

证券代码：839877 证券简称：智通恒大 主办券商：中泰证券



智通恒大

NEEQ:839877

武汉智通恒大供应链科技股份有限公司

(WUHAN ZHITONGHENGDA SUPPLY CHAIN TECHNOLOGY CO.,LTD.)



年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示.....	2
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况.....	20
第七节	融资及利润分配情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制.....	26
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
智通恒大、股份公司、公司	指	武汉智通恒大供应链科技股份有限公司
志彤物流	指	全资子公司：武汉志彤物流有限公司
华泽物流	指	全资子公司：武汉华泽物流有限公司
兴康财税	指	公司股东：武汉兴康财税咨询中心（有限合伙）
中泰证券、主办券商	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈华珍、主管会计工作负责人郑东海及会计机构负责人（会计主管人员）郑东海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
应收账款较大的风险	截止 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 16,151,899.30 元，占当期营业收入为 9.70%，占当期总资产的比例为 15.20%。虽然公司应收账款账龄主要在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，款项回收不及时，公司应收账款存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。
外协业务风险	公司以外协车辆为主，自有车辆为辅的业务模式，在业务量较大时面临自有运力不足的问题，公司通过择优选择优质外协物流公司的方式解决。报告期内，公司的委托运输费合计金额为 12,160,915.08 元，占当期主营业务成本中运输成本的比例为 82.74%，占比较高，若委外物流公司的服务标准达不到客户需求、在运输过程中发生重大安全事故，或当物流市场行情高涨时委外运输价格明显提高，将给公司的带来一定的风险。

同业竞争风险	报告期内，公司主营业务为酒类销售。武汉华康酒业有限公司系受智通恒大控股股东陈华珍控制的企业，其主营业务为酒类销售，因此，智通恒大与华康酒业存在同业竞争风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内公司酒类销售收入占总收入比例为 86%，公司主营业务为酒水销售，与上期主营业务一致，主营业务变更风险已经消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉智通恒大供应链科技股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN ZHITONGHENGDA SUPPLY CHAIN TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	智通恒大
证券代码	839877
法定代表人	陈华珍
办公地址	武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城（一期）第 2 幢 5 层 4 号房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郑东海
职务	董事、董事会秘书、财务总监
电话	027-83789227
传真	027-65681458
电子邮箱	zthd839877@sohu.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城（一期）第 2 幢 5 层 4 号房， 430000
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	2012 年 4 月 6 日
挂牌时间	2016 年 11 月 16 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、仓储和邮政业-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	物流运输和酒水销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,700,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	陈华珍
实际控制人及其一致行动人	陈华珍、陈志伟、唐静、兴康财税

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	914201030520221644	否
注册地址	武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城（一期）第 2 幢 5 层 4 号房	否
注册资本	13,700,000.00	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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	夏红胜、李朝鸿
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 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	166,518,437.45	69,462,662.10	139.72%
毛利率%	12.31%	12.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,367,834.72	-1,173,068.84	-0.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,328,684.72	-1,098,513.34	-311.99%
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)	9.33%	-4.82%	-
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)	9.17%	-4.52%	-
基本每股收益	0.17	-0.09	-288.89%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	106,250,994.01	89,218,960.67	19.09%
负债总计	79,578,339.49	65,122,805.03	22.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,672,654.52	24,096,155.64	10.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	1.76	10.80%
资产负债率%(母公司)	75.02%	72.87%	-
资产负债率%(合并)	74.90%	72.99%	-
流动比率	1.30	1.32	-
利息保障倍数			-

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	3,775,108.96	-7,279,771.28	
应收账款周转率	12.46	7.43	-
存货周转率	2.59	2.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.09%	232.56%	-
营业收入增长率%	139.72%	81.48%	-
净利润增长率%	0%	-126.16%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	13,700,000	13,700,000	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
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）	52,200.00
非经常性损益合计	52,200.00
所得税影响数	13,050.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	39,150.00

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	9,144,743.98			
应收票据				
应收账款		9,144,743.98		
应付票据及应付账款	63,229,907.39			

应付票据				
应付账款		63,229,907.39		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是一家专业的酒水经销商，致力于为消费者提供专业的产品选择、安全的保真酒品系统管理和优质服务。目前代理销售国内知名酒水品牌，经销白酒、葡萄酒、啤酒、饮料等，主要货品销往商超、酒店、流通商店以及电商，通过进销差价获得收入、利润和现金流。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力开拓市场、加强平台建设，坚持自主创新、促进业务升级。同时，规范企业管理，降低管理成本，控本增效，使公司得到稳健发展。

1、公司财务状况

报告期内，公司资产总额为 106,250,994.01 元，同比增长 19.09%，主要原因为报告期内公司酒水销售业务增加，期末存货、应收账款及货币资金比期初增加所致；负债总额为 79,578,339.49 元，同比增长 22.20%，主要原因为供应商货款未结算应付账款增加所致；净资产总额为 26,672,654.52 元，同比增长 10.69%，主要原因为报告期内公司实现盈利所致。

2、经营业绩情况

报告期内公司实现营业收入 166,518,437.45 元，同比增长 139.72%，收入增长主要原因为当期酒类销售品种增加、业务区域扩大，收入增加 96,743,312.36 元所致；归属于挂牌公司股东的净利润 2,367,834.72 元，同比增加 3,540,903.56 元；利润增加主要原因为公司营业收入增长实现的毛利增加所致。

3、现金流量情况

本期公司经营活动现金净流量为 3,775,108.96 元，同比增加 11,054,880.24 元，主要原因为本期公司收入增加以及收到税费返还 1,778,164.08 元所致；本期公司投资活动现金净流量为-141,326.43 元，投资活动现金流量净流出同比减少 68,539.47 元，主要原因为公司物流业务下降，相应的采购车辆支出下降导致；本期公司筹资活动产生的现金净流量为 0 元，与上期一致。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,133,162.12	7.65%	4,499,379.59	5.04%	80.76%
应收票据					
应收账款	16,151,899.30	15.20%	9,144,743.98	10.25%	76.62%
存货	63,528,489.05	59.79%	49,018,859.50	54.94%	29.60%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,442,004.05	2.30%	3,180,075.95	3.56%	-23.21%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	5,218,595.00	4.91%	10,983,394.82	12.31%	-52.49%
其他应收款	7,124,319.07	6.71%	6,037,862.10	6.77%	17.99%
其他流动资产	3,240,151.08	3.05%	5,994,745.80	6.72%	-45.95%
无形资产	79,949.56	0.08%	123,132.16	0.14%	-35.07%
递延所得税资产	332,424.78	0.31%	236,766.77	0.27%	40.40%
应付账款	77,061,287.22	72.53%	63,229,907.39	70.87%	21.87%
预收款项	1,136,673.15	1.07%	574,806.01	0.64%	97.75%
应付职工薪酬	585,381.02	0.55%	463,890.05	0.52%	26.19%
应交税费	660,251.22	0.62%	127,375.59	0.14%	418.35%
其他应付款	134,746.88	0.13%	726,825.99	0.81%	-81.46%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：本期期末较上期期末增加 7,007,155.32 元，增长 76.62%，主要原因为随着公司销售收入的大幅度增加导致本期客户未结算货款增加所致。

2、存货：本期期末较上期增加 14,509,629.55 元，增长 29.60%，主要原因为公司销售规模增加而相应的

备货增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	166,518,437.45	-	69,462,662.10	-	139.72%
营业成本	146,017,942.20	87.69%	60,610,658.96	87.26%	140.91%
毛利率	12.31%	-	12.74%	-	-
销售费用	10,312,287.17	6.19%	4,751,476.46	6.84%	117.03%
管理费用	6,858,995.55	4.12%	4,806,160.10	6.92%	42.71%
研发费用	0	0%	0	0%	
财务费用	26,146.22	0.02%	-18,738.77	-0.03%	
信用减值损失	-382,632.06	-0.23%	0	0%	
资产减值损失	0	0%	-438,025.99	-0.63%	
其他收益	2,200	0.00%	0		
投资收益	0	0%	0	0%	
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	-90,117.34	-0.13%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	2,869,741.59	1.72%	-1,269,793.85	-1.83%	
营业外收入	50,000.00	0.03%	0	0%	
营业外支出	0	0	9,290.00	0.01%	
净利润	2,367,834.72	1.42%	-1,173,068.84	-1.69%	

