



# 航威物流

NEEQ : 839524

江苏航威云物流股份有限公司  
(Jiangsu Highway Cloud Logistics Co., Ltd.)



## 半年度报告

— 2020 —

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	76

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人魏俊、主管会计工作负责人魏俊及会计机构负责人（会计主管人员）谢闽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济波动和政策变化的风险	公司从事的国际货运代理业务属于物流行业,该行业与全球宏观经济运行周期关联较为紧密,宏观经济周期出现波动,特别是进出口贸易的周期波动对公司国际货物运输代理业务的影响尤为明显。另外,虽然目前宏观政策有力地推动了物流行业的发展,但是一旦政策发生不利变化或被不当执行,物流行业将受到较大影响。
市场竞争风险	随着全球经济一体化进程加速,中国现代物流服务业高速发展,国际物流服务企业进入中国物流市场的步伐在加快,国际物流服务企业规模大、资源和行业经验丰富、管理模式先进,会给国内物流市场带来冲击。同时,目前国家已取消了针对国际货运代理行业准入资质的行政审批,因此国际货运代理行业已属于完全竞争性行业,不存在市场准入限制。随着我国进出口货物规模的扩大,将有更多资本进入国际货运代理行业,公司将面临市场竞争日益加剧的风险。
承运人的议价能力提升风险	船东公司等承运人处于较强的议价地位,若本公司的运力采购成本出现大幅上涨,且本公司不能及时有效地向下游客户转移,则会在短期内对本公司的盈利水平带来一定的不利影响。
汇率波动风险	公司从事的国际货物运输代理业务涉及美元结算,汇率变动将给公司带来一定程度的汇兑风险。货代企业国际业务应收

	账款往往滞后,需要承担汇差可能带来的损失。汇率市场的变幻莫测给国际货代行业带来诸多不确定性,如果汇率向不利于公司一方波动,将会对公司的业绩造成一定影响。
资金垫付的风险	公司与客户签订运输代理合同,通常规定公司为客户提供订舱、报关、报检、放箱、提单签发、港口业务及费用结算等服务。根据行业惯例,公司需要代垫海运费、港杂费、货运代理公司允许客户先出货,并在出货后领取提单和其他单据,运费在约定的某一个时间段内结算。如果公司不能及时收回相关费用,可能会使公司出现流动资金周转困难的经营风险。
税收优惠政策变动风险	依据《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》(国家税务总局公告 2014 年第 42 号)的规定,自 2014 年 9 月 1 日起国际货物运输代理服务免征增值税。若国家相关的税收优惠政策取消,将对公司经营业绩产生不利影响。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人魏俊直接和间接享有的公司表决权比例为 40.24%,足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响,虽然公司目前已建立相对完善的公司治理结构和内部管理制度,若未来实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来一定风险。
公司治理风险	股份公司设立前,公司的法人治理结构不完善,内部控制有欠缺。股份公司设立后,建立了内部控制体系,完善了法人治理结构,提高了管理层的规范化意识。但是由于股份公司成立时间较短,公司治理和内部控制体系需要在公司运营过程中逐渐完善和进一步检验。随着公司的快速发展,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、宏观经济波动和政策变化的风险应对措施:公司管理层密切关注国际国内行业动态和相关新闻信息,及时根据全球宏观经济形势和行业变化调整公司经营战略和细节。把此类风险降到最低。</li> <li>2、市场竞争风险应对措施:公司在自身不断发展的情况下,注重行业内资源整合,密切加强与各同行代理公司之间的互惠合作,不断推广公司品牌,树立行业口碑,已经在行业内站稳脚跟并逐渐成为较有影响力的公司之一。</li> <li>3、承运人的议价能力提升风险应对措施:积极扩大业务规模,形成可以跟船东公司谈判的条件,努力寻求沟通渠道,以互惠互利双赢的态度争取协商更好的价格。</li> <li>4、汇率波动风险应对措施:关注美元汇率波动,合理优化付款账期,减少汇率差带来的损失。</li> <li>5、资金垫付的风险应对措施:公司一方面争取与船公司约定合理的付款账期,另一方面做好客户评级及风险预估,与客户签订合理付款账期代理合同,并明确超期责任,避免</li> </ol>

	<p>客户欠款带来的我司资金垫付风险。</p> <p>6、 税收优惠政策变动风险应对措施：关注国家税收政策，尤其是与行业相关、与企业相符的政策，与省市区各部门建立顺畅沟通渠道，把握政策红利。</p> <p>7、 实际控制人控制不当的风险应对措施：公司制定了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度来规范公司运行。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。</p> <p>8、 公司治理风险应对措施：公司股东、董事、监事、高级管理人员将不断学习公司治理相关法律法规和制度，努力完善公司管理制度、提高抗风险能力。</p>
--	--

