支行签订最高额抵押合同（合同编号：中原银（漯河）最抵字2018第240074-1号、合同编号：中原银（漯河）最抵字2018第240074-2号），2019年12月3日贷款金额1850万元，借款期限为2019年12月3日至2020年12月3日止，由本公司以其拥有的房产（房产证号：豫(2018)舞阳县不动产权第0003691号、0003692号、0003693号）及舞阳县华鑫置业有限公司拥有的房产（房产证号：豫(2018)舞阳县不动产权第0000812号、0000815号、0000814号）作抵押，由宋征先、陈桂霞提供担保。

本公司于2019年9月与舞阳县农村信用合作社签订最高额抵押合同（合同编号：舞信联HXLF20190926002），2019年9月29日借款460万元。由舞阳县华鑫置业有限公司以其拥有的房产（房产证号：豫(2018)舞阳县不动产权第0000810号、0000051号、0000049号）作抵押。

2.截止到2019年12月31日，本公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,083,732.65	3,133,059.36
1-2年	30,000.00	64,490.00
2-3年	30,000.00	
合计	4,143,732.65	3,197,549.36

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	489,900.00	1,977,168.50
合 计	489,900.00	1,977,168.50

(十五) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	65,170.69	367,644.38	357,152.39	75,662.68
离职后福利-设定提存计划		54,384.65	54,384.65	
合 计	65,170.69	422,029.03	411,537.04	75,662.68

2.短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	65,170.69	336,000.00	325,508.01	75,662.68
社会保险费		14,949.38	14,949.38	
其中：医疗保险费		10,440.00	10,440.00	
工伤保险费		1,665.38	1,665.38	
生育保险费		2,844.00	2,844.00	
住房公积金		16,695.00	16,695.00	
合 计	65,170.69	367,644.38	357,152.39	75,662.68

3.设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		52,245.00	52,245.00	
失业保险费		2,139.65	2,139.65	
合 计		54,384.65	54,384.65	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		10,000.00
企业所得税		87,857.42
房产税	128,265.95	112,531.48
土地使用税	20,242.97	20,242.97
城市维护建设税		500.00
教育费附加		500.00
其他税费	3,243.57	10,843.99
合 计	151,752.49	242,475.86

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	855,374.48	14,940.04

合 计	855,374.48	14,940.04
-----	------------	-----------

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
劳务派遣费	33,207.00	2,400.00
运杂费	30,750.00	
工会经费	3,959.70	4,078.04
往来款	787,457.78	8,462.00
合 计	855,374.48	14,940.04

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	32,280,000.00						32,280,000.00

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	349,438.01			349,438.01
合 计	349,438.01			349,438.01

(二十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,045,402.20	5,834.76		1,051,236.96
合 计	1,045,402.20	5,834.76		1,051,236.96

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,679,181.87	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,679,181.87	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	58,347.56	
减: 提取法定盈余公积	5,834.76	净利润 10%
期末未分配利润	3,731,694.67	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

一、主营业务小计	62,638,599.22	58,557,782.68	47,176,580.52	41,902,803.35
铁路中转费	5,047,487.83	1,613,312.22	5,859,252.04	1,542,977.57
粮食购销（玉米）	11,654,599.70	10,953,863.98	28,049,397.31	27,636,629.66
粮食购销（小麦）	39,505,185.56	39,477,171.30	13,267,931.17	12,723,196.12
运输收入	5,285,091.82	5,374,503.75		
粮食购销（大米）	382,653.58	381,193.90		
粮食购销（糯米）	604,738.72	603,431.94		
粮食购销（稻壳）	158,842.01	154,305.59		
二、其他业务小计	2,459,438.98	647,418.72	2,409,701.92	647,418.72
租赁费	2,359,108.79	647,418.72	2,409,701.92	647,418.72
运费返成收入	100,330.19			
合 计	65,098,038.20	59,205,201.40	49,586,282.44	42,550,222.07

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	513,063.80	450,125.91
土地使用税	80,971.88	80,971.88
城市维护建设税	4,464.30	6,354.41
教育费附加	4,464.30	6,354.40
印花税	24,849.98	21,419.11
合 计	627,814.26	565,225.71

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
维修费	19,621.28	6,640.00
其他	8,440.80	9,617.11
合 计	28,062.08	16,257.11

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	568,404.07	619,406.47
折旧费	1,320,155.67	1,114,229.42
无形资产摊销	335,539.68	335,086.32
办公费	98,434.67	133,037.56
差旅费	5,314.13	5,245.81
车辆费	26,649.82	11,238.42
水电费	210,036.2	238,553.91
业务招待费	20,071.00	46,528.00
财产保险费	8,727.06	11,053.87
聘请中介机构费	270,832.58	177,000.51