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期比上期增加 97,055,775.35 元，增长 139.72%，主要原因为本期酒类销售区域扩大，酒类销售收入增加 96,743,312.36 元所致；
- 2、营业成本：本期比上期增加 85,407,283.24 元，增长 140.91%，主要原因为随着本期酒类销售收入的增加导致销售成本相应增加所致；
- 3、销售费用：本期比上期增加 5,560,810.71 元，增长 117.03%，主要原因为本期营业规模扩大，相应的临时劳务派遣费增加 2,976,795.35 元、仓储服务费增加 1,060,810.35 元以及快递托运费增加 1,107,440.34 元所致；
- 4、管理费用：本期比上期增加 2,052,835.45 元，增长 42.71%，主要原因为管理员工资增加 1,845,067.10 元(仓储人员及物流人员工资均在管理费用中进行核算)以及办公费用增加 156,407.11 元

所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	166,518,437.45	69,462,662.10	139.72%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	146,017,942.20	60,610,658.96	140.91%
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%	
物流收入	15,256,557.50	9.16%	20,866,419.42	30.04%	-20.88%
酒类销售收入	143,986,912.06	86.47%	47,243,599.70	68.01%	18.46%
商超管理服务收入	6,914,876.38	4.15%	1,015,001.47	1.46%	2.69%
国际货代收入	360,091.51	0.22%	337,641.51	0.49%	-0.27%

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，由于物流行业竞争加剧，公司运营线路减少，物流收入下降，与去年同期相比占营业收入比重下降 20.88 个百分点；因酒类销售区域扩大，酒类销售收入比去年同期增长 96,743,312.36 元；商超部因酒类销售收入增加，相应的管理服务收入增加 5,899,874.91 元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中百控股集团股份有限公司	49,793,715.06	29.90%	否
2	沃尔玛(中国)投资有限公司	13,375,219.62	8.03%	否
3	武汉玖酝供应链管理有限公司	11,904,564.11	7.15%	否
4	武汉武商超市管理有限公司	9,450,641.24	5.68%	否
5	北京京东世纪贸易有限公司	9,346,384.66	5.61%	否
	合计	93,870,524.69	56.37%	-

(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	松滋佳顺贸易有限公司	47,362,689.01	27.33%	否
2	武汉华康酒业有限公司	29,251,254.02	16.88%	是
3	中粮名庄荟国际酒业有限公司	27,527,674.18	15.88%	否
4	华润雪花啤酒（武汉）有限公司	23,595,051.32	13.61%	否
5	北京红牛饮料销售有限公司湖北分公司	18,487,229.34	10.67%	否
合计		146,223,897.87	84.37%	-

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	3,775,108.96	-7,279,771.28	0%
投资活动产生的现金流量净额	-141,326.43	-209,865.90	0%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0%

现金流量分析：

1、本期公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加 11,054,880.24 元，主要原因为公司本期收入增加，本期销售商品收到的现金较上年同期增加 94,642,169.72 元，本期收到税费返还 1,778,164.08 元，本期收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 5,236,225.07 元，随着销售收入的增加本期购买商品支付的现金较上年同期增加 78,816,441.36 元所致，本期支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 9,364,947.81 元等因素综合导致。

2、本期公司投资活动产生的现金流量净流出较上期减少 68,539.47 元，主要原因为公司物流业务下降，相应购置车辆支出减少导致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 0，与上期一致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、武汉华泽物流有限公司

成立时间：2013 年 9 月 9 日

注册资本：500 万元整

法定代表人：陈华珍

住所：武汉市新洲区阳逻街平江路 266 号-1-012

经营范围：道路货物运输（不含化学危险品运输）；仓储服务（不含化学危险品），国际货运代理，

国内货运代理，货物报关、检验代理服务，供应链管理，物流代理服务，货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物），货物搬运、装卸服务，货物配载信息咨询服务，企业管理咨询服务，计算机网络技术开发、技术服务，农产品、文化用品、五金交电、建筑材料（不含化学危险品）、食品、机械设备批发兼零售，汽车租赁（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

武汉华泽物流有限公司系武汉智通恒大供应链科技股份有限公司全资子公司，出资比例 100%。

2019 年年末财务状况：资产合计 1,820,124.69 元，负债为 78,862.38 元，所有者权益为 1,741,262.31 元，资产负债率为 4.33%。

2019 年经营情况：实现营业收入 526,322.40 元，营业成本为 173,563.06 元，营业税金及附加为 3,882.72 元，期间费用为-2,389.63 元，信用减值损失为 8,274.23 元，利润总额为 359,540.48 元，净利润为 339,908.61 元。

2、武汉志彤物流有限公司

设立时间：2014 年 5 月 13 日

注册资本：10 万元整

法人代表人：陈华珍

住所：武汉市汉江区发展大道 176 号兴城大厦 3 层 A8 室

经营范围：普通货运（经营期限与许可证核定的一致）；货物运输代理（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）。

武汉志彤物流有限公司系武汉智通恒大供应链科技股份有限公司全资子公司，出资比例 100%。

2019 年年末财务状况：资产合计 973,565.97 元，负债为 47,426.12 元，所有者权益为 926,139.85 元，资产负债率为 4.87%。

2019 年经营情况：实现营业收入 0 元，营业成本为 16,913.64 元，营业税金及附加为 0 元，期间费用为 389.06 元，信用减值损失为 0 元，利润总额为-17,302.70 元，净利润为-17,302.70 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、（九）（十）。

（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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。财务方面，公司在报告期内实现收入 166,518,437.45 元，较上期增加 97,055,775.35 元，公司资产负债率为 74.90%，公司长期及短期偿债能力较强，偿债风险较小。无论从公司收入、利润、偿债能力还是经营活动产生的现金流量净额来看，均处于相对稳定发展阶段。

报告期内，公司经营保持稳定，资产负债结构合理，主要财务、业务等经营指标正常，不存在影响持续经营能力的重大风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、应收账款较大的风险

截止 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 16,151,899.30 元，占当期营业收入为 9.70%，占当期总资产的比例为 15.20%。虽然公司应收账款账龄主要在一年以内，但公司应收账款总额占比相对

较高，若宏观经济环境、客户财务状况等发生变化，款项回收不及时，公司应收账款存在发生坏账损失的风险，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司将在事前、中及后加强应收账款管理。事前要求对客户的资信程度及信誉进行考量，事中要加强与客户的沟通交流，要求客户严格按照合同约定付款、事后要督促业务人员对款项的及时催收。

2、外协业务风险

公司以外协车辆为主，自有车辆为辅的业务模式，在业务量较大时面临自有运力不足的问题，公司通过择优选择优质外协物流公司的方式解决。报告期内，公司的委托运输费合计金额为 12,160,915.08 元，占当期主营业务成本中运输成本的比例为 82.74%，占比较高，若委外物流公司的服务标准达不到客户需求、在运输过程中发生重大安全事故，或当物流市场行情高涨时委外运输价格明显提高，将给公司的带来一定的风险。

应对措施：公司将严格筛选合作的外协车辆，公司在对客户的报价是在合理设计运输方案、综合外协车辆成本的基础上，加上市场同行业利润水平进行的。在货物配送过程前期，公司借助整车平台，筛选优质外部资源，淘汰专业素质较低的车源；在货物配送过程中，公司利用车辆管理系统中配备的专业在途跟踪软件，对承运车辆进行全程监控，实时跟踪货物情况；同时通过信息系统与企业保持密切联系，达到双方对物流全程管理控制，以确保货物安全，降低客户风险。