## 释义

释义项目		释义
航威物流、公司、本公司、股份公司	指	江苏航威云物流股份有限公司
股东大会	指	江苏航威云物流股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏航威云物流股份有限公司董事会
监事会	指	江苏航威云物流股份有限公司监事会
同舟投资	指	南京同舟投资管理合伙企业(有限合伙)
本报告	指	江苏航威云物流股份有限公司 2020 年半年度报告
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
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》
东莞证券、主办券商	指	东莞证券股份有限公司
德恒、律师事务所	指	北京德恒（南京）律师事务所
会计师事务所	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统	指	国务院批准设立的全国性证券交易场所,全国中小企业股份转让系统有限责任公司为其运营管理机构
证监会	指	中国证券监督管理委员会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	江苏航威云物流股份有限公司章程
本报告书	指	江苏航威云物流股份有限公司半年度报告书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏航威云物流股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Highway Cloud Logistics Co., Ltd. -
证券简称	航威物流
证券代码	839524
法定代表人	魏俊

### 二、 联系方式

董事会秘书	虞华
联系地址	南京市鼓楼区中央路 201 号南楼 18 楼 1808 室
电话	025-86852677
传真	025-86852678
电子邮箱	office@highwaylogistics.com.cn
公司网址	www.highwaylogistics.com.cn
办公地址	南京市鼓楼区中央路 201 号南楼 18 楼 1808 室
邮政编码	210009
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 7 月 31 日
挂牌时间	2016 年 11 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业--G58 装卸搬运和运输代理业-G582 运输代理业-G5821 货物运输代理
主要业务	国际货物运输代理业务
主要产品与服务项目	国际货物运输代理业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,750,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	魏俊
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（魏俊）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132011407074411XB	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	南京市鼓楼区中央路 201 号南楼 1806、1807、1808 室	否
注册资本（元）	30,750,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	东莞证券

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,865,513.39	55,396,046.86	-56.92%
毛利率%	5.25%	8.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,256,189.02	171,265.22	-833.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,312,041.21	170,786.24	-868.24%
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）	-4.85%	0.62%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.07%	0.62%	-
基本每股收益	-0.0409	0.0056	-830.36%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	37,194,068.93	45,295,575.55	-17.89%
负债总计	11,921,606.52	18,766,924.12	-36.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,272,462.41	26,528,651.43	-4.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	0.86	-4.65%
资产负债率%（母公司）	39.76%	44.06%	-
资产负债率%（合并）	32.05%	41.43%	-
流动比率	3.01	2.34	-
利息保障倍数	-10.67	-6.97	-

##### (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	2,431,830.70	-6,355,073.36	138.27%
应收账款周转率	0.70	1.91	-
存货周转率	-	-	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-17.89%	7.43%	-
营业收入增长率%	-56.92%	9.59%	-
净利润增长率%	-833.48%	-102.47%	-

## （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司主营业务是为客户提供国际货物运输代理订舱业务，公司与上游供应商（船东公司）签订一级代理协议，并根据市场情况、公司的销售政策定价后将代理舱位销售给客户。公司目前收入主要为托运人提供单纯的代理服务，为货主企业提供订舱、报关、报检，代办保险、提货等业务；成本主要是向船东公司支付海运费、港杂费等；代理服务主要通过赚取佣金获得盈利。

公司所处行业为国际货运代理行业，采购不同于传统意义上的原材料采购。公司的采购主要是向船东公司、同行货代公司等采购订舱服务。公司与供应商签订的采购合同均为框架协议，协议内容对合作意向等进行说明，但不约定具体金额。日常业务中，以实际履约金额为准。目前公司已与上百家同行货代公司、船东公司签订了框架协议，其中包括长荣香港有限公司、赫伯罗特船务（中国）有限公司南京分公司、以星综合航运（中国）有限公司南京分公司等知名企业，能够享受具有市场竞争力的订舱价格。

另外，公司根据客户的具体需要，采购物流配送、码头操作、报关检验等相关资源，为客户提供一站式综合物流解决方案。

公司为客户提供进出口物流解决方案，目标群体包括直接客户和同行货运代理企业。公司具有多家知名船东公司的代理协议，可以为客户争取到市场上较低的订舱价格，公司通过为客户提供优质服务，满足客户实际需求，与客户形成粘性，并保持长期稳定的合作关系。此外，公司通过业务部销售人员针对公司的价格产品，通过拜访、网络推广、电话联络等方式进行营销推广，挖掘潜在客户。在销售人员成功洽谈客户后，操作部门配合业务人员进行项目分析，就运输方式、运输成本、航运路线、离港到港日期等一系列因素制定运输方案，并选择最优方案向客户反馈推荐，促进公司业务落地。