残疾人就业保障金	3,664.05	2,240.00
其他	97,729.06	231,851.29
合 计	2,965,557.99	2,925,471.58

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,968,008.83	1,674,363.60
减：利息收入	1,352.50	929.44
手续费支出	3,153.93	2,314.25
其他支出	132,260.00	
合 计	2,102,070.26	1,675,748.41

注：其他支出中，发生借款担保费 132,000.00 元。

(二十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-46,418.94	1,658.44
合 计	-46,418.94	1,658.44

(二十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		1,960,000.00	
其他	10.00		10.00
合 计	10.00	1,960,000.00	10.00

(二十九) 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
对外捐赠	3,000.00	6,000.00	3,000.00
合 计	3,000.00	6,000.00	3,000.00

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	61,575.71	491,354.81
递延所得税费用		7,820.27
合 计	61,575.71	499,175.08

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	119,923.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,980.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,594.89
所得税费用	61,575.71

(三十一) 现金流量表

1.收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	6,017,542.30	4,456,839.44
其中：经营租赁收入	3,030,000.00	2,409,701.92
存款利息收入	1,352.50	929.44
与收益相关政府补助		1,960,000.00
往来款	2,970,000.00	
其他	16,189.80	86,208.08
支付其他与经营活动有关的现金	3,548,697.00	881,320.73
其中：费用性支出	622,543.07	873,006.48
手续费支出	3,153.93	2,314.25
现金捐赠支出	3,000.00	6,000.00
往来款	2,920,000.00	

2.收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	15,244,000.00	
其中：借款保证金	444,000.00	
非金融机构借款	14,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,304,000.00	1,892,000.00
其中：借款保证金	444,000.00	
借款担保费	60,000.00	72,000.00
非金融机构借款	14,800,000.00	
企业间借款归还的资金		1,820,000.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	58,347.56	3,309,840.92
加：信用减值损失		--
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	1,967,574.39	1,761,648.14
无形资产摊销	335,539.68	335,086.32
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,100,008.83	1,674,363.60
投资损失（收益以“-”号填列）	46,418.94	-1,658.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		7,820.27
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）	-3,366,647.16	-632,078.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,014,857.37	-3,348,418.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,841.99	4,130,018.09
其他	77,037.91	
经营活动产生的现金流量净额	-2,698,735.23	7,236,621.91
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	154,691.73	1,024,840.79
减：现金的期初余额	1,024,840.79	8,523.33
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	-870,149.06	1,016,317.46

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	154,691.73	1,024,840.79
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	154,691.73	1,024,840.79
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	154,691.73	1,024,840.79

(三十三) 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
固定资产	8,729,385.07	抵押，对外抵押
无形资产	14,530,038.52	抵押，对外抵押
投资性房地产	17,482,676.05	抵押，对外抵押
合 计	40,742,099.64	--

六、 在其他主体中的权益

(一) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
舞阳舞粮直属库有限公司	漯河市舞阳县市场监督管理局	舞阳县珠海路南段西侧	粮油购销、储存	48.86		权益法

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为宋征先先生。

(二) 本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营或联营企业详见附注六、（一）。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
舞阳县华鑫置业有限公司	实际控制人配偶陈桂霞为执行董事兼法人、控股股东；主要股东王红勤参股 10%

舞阳县华鑫面粉有限责任公司	实际控制人施加重大影响
舞阳县汇鑫源粮油贸易有限公司	舞阳县华鑫面粉有限责任公司子公司
舞阳县瑞中农产品有限公司	董事、副总经理李应民为法人代表
王红勤	董事、持股 5%以上股东
臧广奇	监事会主席
李梅花	监事
谷亚方	董事
赵海亮	董事、副总经理
李应民	董事、副总经理
宋军辉	财务总监、董事会秘书
张炎奇	监事

(四)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
舞阳县华鑫面粉有限责任公司	提供劳务	铁路中转费	市场价	217,000.94	4.30	224,905.66	3.84

2.关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上期确认的租赁收入/费用
河南华鑫洁阜物流股份有限公司	舞阳舞粮直属库有限公司	仓库租赁	2,359,108.79	2,380,952.39

3.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南华鑫洁阜物流股份有限公司	舞阳县华鑫面粉有限责任公司	10,000,000.00	2018/11/21	2019/11/20	否
河南华鑫洁阜物流股份有限公司	舞阳县华鑫面粉有限责任公司	10,000,000.00	2018/11/23	2019/11/20	否
河南华鑫洁阜物流股份有限公司	舞阳县华鑫面粉有限责任公司	6,000,000.00	2018/11/15	2019/11/14	否
河南华鑫洁阜物流股份有限公司	舞阳县华鑫面粉有限责任公司	6,500,000.00	2019/1/8	2020/1/7	否