3、同业竞争风险：

报告期内，公司主营业务为酒类销售。武汉华康酒业有限公司系受智通恒大控股股东陈华珍控制的企业，其主营业务为酒类销售，因此，智通恒大与华康酒业存在同业竞争风险。

应对措施：公司计划定向增发股票，收购武汉华康酒业有限公司，解决同业竞争风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	30,000,000.00	29,251,254.02
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	
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	5,000,000.00	2,739,454.87
6. 其他	1,700,000.00	153,000.00

1、报告期内公司向武汉华康酒业有限公司采购酒水商品，金额合计 29,251,254.02 元。2019 年 1 月 9

日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计公司 2019 年度向关联方武汉华康酒业有限公司采购酒类商品的议案》。议案内容：2019 年度拟向关联方武汉华康酒业有限公司采购酒类商品，预计采购金额不超过 3000 万元。

公司由于经营需要，向关联方武汉华康酒业有限公司采购酒水商品，该交易符合市场规律，具有合理性和必要性，交易价格按市场价格确定，价格公允，不存在通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

2、报告期内公司将临时工种外包给武汉市麦思彤投资咨询有限公司，2019 年支付劳务费 2,739,454.87 元。2019 年 1 月 9 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2019 年度关联方武汉市麦思彤投资咨询有限公司向公司提供劳务派遣服务》议案。议案内容：为了降低公司经营费用和劳务风险，2019 年度拟将公司临时工种外包给关联方武汉市麦思彤投资咨询有限公司，预计劳务支出不超过 500 万。

关联方武汉市麦思彤投资咨询有限公司提供劳务派遣服务，服务费参照同类服务价格，该服务属于正常的商业服务行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，服务价格系按市场方式确定，价格公允合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

3、报告期内，智通恒大租赁关联方陈华珍位于武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城第 2 幢 5 层 4 号房作为办公室使用，报告期内支付租金 153,000.00 元。2019 年 1 月 9 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2019 年度向关联方陈华珍租赁房屋的议案》。议案内容：公司 2019 年拟向关联方陈华珍租赁房屋，预计租赁金额不超过 170 万元。

此项关联交易因公司开展日常业务经营而发生，具有一定必要性，交易价格系双方自愿达成，具有公允性，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(三) 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 年 6 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	未履行
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 1 日		挂牌	劳动用工承诺	劳动用工问题产生的经济责任将全部由其无条件、无偿承担	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 30 日		挂牌	票据贴现融资	不发生不规范票据贴现融资和银行贷款融资行为	正在履行中

其他	2016 年 5 月 30 日		挂牌	票据贴现 融资	不发生不规范票 据贴现融资和银 行贷款融资行为	正在履行中
----	-----------------	--	----	------------	-------------------------------	-------

承诺事项详细情况：

1、公司全体董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺》，2019 年，公司主营酒类销售，武汉华康酒业有限公司系受智通恒大控股股东陈华珍控制的企业，其主营业务为酒类销售，智通恒大主营业务的变更导致公司与华康酒业存在同业竞争风险。

2、2016 年 6 月，控股股东陈华珍出具《承诺函》，公司因劳动用工问题产生的经济责任将全部由其无条件、无偿承担。报告期内，公司缴纳社保人数较上一年增加，未发生因劳动用工问题产生的经济纠纷，公司将进一步规范劳动用工。

3、2016 年 5 月 30 日，公司控股股东、实际控制人陈华珍、陈志伟和唐静承诺：“保证今后不再发生述不规范票据贴现融资和银行贷款融资行为，如若公司因不规范票据贴现融资和银行贷款融资行为而被有关部门处以经济处罚，本人承诺将给予等额的经济补偿”。报告期内，未发生票据贴现融资和银行贷款融资。

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	3,983,333	29.08%	-298,500	3,684,833	26.90%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,148,000	22.98%	-299,500	2,848,500	20.79%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,716,667	70.92%	298,500	10,015,167	73.10%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	60.22%	298,500	8,548,500	62.40%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		13,700,000	-	0	13,700,000	-	
普通股股东人数							7

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	陈华珍	6,006,000	-1,000	6,005,000	43.83%	4,504,500	1,500,500
2	陈志伟	4,292,000		4,292,000	31.33%	3,219,000	1,073,000
3	武汉兴康财税咨询中心（有限合伙）	2,200,000		2,200,000	16.06%	1,466,667	733,333
4	唐静	1,100,000		1,100,000	8.03%	825,000	275,000
5	曾敬	100,000		100,000	0.73%		100,000
6	潘东初	1,000	1,000	2,000	0.01%		2,000
7	张玉仙	1,000		1,000	0.01%		1,000
合计		13,700,000	0	13,700,000	100%	10,015,167	3,684,833

普通股前十名股东间相互关系说明：股东陈华珍系股东兴康财税的执行事务合伙人，陈华珍与陈志伟系母子关系，陈志伟与唐静系夫妻关系。除上述情况外，公司前十名股东相互间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

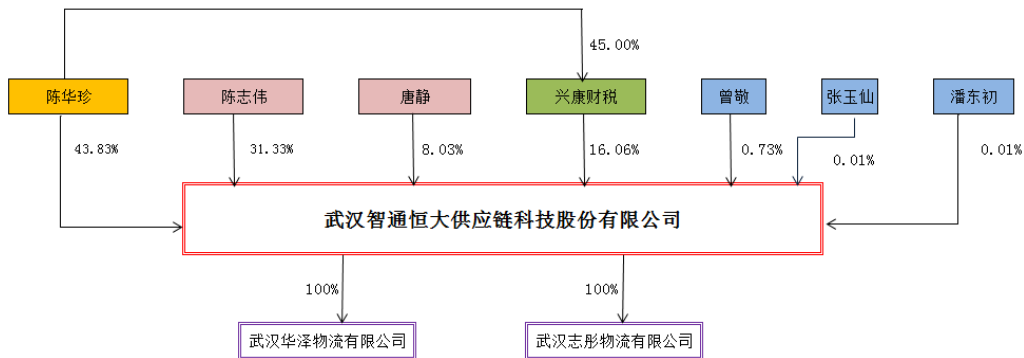
(一) 控股股东情况

公司股东陈华珍直接持有 43.83%的股份，且陈华珍系股东兴康财税的执行事务合伙人，兴康财税持有公司 220 万股，持股比例为 16.06%。综上，公司股东陈华珍通过直接持股和间接持股合计控制公司 59.89%的股份，其控制的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，系公司的控股股东。

陈华珍女士，1958 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 7 月毕业于贵阳财政学校，大专学历。1981 年 8 月至 1989 年 9 月，任武汉市江岸区副食品公司业务员；2003 年 12 月至 2016 年 6 月，任武汉华康酒业有限公司执行董事兼经理；2016 年 12 月至今，任湖北省武汉市江汉区第十五届区人大代表；2014 年 12 月至今，任武汉市江汉区融商小额贷款有限公司董事长；2016 年 6 月至今，任武汉华康酒业有限公司监事；2012 年 4 月至 2016 年 6 月，创办并经营武汉鑫华康物流有限公司，任监事；2016 年 6 月至今，任公司董事长兼总经理。报告期内，公司的控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司股东陈华珍通过直接持股和间接持股合计控制公司 59.89%的股份，并担任公司董事长、总经理、法定代表人；其子陈志伟直接持有 31.33%的股份，并担任公司董事；其儿媳唐静直接持有公司 8.03%的股份，并担任公司董事。三人签订《一致行动协议》确立一致行动关系，合计控制公司 99.25%的股份，能够实际支配公司的行为，对公司构成共同控制，系公司的实际控制人。