公司商业模式未发生重大变更。

### （二） 经营情况回顾

2020年上半年度，公司以“诚信、创新、融合、共享”为理念，顺应市场发展趋势，致力于打造有品质的物流公司。公司以提高客户体验度为终极目标，独立研发了一套完善的公共订舱平台、订单管理系统、运价产品查询系统和船货跟踪系统。

#### 1、财务情况

报告期内，公司资产总额为 37,194,068.93 元，比本期期初下降 17.89%；负债总额 11,921,606.52 元，比本期期初下降 36.48%；资产负债率 32.05%。净资产总额 25,272,462.41 元，比本期期初下降 4.74%。上述资产总额和负债总额下降是受疫情影响，营业收入没有达到预期，应收账款下降，根据业务量公司阶段性的调整减少了银行贷款，导致短期借款和货币资金下降，导致资产总额和负债总额下降。报告期内资产总额下降，但公司已经及时做出了调整，发展前景良好，战略目标明确，公司现有偿债能力较强。

## 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 23,865,513.39 元，较上年同期下降 56.92%；净利润-1,256,189.02 元，较上年同期下降 587.35%；毛利率 5.25%，较上年同期下降。营业收入下降原因是受疫情影响，整体市场业务量减少。净利润减少原因是业务量减少和利润较高的业务减少，同时费用并没有同比例减少，尤其管理费用，所以导致净利润下降。

## 3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 2,431,830.70 元，较上年同期上升 138.27%，取决于公司应收账款回收力度加大，支付其他经营活动今年比去年同期大幅减少，导致现金流量增加；投资活动产生的现金流量净额-96,471.04 元，较上年同期减少 103.94%，去年同期收回了理财产品投资，本期没有类似业务；筹资活动产生的现金流量净额-3,107,602.08 元，较上年同期减少 207.57%，主要是由于 2020 年 1 月-6 月收到银行借款 200 万，归还借款 500 万，报告期相比去年同期收到借款减少，同时归还借款增加所致。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	1,727,424.79	4.64%	2,713,624.85	5.99%	-36.34%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	29,673,141.78	79.78%	36,649,528.02	80.91%	-19.04%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	201,113.39	0.54%	283,826.51	0.63%	-29.14%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	5.38%	5,000,000.00	11.04%	-60.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	8,957,899.91	24.08%	13,378,586.95	29.54%	-33.04%
其他应付款	30,587.58	0.082%	176,234.92	0.389%	-82.64%
应交税费	41,629.13	0.112%	6,045.52	0.013%	588.59%

#### 项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额 1,727,424.79 元与上年期末相比较减少 36.34%。原因为：受疫情影响，业务量减少，营业收入和短期借款减少，导致货币资金减少。

应收账款本期期末金额 29,673,141.78 元与上年期末相比较减少 19.04%。原因为：受疫情影响，业务量减少，营业收入减少，导致应收账款减少。

短期借款本期期末金额 2,000,000.00 元与上年期末相比较减少 60.00%。原因为：受疫情影响，业务量减少，同步减少了银行贷款，导致短期借款减少。

应付账款本期期末金额 8,957,899.91 元与上年期末相比较减少 33.04%。原因为：受疫情影响，业务量减少，应付账款减少，支付账期缩短，导致应付账款减少。

其他应付款本期期末金额 30,587.58 元与上年期末相较减少 82.64%。原因为：上年期末 15 万其他应付款在本期结清，导致其他应付款减少。

应交税费本期期末金额 41,629.13 元与上年期末相较上涨 588.59%。原因为：受疫情影响，增值税进项发票入账较晚，进项发票认证延迟，导致进销项税额没有同步匹配，导致应交税费上涨。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	23,865,513.39	-	55,396,046.86	-	-56.92%
营业成本	22,611,869.93	94.75%	50,809,991.00	91.72%	-55.50%
毛利率	5.25%	-	8.28%	-	-
销售费用	468,393.32	1.96%	1,072,760.04	1.94%	-56.34%
管理费用	2,683,095.73	11.24%	3,338,398.26	60.26%	-19.63%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	48,512.72	0.20%	-112,230.21	-0.20%	-143.23%
信用减值损失	636,218.26	2.67%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-30,009.46	-0.05%	-
其他收益	55,852.19	0.23%	-	-	-
投资收益	-	-	638.64	0.00%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,256,189.02	-5.26%	257,756.95	0.47%	-587.35%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-1,256,189.02	-5.26%	171,265.22	0.31%	-833.48%

### 项目重大变动原因：

营业收入本期发生额 23,865,513.39 元与上年同期相较减少 56.92%。原因为：受疫情影响，业务量减少，导致营业收入减少。

营业成本本期发生额 22,611,869.93 元与上年同期相较减少 55.50%。原因为：业务量受疫情影响，营业收入减少，导致营业成本同比例减少，导致营业收入减少。