注：公司对外关联担保借款已逾期，详见本附注“八、（二）或有事项”

4.关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	193,500.00	193,500.00

(五)关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	舞阳舞粮直属库有限公司			190,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	舞阳舞粮直属库有限公司	339,000.00	

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	60,000.00	710,000.00

本公司与舞阳县粮食局于 2016 年 5 月 12 日签署舞阳舞粮直属库有限公司股东会决议，舞阳舞粮直属库有限公司资本金由原来的 50.00 万元增至 880.00 万元，本公司和舞阳县粮食局于 2017 年 12 月 31 日前向该联营公司增加投入资本金人民币 830.00 万元，其中：本公司由原来的 24.50 万元增资至 430.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日本公司累计认缴出资 424.00 万元。

2. 除存在上述承诺事项外，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

(二) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	金 额	担保到期日	备注
河南华宝农业开发有限公司	银行借款	3,000,000.00	2020/10/15	连带责任保证
河南华宝农业开发有限公司	银行借款	15,000,000.00	2020/4/10	连带责任保证
舞阳县华鑫面粉有限责任公司	银行借款	10,000,000.00	2019/11/20	连带责任保证；逾期未还
舞阳县华鑫面粉有限责任公司	银行借款	10,000,000.00	2019/11/20	连带责任保证；逾期未还
舞阳县华鑫面粉有限责任公司	银行借款	6,000,000.00	2019/11/14	抵押担保；逾期未还
舞阳县华鑫面粉有限责任公司	银行借款	6,500,000.00	2020/1/7	抵押担保
合计		50,500,000.00		

除存在上述或有事项外，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

担保逾期事项：

1.公司 2018 年 11 月 15 日，公司与中国农业发展银行舞阳支行签订《保证合同》（合同编号：41112101-2018 年舞阳（保）字 0001 号），为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的 2,000.00 万元借款提供连带责任保证担保。截至报表日，贷款已逾期，舞阳县华鑫面粉有限责任公司未按期偿还借款。

2.公司 2017 年 3 月 21 日与中国农业发展银行舞阳支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：41112101-2017 年舞阳（抵）字 0001 号），为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的 600.00 万元和 650.00 万元借款提供抵押担保，抵押物为：“房产、土地。房产证号：城区字第 201600854 号、201600853 号、201600852 号，土地证：舞国用（2015）第 357 号”。截止报表日，其中 600.00 万元贷款逾期，舞阳县华鑫面粉有限责任公司未按期偿还借款。

截止本报告披露日，上述已逾期对外担保贷款共计 26,000,000.00 元，资产负债表日后对外担保贷款逾期 6,500,000.00 元（详见本附注九资产负债表日后事项），银行未对借款人及本公司提起诉讼，公司没有账号被冻结，公司的资金使用状况未受到影响。由于该事项的复杂与不确定性，难以预计该案件对公司造成的损失。如果舞阳县华鑫面粉有限责任公司无力偿还该笔银行借款，公司有可能会承担部分清偿责任，并对公司的生产经营造成不利影响。

九、 资产负债表日后事项

（一）随着 2020 年 1 月爆发的新型冠状病毒肺炎疫情在国内外不断蔓延，公司预计此次肺炎疫情将对本公司的经营造成一定影响，影响程度将取决于疫情防控在国内外的进展情况。公司将密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极做好各项生产经营工作。

（三）公司 2017 年 3 月 21 日与中国农业发展银行舞阳支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：41112101-2017 年舞阳（抵）字 0001 号），为舞阳县华鑫面粉有限责任公司在中国农业发展银行舞阳支行的 650.00 万元借款提供抵押担保，此项贷款 2020 年 1 月 7 日到期，现已逾期未还。公司可能会承担连带保证责任。

（三）2019 年 5 月 16 日，公司与中原银行股份有限公司舞阳支行签订《保证合同》（合同编号：中原银（漯河）保字 2019 第 240022-4 号），为河南华宝农业开发有限公司在中原银行股份有限公司舞阳支行的 1,500.00 万元借款提供连带责任保证担保，该笔借款 2020 年 4 月 10 日已到期还款，连带保证责任已履行完毕。

（四）公司 2020 年 1 月 5 日与舞阳县瑞中农产品有限公司签订股权转让协议，将公司

持有舞阳舞粮直属库有限公司的 48.86% 股权以 430.00 万元价格转让予舞阳县瑞中农产品有限公司。第二届董事会第六次会议已审议全票通过，公司于 2020 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统已公告。

十、 其他重要事项

无。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1.其他营业外收入和支出	-2,990.00	
2.所得税影响额	747.50	
合 计	-2,242.50	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	9.27	0.002	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	3.79	0.002	0.04

河南华鑫漯阜物流股份有限公司

二〇二〇年五月十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室