陈华珍女士（简历详见控股股东）。

陈志伟，男，1987 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009 年 9 月毕业于悉尼大学经济系，本科学历。2009 年 10 月至 2010 年 12 月，自由职业；2011 年 1 月至 2012 年 9 月，任可口可乐（湖北）饮料有限公司销售员；2012 年 10 月至今，任华康酒业销售部经理；2014 年 5 月至今，任志彤物流监事；2015 年 1 月至 2016 年 6 月，任武汉欣华康商贸有限公司执行董事兼经理；2012 年 4 月至 2016 年 6 月，任有限公司执行董事兼经理；股份公司成立后，任董事、业务部经理。

唐静，女，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年 7 月毕业于江汉大学英语教育系，大专学历。2010 年 8 月至今，任华康酒业团购事业部经理；2014 年 12 月至今，任武汉市江汉区融商小额贷款有限公司董事；2013 年 9 月至今，任华泽物流监事；2014 年 5 月至 2016 年 3 月，任志彤物流执行董事兼经理；2015 年 12 月至 2016 年 6 月，任有限公司人事部经理；股份公司成立后，任公司董事。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

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

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	
陈华珍	董事长、总经理	女	1958 年 5 月	大专	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
陈志伟	董事	男	1987 年 1 月	本科	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
唐静	董事	女	1988 年 10 月	大专	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
朱文泽	董事	男	1976 年 11 月	中专	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
郑东海	董事、董事会秘书、财务总监	男	1983 年 9 月	大专	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
朱良策	监事会主席	男	1982 年 3 月	大专	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
余怀勤	职工代表监事	男	1989 年 3 月	大专	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
陈天珍	监事	女	1963 年 10 月	初中	2019 年 7 月 10 日	2022 年 7 月 9 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事陈华珍、董事陈志伟系母子关系，董事陈志伟、董事唐静系夫妻关系；董事陈华珍、董事陈志伟、董事唐静为公司共同实际控制人；监事陈天珍、董事陈华珍系同胞姊妹关系；监事陈天珍、监事余怀勤系母子关系，除上述情况外，公司董事监事高级管理人员相互间不存在关联关系。

(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
陈华珍	董事长、总经理	6,006,000	-1,000	6,005,000	43.83%	0

陈志伟	董事	4,292,000		4,292,000	31.33%	0
唐静	董事	1,100,000		1,100,000	8.03%	0
朱文泽	董事	0		0	0.00%	0
郑东海	董事、董事会秘书、财务总监	0		0	0.00%	0
朱良策	监事会主席	0		0	0.00%	0
余怀勤	职工代表监事	0		0	0.00%	0
陈天珍	监事	0		0	0.00%	0
合计	-	11,398,000	-1,000	11,397,000	83.19%	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	2	2
财务人员	7	7
业务人员	47	61
物流人员	24	30
调度人员	5	5
员工总计	85	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	12
专科	43	56
专科以下	32	37
员工总计	85	105

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

一、 公司治理**(一) 制度与评估****1、 公司治理基本状况**

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会，制定了内部规章制度。通过对上述制度的制定和落实，公司已逐步建立和完善了法人治理结构。自股份公司设立至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼；就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在三会议事规则和经理人员工作细则等其他制度作出具体安排；公司主要在《关联交易决策制度》及三会议事规则中建立了较为详细、可行的表决权回避制度，包括回避事项、回避程序、回避请求权等内容。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的

保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。自股份公司设立至报告期末，前述制度能得以有效执行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》、各项内部管理制度及全国股转相关法律法规的程序和规则进行。截至报告期末，三会未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董事会、股东大会、监事会和高管都能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	4	<p>（一）2019年3月29日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议以下议案：(1)《关于<2018年度总经理工作报告>的议案》；(2)《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》；(3)《关于<2018年度财务决算报告>的议案》；(4)《关于<2019年度财务预算报告>的议案》；(5)《关于<2018年年度报告及年度报告摘要>的议案》；(6)《关于<2018年度利润分配方案>的议案》；(7)《关于提议召开2018年度股东大会》的议案；(8)《关于公司主营业务变更的议案》的议案；(9)《关于公司续聘会计师事务所》的议案；(10)《关于确认2018年关联方武汉市麦思彤投资咨询有限公司向公司提供劳务派遣服务》的议案。</p> <p>（二）2019年6月23日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议以下议案：(1)《关于提名陈华珍为公司第二届董事会董事》的议案；(2)《关于提名陈志伟为公司第二届董事会董事》的议案；(3)《关于提名唐静为公司第二届董事会董事》的议案；(4)《关于提名朱文泽为公司第二届董事会董事》的议案；(5)《关于提名郑东海为公司第二届董事会董事》的议案；(6)《关于提议召开2019年第二次临时股</p>

		<p>东大会》的议案。</p> <p>(三) 2019 年 7 月 10 日, 公司召开第二届董事会第一次会议, 审议以下议案: (1) 《关于选举陈华珍为公司第二届董事会董事长》的议案; (2) 《关于续聘陈华珍为公司总经理》的议案; (3) 《关于续聘郑东海为公司财务总监》的议案; (4) 《关于续聘郑东海为公司董事会秘书》的议案;</p> <p>(四) 2019 年 10 月 30 日, 公司召开第二届董事会第二次会议, 审议《2019 年半年度报告》议案;</p>
监事会	4	<p>(一) 2019 年 3 月 29 日, 公司召开第一届监事会第六次会议, 审议以下议案: (1) 《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》; (2) 《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》; (3) 《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》; (4) 《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》; (5) 《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》。</p> <p>(二) 2019 年 6 月 23 日, 公司召开第一届监事会第七次会议, 审议以下议案: (1) 《关于提名朱良策为公司第二届监事会股东代表监事》的议案; (2) 《关于提名陈天珍为公司第二届监事会股东代表监事》的议案。</p> <p>(三) 2019 年 7 月 10 日, 公司召开第二届监事会第一次会议, 审议《关于选举朱良策担任公司第二届监事会主席》的议案;</p> <p>(四) 2019 年 10 月 30 日, 公司召开第二届监事会第二次会议, 审议《2019 年半年度报告》议案;</p>
股东大会	3	<p>(一) 2019 年 1 月 9 日, 公司召开公司召开 2019 年第一次临时股东大会, 审议以下议案: (1) 《关于预计公司 2019 年度向关联方陈华珍租赁房屋》; (2) 《关于预计公司 2019 年度为关联方武汉华康酒业有限公司提供运输服务》; (3) 《关于预计公司 2019 年度向关联方武汉华康酒业有限公司采购酒类商品》议案; (4) 《关于预计 2019 年度关联方武汉市麦思彤投资咨询有限公司向公司提供劳务派遣服务》议案。</p> <p>(二) 2019 年 4 月 19 日, 公司召开 2019 年年度股东大会, 审议以下议案: (1) 《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》; (2) 《关于</p>

		<p><2018 年度监事会工作报告>的议案》；(3) 《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》；(4) 《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》；(5) 《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>的议案》；(6) 《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》；(7) 《关于公司主营业务变更》的议案；(8) 《关于公司续聘会计师事务所》的议案；(9) 《关于确认 2018 年关联方武汉市麦思彤投资咨询有限公司向公司提供劳务派遣服务》的议案。</p> <p>(三)2019 年 7 月 10 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议如下议案：(1) 《关于提名陈华珍为公司第二届董事会董事》的议案；(2) 《关于提名陈志伟为公司第二届董事会董事》的议案；(3) 《关于提名唐静为公司第二届董事会董事》的议案；(4) 《关于提名朱文泽为公司第二届董事会董事》的议案；(5) 《关于提名郑东海为公司第二届董事会董事》的议案；(6) 《关于提名朱良策为公司第二届监事会股东代表监事》的议案；(7) 《关于提名陈天珍为公司第二届监事会股东代表监事》的议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定行使权力的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会认为，董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司遵守《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，在业务、资产、人员、财务、机构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、业务独立