销售费用本期发生额 468,393.32 元与上年同期相较减少 56.34%。原因为：受疫情影响，销售相关报销及差旅费减少，导致销售费用减少。

财务费用本期发生额 48,512.72 元与上年同期相较上涨 143.23%。原因为：受疫情影响，美元汇率波动较大，利息支出增加，汇兑收益减少，导致财务费用增多。

营业利润本期发生额-1,256,189.02 元与上年同期相较减少 587.35%。原因为：受疫情影响，业务量减少，营业收入减少，但费用没有同步大幅下降，导致营业利润减少。

净利润本期发生额-1,256,189.02 元与上年同期相较减少 833.48%。原因为：受疫情影响，营业

利润下滑，比上年同期减少 587.35%，导致净利润减少。

### 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	2,431,830.70	-6,355,073.36	138.27%
投资活动产生的现金流量净额	-96,471.04	2,447,792.64	-103.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,107,602.08	2,888,786.67	-207.57%

#### 现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额 2,431,830.70 元，较上年同期上升 138.27%，取决于公司应收账款回收力度加大，支付其他经营活动今年比去年同期大幅减少，导致现金流量增加；投资活动产生的现金流量净额-96,471.04 元，较上年同期减少 103.94%，主要是去年同期收回了理财产品投资，本期没有类似业务；筹资活动产生的现金流量净额-3,107,602.08 元，较上年同期减少 207.57%，主要是由于 2020 年 1 月至 6 月收到银行借款 200 万，归还借款 500 万，报告期相比去年同期收到借款减少，同时归还借款增加所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	55,852.19
<b>非经常性损益合计</b>	55,852.19
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	55,852.19

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 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

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏航威国际货运代理有限公司	子公司	国际运输代理业务	与公司主要业务相同	公司战略发展需要	10,000,000	17,644,116.39	598,208.89	3,811,745.17	-1,405,633.51
江苏航威云航运有限公司	参股公司	支线班轮运输	匹配公司主要业务	公司战略发展需要	10,000,000	-	-	-	-

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

坚持从严治企，自觉遵纪守法、诚信经营、照章纳税；坚持服务民生，努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系，尽力做到对社会负责、对员工负责、对每一位股东负责。社会责任一直以来都是公司发展的重要目标之一，公司管理层多次强调社会责任对企业发展的重要性，将社会责任意识融入到发展实践中。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（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、资产及其他	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

资源的情况		
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	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(四)
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	

### (一) 重大事件详情

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	1,000,000.00	90,335.14
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	2,000,000.00	2,000,000.00

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020年6月9日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于补充确认公司向银行申请授信额度暨关联担保的议案》。2020年5月与江苏银行股份有限公司南京支行签订《最高额综合授信合同》，授信额度为人民币200万元，该授信贷款用途为补充公司流动资金，授信期限自2020年5月8日至2021年5月7日，并由公司董事长魏俊先生提供关联担保。在此授信合同的授信期间和授信金额范围内的银行借款不需要再进行单独审议。该授信业务有利于提高公司的信誉，同时有利于公司持续生产经营。以上关联交易是必要的，对公司经营有利的。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/6/29	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/29	-	挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/6/29	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016/6/29	-	挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况	正在履行中

## 承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争承诺、关于减少及避免关联交易的承诺、均按照承诺履行。

避免同业竞争承诺函内容如下：

本人作为江苏航威云物流股份有限公司的董事/监事/高级管理人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；2、将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

关于减少及避免关联交易的承诺函内容如下：

本人作为江苏航威云物流股份有限公司（以下简称“公司”）的关联自然人，除已经披露的情形外，不存在与公司有其它关联交易的情形。现关于减少及避免关联交易作出如下承诺：1、本承诺出具日后，本人将尽可能避免与公司之间的关联交易；2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；3、本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

截至本报告披露之日，公司控股股东、实际控制人；公司其他董事、监事、高级管理人以及持股5%以上的股东自觉履行承诺事项，不存在违反上述事项的情况。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	9,547,250	31.05%	9,814,000	19,361,250	62.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,434,000	7.92%	96,750	2,530,750	8.23%	
	董事、监事、高管	2,508,250	8.16%	719,000	3,227,250	10.50%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	21,202,750	68.95%	-9,814,000	11,388,750	37.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,689,000	25.00%	-96,750	7,592,250	24.69%	
	董事、监事、高管	12,675,750	41.22%	-1,287,000	11,388,750	37.04%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		30,750,000	-	0	30,750,000	-	
普通股股东人数							11

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	魏俊	10,123,000	0	10,123,000	32.9203%	7,592,250	2,530,750	0
2	上海晨沁实业有限公司	4,788,000	3,465,000	8,253,000	26.8390%	0	8,253,000	0
3	梁赞	4,237,000	-437,000	3,800,000	12.3577%	3,177,750	622,250	0
4	汤宇	5,001,000	-1,621,000	3,380,000	10.9919%	0	3,380,000	0
5	南京同舟投资管理合伙企业（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	7.3171%	0	2,250,000	0
6	张林	2,251,000	-751,000	1,500,000	4.8780%	0	1,500,000	0

7	费林	1,125,000	-375,000	750,000	2.4390%	0	750,000	0
8	刘强	525,000	-131,000	394,000	1.2813%	393,750	250	0
9	刘锋	200,000	0	200,000	0.6504%	150,000	50,000	0
10	虞华	99,000	0	99,000	0.3220%	75,000	24,000	0
<b>合计</b>		30,599,000	-	30,749,000	99.9967%	11,388,750	19,360,250	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东魏俊为同舟投资的执行事务合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

魏俊，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2006年9月至2010年10月，江苏航华国际船务有限公司历任部门经理，副总经理；2010年11月至2013年6月在美国工作，担任UNID GROUP公司CEO；2013年7月至2016年6月，任航威物流江苏有限公司执行董事兼总经理；2016年6月至2018年6月，任江苏航威云物流股份有限公司董事长，2018年7月至2020年6月31日，任江苏航威云物流股份有限公司董事长兼总经理。2020年7月1日至今，任江苏航威云物流股份有限公司董事长。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
魏俊	董事长	男	1982年6月	2019年7月13日	2020年7月12日
魏俊	总经理	男	1982年6月	2019年7月13日	2020年6月30日
梁赞	董事兼副总经理	男	1975年10月	2019年7月13日	2020年7月12日
郑杏玲	董事兼副总经理	女	1968年5月	2019年7月13日	2020年7月12日
林文氢	董事兼副总经理	男	1967年6月	2019年7月13日	2020年7月12日
陈炜昊	董事	男	1994年8月	2020年2月27日	2020年7月12日
虞华	董事会秘书	女	1984年9月	2019年7月13日	2020年7月12日
刘强	副总经理	男	1970年9月	2019年7月13日	2020年7月12日
谢闽	财务总监	女	1989年10月	2020年3月27日	2020年7月12日
刘锋	监事会主席	男	1978年5月	2019年7月13日	2020年7月12日
薛蕊	职工监事	女	1987年9月	2019年7月13日	2020年7月12日
严晶京	职工监事	男	1988年5月	2019年7月13日	2020年7月12日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
魏俊	董事长兼总经理	10,123,000	0	10,123,000	32.9203%	0	0
梁赞	董事兼副总经理	4,237,000	437,000	3,800,000	12.3577%	0	0
虞华	董事会秘书	99,000	0	99,000	0.3220%	0	0
刘强	副总经理	525,000	131,000	394,000	1.2813%	0	0
刘锋	监事会主席	200,000	0	200,000	0.6504%	0	0
合计	-	15,184,000	-	14,616,000	47.5317%	0	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	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □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	期末职务	变动原因
魏俊	董事长兼总经理	离任	董事长	个人原因
陈金华	董事	离任	无	个人原因
陈炜昊	无	新任	董事	董事会低于法定人数补选
谢闽	无	新任	财务总监	职务空缺

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

√适用 □不适用

陈炜昊，男，中国国籍，硕士学历，2019年7月毕业于哈尔滨工业大学（威海）汽车工程学院车辆工程专业。2019年7月至今就职于宁德时代新能源科技股份有限公司，担任电池管理系统部工程师。

谢闽，女，中国国籍，本科学历，毕业于南京财经大学红山学院会计学专业。2013年7月至2013年11月任职于南京金鹰珠江路购物中心有限公司，商务专员；2013年12月至2014年1月，自由职业；2014年2月至2015年10月，任职江苏航威国际货运代理有限公司，财务部主管；2015年11月至2016年3月，任职江苏航威云物流股份有限公司，财务部主管；2016年4月至今，任职江苏航威国际货运代理有限公司，财务部经理。

**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**

□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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	-	1	11
财务人员	4	2	-	6
业务人员	10	-	2	8
操作人员	15	-	2	13
员工总计	41	2	5	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	29	27
专科	10	9

专科以下	0	0
员工总计	41	38

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 一、董事

1、公司 2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 8 月 5 日召开、审议并通过：免去林文氢先生的董事，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。上述免职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。

2、公司 2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 8 月 5 日召开、审议并通过：免去郑杏玲女士的董事，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。上述免职人员直接持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，通过上海晨沁实业有限公司间接持有公司股份 8,253,000 股，占公司股本的 26.8390%，不是失信联合惩戒对象。

3、公司 2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 8 月 5 日召开、审议并通过：免去陈炜昊先生的董事，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。上述免职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。

4、公司 2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 8 月 5 日召开、审议并通过：提名易峰先生为公司董事，任职期限至第二届董事会任期届满，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。上述提名人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。