公司拥有独立完整的办公室、物流部、业务部、财务部、调度部，具有完整的业务流程。公司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。

2、资产独立

公司在资产上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的运输设备、电子设备等。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。

3、人员独立

人员独立公司董事、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、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

财务独立公司设立独立的财务部，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系，制定独立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。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

5、机构独立

机构独立公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立股东大会、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。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司设立了独立的财务会计机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策；公司开具了独立的基本存款账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。报告期内公司内在所有重大方面有效运行，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果、促进公司实现快速发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，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，公司信息披露负责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	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	大信审字[2020]第 2-01022 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 15 层
审计报告日期	2020 年 6 月 15 日
注册会计师姓名	夏红胜、李朝鸿
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	66,000.00

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 2-01022 号

武汉智通恒大供应链科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉智通恒大供应链科技股份有限公司（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。

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。

二、 形成审计意见的基础

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

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。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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：夏红胜

中国 · 北京中国注册会计师：李朝鸿

二〇二〇年六月十五日

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	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	8,133,162.12	4,499,379.59
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）	16,151,899.30	9,144,743.98
应收款项融资			
预付款项	五（三）	5,218,595.00	10,983,394.82
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）	7,124,319.07	6,037,862.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	63,528,489.05	49,018,859.50
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）	3,240,151.08	5,994,745.80
流动资产合计		103,396,615.62	85,678,985.79
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			
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	五（七）	2,442,004.05	3,180,075.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	79,949.56	123,132.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	332,424.78	236,766.77

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,854,378.39	3,539,974.88
资产总计		106,250,994.01	89,218,960.67
流动负债：			
短期借款			
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）	77,061,287.22	63,229,907.39
预收款项	五（十一）	1,136,673.15	574,806.01
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（十二）	585,381.02	463,890.05
应交税费	五（十三）	660,251.22	127,375.59
其他应付款	五（十四）	134,746.88	726,825.99
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		79,578,339.49	65,122,805.03
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		79,578,339.49	65,122,805.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	13,700,000.00	13,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	1,827,745.50	1,827,745.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（十七）	1,410,577.87	1,201,913.71
盈余公积	五（十八）	822,679.78	747,306.88
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	8,911,651.37	6,619,189.55
归属于母公司所有者权益合计		26,672,654.52	24,096,155.64
少数股东权益			
所有者权益合计		26,672,654.52	24,096,155.64
负债和所有者权益总计		106,250,994.01	89,218,960.67

法定代表人：陈华珍 主管会计工作负责人：郑东海 会计机构负责人：郑东海

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,582,392.91	2,490,946.3
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	十一（一）	15,969,104.62	8,804,738.98
应收款项融资			
预付款项		5,218,595.00	10,983,394.82
其他应收款	十一（二）	7,124,319.07	6,037,862.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,528,489.05	49,018,859.50
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		3,249,268.71	5,994,440.62
流动资产合计		100,672,169.36	83,330,242.32
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			
长期股权投资	十一（三）	2,451,668.30	2,451,668.30
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		2,384,833.75	3,074,433.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,949.56	123,132.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		330,019.59	232,293.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,246,471.20	5,881,527.17
资产总计		105,918,640.56	89,211,769.49
流动负债：			
短期借款			
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		77,061,287.22	63,229,907.39
预收款项		1,136,673.15	574,806.01
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		585,381.02	460,780.05
应交税费		543,631.63	16,422.36
其他应付款		134,746.88	726,825.99
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			

其他流动负债			
流动负债合计		79,461,719.90	65,008,741.80
非流动负债：			
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		79,461,719.90	65,008,741.80
所有者权益：			
股本		13,700,000.00	13,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,079,413.80	4,079,413.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,149,144.08	940,479.92
盈余公积		722,679.78	647,306.88
一般风险准备			
未分配利润		6,805,683.00	4,835,827.09
所有者权益合计		26,456,920.66	24,203,027.69
负债和所有者权益合计		105,918,640.56	89,211,769.49

法定代表人：陈华珍主管会计工作负责人：郑东海会计机构负责人：郑东海

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		166,518,437.45	69,462,662.10
其中：营业收入	五（二十）	166,518,437.45	69,462,662.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		163,268,263.80	70,204,312.62
其中：营业成本	五（二十）	146,017,942.20	60,610,658.96
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（二十一）	52,892.66	54,755.87
销售费用	五（二十二）	10,312,287.17	4,751,476.46
管理费用	五（二十三）	6,858,995.55	4,806,160.10
研发费用			
财务费用	五（二十四）	26,146.22	-18,738.77
其中：利息费用			
利息收入		10,866.49	33,811.43
加：其他收益	五（二十五）	2,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（二十六）	-382,632.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）		-438,025.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）		-90,117.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,869,741.59	-1,269,793.85
加：营业外收入	五（二十九）	50,000.00	0
减：营业外支出	五（三十）	0	9,290.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,919,741.59	-1,279,083.85
减：所得税费用	五（三十一）	551,906.87	-106,015.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,367,834.72	-1,173,068.84
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）		2,367,834.72	-1,173,068.84
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）		2,367,834.72	-1,173,068.84

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		2,367,834.72	-1,173,068.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,367,834.72	-1,173,068.84
(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）		0.17	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.17	-0.09

法定代表人：陈华珍 主管会计工作负责人：郑东海 会计机构负责人：郑东海

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一（四）	165,992,115.05	69,125,020.59
减：营业成本	十一（四）	145,827,465.50	60,422,677.07
税金及附加		49,009.94	52,498.53
销售费用		10,312,287.17	4,751,476.46
管理费用		6,861,545.55	4,789,422.10
研发费用			
财务费用		25,596.79	-14,059.38

其中：利息费用			
利息收入		9,635.84	27,614.04
加：其他收益		2,200.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-390,906.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-420,130.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-90,117.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,527,503.81	-1,387,242.52
加：营业外收入		50,000.00	
减：营业外支出			9,290.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,577,503.81	-1,396,532.52
减：所得税费用		532,275.00	-105,032.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,045,228.81	-1,291,499.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,045,228.81	-1,291,499.77
（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		2,045,228.81	-1,291,499.77
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：陈华珍 主管会计工作负责人：郑东海 会计机构负责人：郑东海

(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		169,802,282.42	75,160,112.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,778,164.08	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	11,982,107.91	6,745,882.84
经营活动现金流入小计		183,562,554.41	81,905,995.54
购买商品、接受劳务支付的现金		152,478,335.51	73,661,894.15
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		6,838,484.43	3,740,579.23
支付的各项税费		299,290.48	976,906.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	20,171,335.03	10,806,387.22
经营活动现金流出小计		179,787,445.45	89,185,766.82
经营活动产生的现金流量净额		3,775,108.96	-7,279,771.28
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			146,666.00
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			146,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,326.43	356,531.90
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		141,326.43	356,531.90
投资活动产生的现金流量净额		-141,326.43	-209,865.90
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
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		3,633,782.53	-7,489,637.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,499,379.59	11,989,016.77
六、期末现金及现金等价物余额		8,133,162.12	4,499,379.59

法定代表人：陈华珍 主管会计工作负责人：郑东海 会计机构负责人：郑东海

(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		169,076,885.42	75,160,112.70
收到的税费返还		1,778,164.08	
收到其他与经营活动有关的现金		16,480,877.26	6,739,685.45
经营活动现金流入小计		187,335,926.76	81,899,798.15

购买商品、接受劳务支付的现金		152,336,268.51	73,624,417.94
支付给职工以及为职工支付的现金		6,838,484.43	3,637,460.44
支付的各项税费		259,685.83	955,879.75
支付其他与经营活动有关的现金		24,668,714.95	10,788,131.22
经营活动现金流出小计		184,103,153.72	89,005,889.35
经营活动产生的现金流量净额		3,232,773.04	-7,106,091.20
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			146,666.00
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			146,666.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,326.43	356,531.90
投资支付的现金			
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		141,326.43	356,531.90
投资活动产生的现金流量净额		-141,326.43	-209,865.90
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		3,091,446.61	-7,315,957.10
加：期初现金及现金等价物余额		2,490,946.30	9,806,903.40
六、期末现金及现金等价物余额		5,582,392.91	2,490,946.30