5、公司 2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 8 月 5 日召开、审议并通过：提名刘强先生为公司董事，任职期限至第二届董事会任期届满，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。上述提名人员持有公司股份 394,000 股，占公司股本的 1.2813%，不是失信联合惩戒对象。

6、公司 2020 年第三次临时股东大会于 2020 年 8 月 5 日召开、审议并通过：提名虞华女士为公司董事，任职期限至第二届董事会任期届满，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。上述提名人员持有公司股份 99,000 股，占公司股本的 0.3220%，不是失信联合惩戒对象。

### 二、高级管理人员

1、公司董事会于 2020 年 6 月 30 日收到总经理魏俊先生递交的辞职报告，自 2020 年 6 月 30 日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份 10,123,000 股，占公司股本的 32.92%，不是失信联合惩戒对象，辞职后继续担任董事长职务。

2、公司第二届董事会第七次会议于 2020 年 7 月 1 日审议并通过：聘任易峰先生为公司总经理，任职期限三年，自 2020 年 7 月 1 日起生效。上述聘任人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。

3、公司第二届董事会第八次会议于 2020 年 8 月 10 日审议并通过：免去林文氢先生的副总经理，自 2020 年 8 月 10 日起生效。上述免职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。

4、公司第二届董事会第八次会议于 2020 年 8 月 10 日审议并通过：免去郑杏玲女士的副总经理，自 2020 年 8 月 10 日起生效。上述免职人员直接持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	五、1	1,727,424.79	2,713,624.85
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	29,673,141.78	36,649,528.02
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、3	582,695.69	539,676.06
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、4	3,773,096.01	3,835,328.44
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
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、5	129,182.07	129,182.07
<b>流动资产合计</b>	-	<b>35,885,540.34</b>	<b>43,867,339.44</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
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、6	201,113.39	283,826.51
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、7	815,695.95	884,627.97
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、8	291,719.25	259,781.63
递延所得税资产	五、9	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	1,308,528.59	1,428,236.11
<b>资产总计</b>	-	37,194,068.93	45,295,575.55
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	五、10	2,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	8,957,899.91	13,378,586.95
预收款项	-	713,512.83	-
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、12	177,977.07	206,056.73
应交税费	五、13	41,629.13	6,045.52
其他应付款	五、14	30,587.58	176,234.92
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	11,921,606.52	18,766,924.12
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	11,921,606.52	18,766,924.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、15	30,750,000.00	30,750,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、16	2,074,159.42	2,074,159.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、17	22,609.62	22,609.62
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、18	-7,574,306.63	-6,318,117.61
归属于母公司所有者权益合计	-	25,272,462.41	26,528,651.43
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	25,272,462.41	26,528,651.43
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	37,194,068.93	45,295,575.55

法定代表人：魏俊

主管会计工作负责人：魏俊

会计机构负责人：谢闽

**(三) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	1,652,630.61	1,836,535.01
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	38,246,793.68	41,359,387.36
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	579,401.58	471,147.23
其他应收款	十二、2	2,784,458.30	2,957,369.82

其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
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	-	97,249.73	97,249.73
<b>流动资产合计</b>	-	43,360,533.90	46,721,689.15
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	4,908,431.25	4,908,431.25
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	-	199,706.98	282,420.10
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	459,547.02	498,381.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	182,759.27	207,581.63
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	5,750,444.52	5,896,814.94
<b>资产总计</b>	-	49,110,978.42	52,618,504.09
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	2,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,533,965.49	11,187,728.35
预收款项	-	510,020.00	-
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	159,443.99	188,035.95
应交税费	-	36,481.15	6,045.49
其他应付款	-	9,288,383.02	6,803,454.02
其中：应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	19,528,293.65	23,185,263.81
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	19,528,293.65	23,185,263.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	-	30,750,000.00	30,750,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,082,840.22	2,082,840.22
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	22,609.62	22,609.62
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-3,272,765.07	-3,422,209.56
<b>所有者权益合计</b>	-	29,582,684.77	29,433,240.28
<b>负债和所有者权益总计</b>	五、19	49,110,978.42	52,618,504.09

法定代表人：魏俊

主管会计工作负责人：魏俊

会计机构负责人：谢闽

**(四) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五、19	23,865,513.39	55,396,046.86
其中：营业收入	五、19	23,865,513.39	55,396,046.86
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

<b>二、营业总成本</b>	五、19	25,813,772.86	55,108,919.09
其中：营业成本	五、19	22,611,869.93	50,809,991.00
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	-	1,901.16	-
销售费用	五、20	468,393.32	1,072,760.04
管理费用	五、21	2,683,095.73	3,338,398.26
研发费用	-	-	-
财务费用	五、22	48,512.72	-112,230.21
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
加：其他收益	五、23	55,852.19	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、26	-	638.64
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、24	636,218.26	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、25	-	-30,009.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,256,189.02	257,756.95
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,256,189.02	257,756.95
减：所得税费用	五、27	-	86,491.73
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,256,189.02	171,265.22
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.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	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-1,256,189.02	171,265.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(5) 现金流量套期储备	-	-	-
(6) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(7) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-1,256,189.02	171,265.22
(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	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.0409	0.0056
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：魏俊