法定代表人：陈华珍 主管会计工作负责人：郑东海 会计机构负责人：郑东海

(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	13,700,000.00				1,827,745.50			1,201,913.71	747,306.88		6,619,189.55		24,096,155.64
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,700,000.00				1,827,745.50			1,201,913.71	747,306.88		6,619,189.55		24,096,155.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								208,664.16	75,372.90		2,292,461.82		2,576,498.88
（一）综合收益总额											2,367,834.72		2,367,834.72
（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									75,372.90		-75,372.90		

1. 提取盈余公积								75,372.90		-75,372.90		
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							208,664.16					208,664.16
1. 本期提取							208,664.16					208,664.16
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	13,700,000.00				1,827,745.50		1,410,577.87	822,679.78		8,911,651.37		26,672,654.52

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	13,700,000.00				1,827,745.50			839,552.19	747,306.88		7,792,258.39		24,906,862.96

加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,700,000.00			1,827,745.50			839,552.19	747,306.88		7,792,258.39			24,906,862.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							362,361.52			-1,173,068.84			-810,707.32
（一）综合收益总额										-1,173,068.84			-1,173,068.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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							362,361.52					362,361.52
1. 本期提取							378,317.52					378,317.52
2. 本期使用							15,956.00					15,956.00
(六) 其他												
四、本年期末余额	13,700,000.00				1,827,745.50		1,201,913.71	747,306.88		6,619,189.55		24,096,155.64

法定代表人：陈华珍 主管会计工作负责人：郑东海 会计机构负责人：郑东海

(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	13,700,000.00				4,079,413.80			940,479.92	647,306.88		4,835,827.09	24,203,027.69
加：会计政策变更												0
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	13,700,000.00			4,079,413.80			940,479.92	647,306.88		4,835,827.09	24,203,027.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							208,664.16	75,372.90		1,969,855.91	2,253,892.97
（一）综合收益总额										2,045,228.81	2,045,228.81
（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								75,372.90		-75,372.90	
1. 提取盈余公积								75,372.90		-75,372.90	
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								208,664.16				208,664.16
1. 本期提取								208,664.16				208,664.16
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	13,700,000.00				4,079,413.80			1,149,144.08	722,679.78		6,805,683.00	26,456,920.66

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	13,700,000.00				4,079,413.80			578,118.40	647,306.88		6,127,326.86	25,132,165.94
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	13,700,000.00				4,079,413.80			578,118.40	647,306.88		6,127,326.86	25,132,165.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								362,361.52			-1,291,499.77	-929,138.25
(一) 综合收益总额											-1,291,499.77	-1,291,499.77
(二) 所有者投入和减少资本												

2. 本期使用								15,956.00				15,956.00
(六) 其他												
四、本期末余额	13,700,000.00				4,079,413.80			940,479.92	647,306.88		4,835,827.09	24,203,027.69

法定代表人：陈华珍主管会计工作负责人：郑东海会计机构负责人：郑东海

武汉智通恒大供应链科技股份有限公司

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、企业的基本情况

(一) 企业简介

武汉智通恒大供应链科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系武汉鑫华康物流有限公司于 2016 年 6 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2016 年 6 月 24 日取得武汉市工商行政管理局江汉分局核发的《营业执照》。

公司注册资本金: 壹仟叁佰柒拾万元整

法定代表人: 陈华珍

公司注册地址: 武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城(一期)第 2 幢 5 层 4 号房

公司统一社会信用代码: 914201030520221644

(二) 公司所属行业及经营范围

公司所属行业为道路运输行业。经营范围: 仓储服务(不含危险品); 装卸服务、物流配送信息系统、计算机及网络系统技术开发; 供应链管理及相关配套服务; 物流方案设计、物流信息咨询服务; 海上、陆路、航空国际货运代理; 企业管理咨询; 初级农产品、文化用品、五金交电、建筑材料、机械设备批发兼零售(含网上销售)(依法须批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动); 普通货物运输、汽车租赁(经营期限、经营范围与许可证核定的一致); 食品销售(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可方可经营, 经营范围, 经营期限与许可证核定的一致)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表由本公司董事会于 2020 年 6 月 15 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共 2 户, 详见本附注六。

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：

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

三、重要会计政策和会计估计

（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）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 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。

(八) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

（十） 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：（1）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；（2）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；（3）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：

应收账款组合 1：关联方组合

应收账款组合 2：账龄组合

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。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。

(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：债权投资、其他债权投资、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。

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：关联方组合

其他应收款组合 2：账龄组合

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）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货主要指未完工项目成本。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

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。

(十二) 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。

(十三) 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	20	5	4.75
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3	5	31.67

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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

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。

（十七）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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 收入

1、收入确认一般原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务

收入。本公司根据合同的完工进度确定完工百分比。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

2、收入确认的具体方法

公司商品销售收入主要是酒水销售收入，收入确认的具体方法为：货物交付客户，并取得结算单据后确认收入，同时结转成本。

公司劳务收入主要是道路货物运输服务，收入确认的具体方法为：公司接受客户委托提供运输服务，待货物运输到客户指定的地点后，客户在货物验收单上签收时，确认收入并相应结转成本。

（二十二）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。

(二十三) 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。

(二十四) 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、（九）（十）。

（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

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（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，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

3. 主要会计估计变更的说明

本报告期内无需披露的主要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据财税〔2018〕32号《关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，交通运输业增值税税率由11%调整为10%，销售货物增值税率由17%调整为16%。

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，从 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般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%；交通运输业增值税税率从原来的 10%降至 9%。

（二）重要税收优惠及批文

2019 年根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司武汉志彤物流有限公司和武汉华泽物流有限公司本年度企业所得税均按 5%计算。

根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号规定，自 2019 年 4 月 1 日起，试行增值税期末留抵税额退税（以下称留抵退税）制度，由于公司符合自 2019 年 4 月税款所属期起，连续六个月（按季纳税的，连续两个季度）增量留抵税额均大于零，且第六个月增量留抵税额不低于 50 万元，已向主管税务机关申请退还增量留抵税额并已经收到退税款。

五、合并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
现金		
银行存款	7,809,256.35	4,036,609.68
其他货币资金	323,905.77	462,769.91
合计	8,133,162.12	4,499,379.59

1. 其他货币资金明细

类别	期末余额	期初余额
支付宝	215,068.95	150,094.82
京东钱包		312,668.61
微信及其他	108,836.82	6.48
合计	323,905.77	462,769.91

（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	17,051,055.32	100.00	899,156.02	5.27
其中：组合 1：账龄组合	17,051,055.32	100.00	899,156.02	5.27
合计	17,051,055.32	100.00	899,156.02	5.27

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	9,676,618.83	100.00	531,874.85	5.50
其中：组合 1：账龄组合	9,676,618.83	100.00	531,874.85	5.50
合计	9,676,618.83	100.00	531,874.85	5.50

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄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	16,740,366.91	5.00	837,018.34	9,356,326.12	5.00	467,816.31
1 至 2 年	310,688.41	20.00	62,137.68	320,292.71	20.00	64,058.54
合计	17,051,055.32	5.27	899,156.02	9,676,618.83	5.50	531,874.85

(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
中粮名庄荟国际酒业有限公司	1,707,499.00	10.01	85,374.95
武汉玖酝供应链管理有限公司	1,488,489.70	8.73	74,424.49
武汉大润发江汉超市发展有限公司	1,469,763.85	8.62	73,488.19
武汉华酒庄供应链有限公司	895,037.94	5.25	44,751.90
沃尔玛(中国)投资有限公司	728,972.92	4.28	36,448.65
合计	6,289,763.41	36.89	314,488.18

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 367,281.17 元。

(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	5,182,198.01	99.30	10,975,394.82	99.93
1 至 2 年	28,396.99	0.54	8,000.00	0.07
2 至 3 年	8,000.00	0.16		
合计	5,218,595.00	100.00	10,983,394.82	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(%)
中粮食品蓬莱有限公司	2,013,891.60	38.59
北京红牛饮料销售有限公司湖北分公司	1,657,624.45	31.76
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	94,391.00	1.81
湖北荆玻海龙玻璃制品有限公司	88,257.33	1.69
武汉玖酝供应链管理有限公司	74,200.00	1.42
合计	3,928,364.38	75.28

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	7,554,862.18	6,453,054.32
减：坏账准备	430,543.11	415,192.22
合计	7,124,319.07	6,037,862.10

1. 其他应收款项

(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
供应商返利	5,625,216.60	5,208,757.23
保证金	1,916,029.38	1,220,945.38
备用金		10,616.00
往来及其他	13,616.20	12,735.71
减：坏账准备	430,543.11	415,192.22
合计	7,124,319.07	6,037,862.10

(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	7,202,862.18	95.34	5,836,124.32	90.44
1 至 2 年	352,000.00	4.66	616,930.00	9.56
合计	7,554,862.18	100.00	6,453,054.32	100.00

(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）	
期初余额	415,192.22			415,192.22
本期计提	15,350.89			15,350.89
期末余额	430,543.11			430,543.11

(4) 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
华润雪花啤酒（武汉）有限公司	供应商返利和保证金	3,950,959.97	1 年以内	52.30	197,548.00
松滋佳顺贸易有限公司	供应商返利	2,267,256.63	1 年以内	30.01	113,362.83
华润雪花啤酒（黄石）有限公司	保证金	730,000.00	1 年以内	9.66	36,500.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	350,000.00	1 年以内、1-2 年	4.63	55,000.00
中粮食品蓬莱有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	0.66	10,000.00
合计		7,348,216.60		97.26	412,410.83

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	38,391,364.45		38,391,364.45	26,881,204.61		26,881,204.61
发出商品	25,135,129.08		25,135,129.08	22,137,654.89		22,137,654.89
原材料	1,995.52		1,995.52			
合计	63,528,489.05		63,528,489.05	49,018,859.50		49,018,859.50

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,239,871.08	5,994,745.80
待减免的增值税	280.00	
合计	3,240,151.08	5,994,745.80

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,442,004.05	3,180,075.95
减：减值准备		
合计	2,442,004.05	3,180,075.95

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	973,288.34	4,759,161.79	164,384.54	5,896,834.67
2.本期增加金额		110,932.57	17,104.13	128,036.70
(1) 购置		110,932.57	17,104.13	128,036.70
3.本期减少金额				
4.期末余额	973,288.34	4,870,094.36	181,488.67	6,024,871.37
二、累计折旧				
1.期初余额	127,608.20	2,493,645.15	95,505.37	2,716,758.72
2.本期增加金额	46,190.52	782,792.54	37,125.54	866,108.60
(1) 计提	46,190.52	782,792.54	37,125.54	866,108.60
3.本期减少金额				
4.期末余额	173,798.72	3,276,437.69	132,630.91	3,582,867.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	799,489.62	1,593,656.67	48,857.76	2,442,004.05
2.期初账面价值	845,680.14	2,265,516.64	68,879.17	3,180,075.95

注：公司本年度期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 677,057.05 元。期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 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	215,912.62	215,912.62
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

项目	软件	合计
4.期末余额	215,912.62	215,912.62
二、累计摊销		
1.期初余额	92,780.46	92,780.46
2.本期增加金额	43,182.60	43,182.60
(1) 计提	43,182.60	43,182.60
3.本期减少金额		
4.期末余额	135,963.06	135,963.06
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	79,949.56	79,949.56
2.期初账面价值	123,132.16	123,132.16

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	332,424.78	1,329,699.13	236,766.77	947,067.07
小计	332,424.78	1,329,699.13	236,766.77	947,067.07

(十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	40,643,094.20	63,229,907.39
1年以上	36,418,193.02	
合计	77,061,287.22	63,229,907.39

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉华康酒业有限公司	35,698,895.84	货款未结算
合计	35,698,895.84	

(十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,136,673.15	574,806.01
合计	1,136,673.15	574,806.01

(十二) 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	463,890.05	6,392,492.72	6,271,001.75	585,381.02
离职后福利-设定提存计划		567,482.68	567,482.68	
合计	463,890.05	6,959,975.40	6,838,484.43	585,381.02

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	463,890.05	5,846,444.35	5,724,953.38	585,381.02
职工福利费		299,886.21	299,886.21	
社会保险费		246,162.16	246,162.16	
其中: 医疗保险费		223,770.24	223,770.24	
工伤保险费		7,026.64	7,026.64	
生育保险费		15,365.28	15,365.28	
合计	463,890.05	6,392,492.72	6,271,001.75	585,381.02

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		545,532.28	545,532.28	
失业保险费		21,950.40	21,950.40	
合计		567,482.68	567,482.68	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
所得税	642,364.03	110,953.23
城市维护建设税	5,009.03	4,332.21
教育费附加等	3,529.19	3,094.09
其他税费	9,348.97	8,996.06
合计	660,251.22	127,375.59

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	134,746.88	726,825.99

类别	期末余额	期初余额
合计	134,746.88	726,825.99

1. 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
往来款及其他	75,068.16	726,825.99
保证金	59,678.72	
合计	134,746.88	726,825.99

(十五) 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	13,700,000.00	-	-	-	-	-	13,700,000.00

(十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	1,827,745.50			1,827,745.50
合计	1,827,745.50			1,827,745.50

(十七) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	1,201,913.71	208,664.16		1,410,577.87	本年计提
合计	1,201,913.71	208,664.16		1,410,577.87	

(十八) 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	747,306.88	75,372.90		822,679.78
合计	747,306.88	75,372.90		822,679.78

(十九) 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	6,619,189.55	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
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	6,619,189.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,367,834.72	
减：提取法定盈余公积	75,372.90	10%
期末未分配利润	8,911,651.37	

(二十) 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、主营业务收入				
物流收入	15,256,557.50	14,696,941.54	20,866,419.42	17,655,649.92
酒类销售收入	143,986,912.06	125,775,393.93	47,243,599.70	41,852,696.32
商超管理服务收入	6,914,876.38	5,403,601.99	1,015,001.47	931,244.47
国际货代收入	360,091.51	142,004.74	337,641.51	171,068.25
合计	166,518,437.45	146,017,942.20	69,462,662.10	60,610,658.96

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,344.57	2,637.74
教育费附加	1,366.85	1,694.81
印花税	29,466.30	25,082.66
其他	19,714.94	25,340.66
合计	52,892.66	54,755.87

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
快递费	1,263,897.52	470,544.70
电商服务费	489,657.91	162,001.48
保险费		3,738.08
促销服务费	580,506.71	2,969,330.15
车辆费用	657,205.30	346,327.29
劳务派遣费用	3,690,841.57	714,046.22
其他	208,007.58	85,488.54
仓储服务费	1,060,810.35	
商超管理服务费	523,781.64	
合同费	344,887.79	

项目	本期发生额	上期发生额
托运费	314,087.52	
工资	1,178,603.28	
合计	10,312,287.17	4,751,476.46

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	4,880,927.34	3,035,860.24
折旧费及摊销	472,453.04	416,302.22
业务招待费用	663,851.05	407,624.83
中介费用	135,006.61	384,662.52
车辆及保险费	64,105.81	77,968.20
租赁费	153,000.00	198,714.28
办公费	263,037.09	106,629.98
差旅费	136,995.83	71,192.78
其他	89,618.78	107,205.05
合计	6,858,995.55	4,806,160.10