主管会计工作负责人：魏俊

会计机构负责人：谢闯

**(五) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、4	22,550,396.72	48,764,638.84
减：营业成本	十二、4	19,496,554.43	44,576,162.52
税金及附加	-	1,901.16	-
销售费用	-	360,941.16	772,574.40
管理费用	-	2,462,521.97	3,159,334.46
研发费用	-	-	-
财务费用	-	4,716.30	-129,939.28
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
加：其他收益	-	47,031.55	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	638.64
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）	-	-121,348.76	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-41,178.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	149,444.49	345,966.91
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	149,444.49	345,966.91
减：所得税费用	-	-	86,491.73
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	149,444.49	259,475.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	149,444.49	259,475.18
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.0049	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.0049	-

法定代表人：魏俊

主管会计工作负责人：魏俊

会计机构负责人：谢闯

**(六) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	32,034,039.35	50,691,975.23
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	-	-	-
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、28	853,949.11	7,536,477.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	32,887,988.46	58,228,452.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,894,750.20	52,042,605.83
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	-	1,835,902.67	2,126,255.51
支付的各项税费	-	17,744.16	14,636.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	1,707,760.73	10,400,028.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	30,456,157.76	64,583,526.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	2,431,830.70	-6,355,073.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	3,460,441.00
取得投资收益收到的现金	-	-	638.64
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	0.00	3,461,079.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	96,471.04	142,846.00
投资支付的现金	-	-	870,441.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	96,471.04	1,013,287.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-96,471.04	2,447,792.64

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	2,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	2,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	107,602.08	11,213.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,107,602.08	2,111,213.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,107,602.08	2,888,786.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	86,042.36	12,276.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-686,200.06	-1,006,217.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,113,624.85	3,927,044.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,427,424.79	2,920,826.98

法定代表人：魏俊

主管会计工作负责人：魏俊

会计机构负责人：谢闯

**(七) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,178,644.01	43,163,679.19
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,475,358.15	8,266,414.69
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	29,654,002.16	51,430,093.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,257,950.82	46,186,660.96
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,669,010.86	1,751,631.49
支付的各项税费	-	17,744.16	13,935.01
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,583,873.74	10,204,915.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	26,528,579.58	58,157,142.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	3,125,422.58	-6,727,048.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	3,460,441.00
取得投资收益收到的现金	-	-	638.64
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	3,461,079.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	-	28,635.00	142,846.00

付的现金			
投资支付的现金	-	-	870,441.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	28,635.00	1,013,287.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-28,635.00	2,447,792.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	2,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	2,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	107,602.08	11,213.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,107,602.08	2,111,213.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,107,602.08	2,888,786.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	126,910.10	17,681.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	116,095.60	-1,372,788.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,236,535.01	3,540,579.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,352,630.61	2,167,791.05

法定代表人：魏俊

主管会计工作负责人：魏俊

会计机构负责人：谢闽

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三、四（一）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 1. 报表项目注释

##### 附注一、公司基本情况

##### 一、公司概况

江苏航威云物流股份有限公司（以下简称“航威云”或“公司”）是由航威物流江苏有限公司整体变更而来。

魏俊、汤宇和申震于2013年7月31日共同出资设立航威物流江苏有限公司。公司注册资本为1,000.00万元，其中魏俊认缴300.00万元，占公司注册资本的30.00%；汤宇认缴400.00万元，占公司注册资本的40.00%；申震认缴300.00万元，占公司注册资本的30%。

经过历次股权变更后，公司注册资本1,125.00万元，实收资本1,125.00万元。

根据2016年6月8日的股东会决议，公司整体变更为江苏航威云物流股份有限公司，以航威物流江苏有限公司截止2016年3月31日的净资产按1.025585797:1的比例折合成1,125.00万股份（每股面值人民币1元），变更后公司股本为1,125.00万元，并由苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了苏亚验[2016]43号验资报告。

公司股票于2016年10月10日经审查通过在全国中小企业股份转让系统挂牌，代码：839524。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议和修改后的章程，公司向魏俊等12名认购者定向发行股份1,950.00万股，发行价格为每股人民币1.10元，并由苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了苏