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	10,866.49	33,811.43
手续费支出	37,012.71	15,072.66
合计	26,146.22	-18,738.77

(二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	2,200.00		与收益相关
合计	2,200.00		

(二十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-367,281.17	
其他应收款信用减值损失	-15,350.89	
合计	-382,632.06	

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-438,025.99
合计		-438,025.99

(二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		-90,117.34
合计		-90,117.34

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	50,000.00		50,000.00
合计	50,000.00		50,000.00

1. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	50,000.00		与收益相关
合计	50,000.00		

(三十) 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
其他		9,290.00	
合计		9,290.00	

(三十一) 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	647,564.88	3,491.49
递延所得税费用	-95,658.01	-109,506.50
合计	551,906.87	-106,015.01

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,919,741.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	729,935.40
子公司适用不同税率的影响	-68,447.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,905.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,486.06
所得税费用	551,906.87

(三十二) 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	11,982,107.91	6,745,882.84
其中：财务费用利息收入	10,866.49	33,811.43
保证金	4,071,084.00	3,230,000.00
政府补助	52,200.00	
备用金及其他	7,847,957.42	3,482,071.41
支付其他与经营活动有关的现金	20,171,335.03	10,806,387.22
其中：保证金	4,571,084.00	3,672,000.00
销售费用、管理费用中除应付职工薪酬、税金等其他付现支出	11,214,380.45	5,030,496.58
备用金及其他	4,385,870.58	2,103,890.64

(三十三) 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	2,367,834.72	-1,173,068.84
加：信用减值损失	382,632.06	
资产减值准备		438,025.99
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	866,108.60	861,685.46
无形资产摊销	43,182.60	43,182.60
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）		90,117.34
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
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）	-95,658.01	-109,506.50
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）	-14,509,629.55	-49,005,792.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,150.19	-21,580,180.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,677,488.35	63,155,765.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,775,108.96	-7,279,771.28
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	8,133,162.12	4,499,379.59
减：现金的期初余额	4,499,379.59	11,989,016.77
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	3,633,782.53	-7,489,637.18

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,133,162.12	4,499,379.59
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,809,256.35	4,036,609.68
可随时用于支付的其他货币资金	323,905.77	462,769.91
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,133,162.12	4,499,379.59

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉志彤物流有限公司	湖北省	武汉市	物流	100		购买
武汉华泽物流有限公司	湖北省	武汉市	物流	100		购买

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

报告期内，公司控股股东、实际控制人为陈华珍、陈志伟、唐静。截至 2019 年 12 月 31 日止，陈华珍、陈志伟、唐静直接和间接持有本公司 99.25% 股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(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
武汉华康酒业有限公司	同一控制人
武汉市麦思彤投资咨询有限公司	公司监事陈天珍持股 60%，担任执行董事兼经理的公司
朱文泽	董事
郑东海	董事、财务负责人、董事会秘书
朱良策	监事会主席
陈天珍	监事
余怀勤	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：							
武汉华康酒业有限公司	提供劳务	物流运输	市场价			914,146.87	4.38
采购商品、接受劳务：							
武汉华康酒业有限公司	采购商品	采购酒水	市场价	29,251,254.02	23.76	57,811,262.38	61.07
武汉市麦思彤投资咨询有限公司	接受劳务	商超促销	市场价	2,739,454.87	2.23	714,046.22	0.75

2、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	1,440,147.61	833,727.74

3、其他关联交易

本年度公司承租陈华珍位于武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城（一期）第二幢

502 房屋办公使用，本年度支付租金 153,000.00 元。

本年度公司使用陈华珍位于武汉市硚口区古田四路 179 号玉峰工业园 8 栋 1 楼的房屋存放存货，公司未支付租金。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	武汉华康酒业有限公司	71,266,267.77	61,230,096.57
应付账款	武汉市麦思彤投资咨询有限公司	286,053.00	

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，公司无或有事项。

九、 资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求，为做到防疫和生产两不误，本公司于 2020 年 4 月 10 日陆续复工，本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营不会造成很大影响。

十、 其他重要事项

截止资产负债表日，公司无其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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 (%)

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	16,858,639.87	100.00	889,535.25	5.28
其中：组合 1：账龄组合	16,858,639.87	100.00	889,535.25	5.28
合 计	16,858,639.87	100.00	889,535.25	5.28

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	9,318,718.83	100.00	513,979.85	5.52
其中：组合 1：账龄组合	9,318,718.83	100.00	513,979.85	5.52
合 计	9,318,718.83	100.00	513,979.85	5.52

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄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	16,547,951.46	5.00	827,397.57	8,998,426.12	5.00	449,921.31
1 至 2 年	310,688.41	20.00	62,137.68	320,292.71	20.00	64,058.54
合计	16,858,639.87	5.28	889,535.25	9,318,718.83	5.52	513,979.85

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备金额为 375,555.40 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中粮名庄荟国际酒业有限公司	1,707,499.00	10.13	85,374.95
武汉玖酝供应链管理有限公司	1,488,489.70	8.83	74,424.49
武汉大润发江汉超市发展有限公司	1,469,763.85	8.72	73,488.19
武汉华酒庄供应链有限公司	895,037.94	5.31	44,751.90
沃尔玛(中国)投资有限公司	728,972.92	4.32	36,448.65
合计	6,289,763.41	37.31	314,488.18

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	7,554,862.18	6,453,054.32
减：坏账准备	430,543.11	415,192.22
合计	7,124,319.07	6,037,862.10

1、其他应收款项

(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
供应商返利	5,625,216.60	5,208,757.23
保证金	1,916,029.38	1,220,945.38
备用金		10,616.00
往来及其他	13,616.20	12,735.71
合计	7,554,862.18	6,453,054.32

(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	7,202,862.18	95.34	5,836,124.32	90.44
1 至 2 年	352,000.00	4.66	616,930.00	9.56
合计	7,554,862.18	100.00	6,453,054.32	100.00

(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）	
期初余额	415,192.22			415,192.22
本期计提	15,350.89			15,350.89
期末余额	430,543.11			430,543.11

(4) 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
华润雪花啤酒（武汉）有限公司	供应商返利和保证金	3,950,959.97	1 年以内	52.30	197,548.00
松滋佳顺贸易有限公司	供应商返利	2,267,256.63	1 年以内	30.01	113,362.83
华润雪花啤酒（黄石）有限公司	保证金	730,000.00	1 年以内	9.66	36,500.00

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
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	350,000.00	1年以内、1-2年	4.63	55,000.00
中粮食品蓬莱有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	0.66	10,000.00
合计	---	7,348,216.6	---	97.26	412,410.83

(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	2,451,668.30		2,451,668.30	2,451,668.30		2,451,668.30
合计	2,451,668.30		2,451,668.30	2,451,668.30		2,451,668.30

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
1.武汉华泽物流有限公司	1,426,696.61			1,426,696.61		
2.武汉志彤物流有限公司	1,024,971.69			1,024,971.69		
合计	2,451,668.30			2,451,668.30		

(四) 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、主营业务收入				
物流收入	15,090,326.61	14,648,469.58	20,866,419.42	17,638,736.28
酒类销售收入	143,986,912.06	125,775,393.93	47,243,599.70	41,852,696.32
管理服务收入	6,914,876.38	5,403,601.99	1,015,001.47	931,244.47
合计	165,992,115.05	145,827,465.50	69,125,020.59	60,422,677.07

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	52,200.00	
2. 所得税影响额	-13,050.00	

项目	金额	备注
合计	39,150.00	

(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	
			基本每股收益	
	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	9.33	-4.82	0.17	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.17	-4.52	0.17	-0.08

武汉智通恒大供应链科技股份有限公司

二〇二〇年六月十五日

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：

公司董事会秘书办公室

武汉智通恒大供应链科技股份有限公司

董事会

2020 年 6 月 15 日