亚验[2017]18号验资报告。

2019年4月19日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过变更公司经营地址。

公司注册地：南京市鼓楼区中央路201号南楼1806、1807、1808室；

法定代表人：魏俊；

公司注册资本：人民币3,075.00万元。

2019年8月22日召开第二届董事会第二次会议，审议通过变更公司经营范围。

经营范围：承办海运、陆运、空运进出口货物的国际运输代理业务，包括：揽货、托运、订舱、仓储、中转、集装箱拼装拆箱、结算运杂费、报关、报验、保险、相关的短途运输服务及运输咨询业务；无船承运；普通货运；货物联运；船舶代理；经济信息咨询；搬运装卸、货物配载服务；仓储服务；物流信息咨询；货运代理；电子商务信息咨询。道路货物运输（网络货运）；道路货物运输（不含危险货物）；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”。

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

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

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分布实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资以购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

#### 4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2、公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 六、合并财务报表的编制方法

### (一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### (二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1、报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 八、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

## （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （二）外币报表折算的会计处理方法

### 1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

### 2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 九、金融工具

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。

### （一）金融工具的分类

## 1、金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2、金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### 2、金融工具的计量方法

##### （1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### 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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

## （四）金融负债终止确认

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

## （五）金融资产和金融负债的抵销

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

- 1、公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2、公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1、减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险

的金融工具（如在具有较高信用等级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用等级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

## （2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3、以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，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	计提方法
银行承兑汇票组合、 商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；银行承兑汇票不计提坏账准备。
风险组合	对于划分为风险组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 十、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位

可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

#### （四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

3、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

在涉及因非同一控制下的企业合并而形成的商誉的情况下，公司认定与商誉相关的资产组或者资产组组合，并以此为基础进行减值测试。

对于企业合并所形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合，在每年年度终了进行减值测试，计算可收回金额，并与其账面价值进行比较。如资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，该差额首先冲减分配到该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，然后根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

### 十一、固定资产

#### （一）固定资产的确认条件

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

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

#### （二）固定资产折旧

1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按

固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

## 3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备及其他	3	5.00	31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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

## （三） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 1、 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

## 2、 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

## 3、 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**十二、借款费用**

## （一）借款费用的范围

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

## （二）借款费用的确认原则

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

#### 2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### 3、借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### 2、借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十三、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1、外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2、自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
计算机软件	10	0	10

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

#### 2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大

额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

##### 1、研究阶段

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

##### 2、开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （六）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十四、长期资产减值

固定资产、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。

## 十五、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 十六、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十七、预计负债

### （一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 十八、收入

### （一）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （二）收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## （三）收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

公司招标代理，属于在某一时点履行履约义务。招标代理主要系提供招标采购的法律和政策咨询，策划招标方案，编制招标文件，组织和实施招标、开标、评标、定标，组织和协助客户签订采购合同等。招标代理收入确认需满足以下条件：招标代理业务完成，公示期满发出中标通知书，收取款项或取得收取款项的权利。

公司竣工结算审核，属于在某一时点履行履约义务，收入确认需满足以下条件：提交竣工结算报告，收取款项或取得收取款项的权利。

### 2) 按履约进度确认的收入

公司全过程跟踪控制服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。其收入确认需满足以下条件：根据合同约定的节点进度提供服务，经客户确认后，按合同约定比例收取结算款项或取得收取款项的权利。

公司主要从事国际海运代理进出口业务，出口海运输代理业务，在代理运输货物离港并经委托方确认后确认收入；进口海运输代理业务，在代理运输货物到达国内口岸并经委托方确认后确认收入。

## 十九、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1、公司能够满足政府补助所附条件；
- 2、公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

## （三）政府补助的计量

- 1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

## （四）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分别不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 二十、递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

### 3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十一、重要主要会计政策、会计估计变更

无

## 附注四、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	11%、10%、9%、6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

国际货运代理收入2014年9月前按6%计算缴纳增值税，自2014年9月1日起根据《国家税务总局关于国际货物运输代理服务有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2014年第42号）规定免征增值税。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金分类

项目	年末余额	年初余额
库存现金	2,789.00	3,473.38
银行存款	1,424,635.79	2,110,151.47
其他货币资金	300,000.00	600,000.00
合计	1,727,424.79	2,713,624.85

(2) 年末其他货币资金余额为保函保证金。

### 2、应收账款

#### (1) 按帐龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	15,273,616.02	31,585,113.56
1~2年	15,149,155.25	6,440,424.28
2~3年		418.57
3~4年		14,184.46
4~5年		13,350.00
5年以上		
合计	30,422,771.27	38,053,490.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	30,422,771.27	100	749,629.49	2.46	29,673,141.78
其中：风险组合	30,422,771.27	100	749,629.49	2.46	29,673,141.78
其他组合					
合计	30,422,771.27	100	749,629.49	2.46	29,673,141.78

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	38,053,490.87	100	1,403,962.85	3.69	36,649,528.02
其中：风险组合	38,053,490.87	100	1,403,962.85	3.69	36,649,528.02
其他组合					
合计	38,053,490.87	100	1,403,962.85	3.69	36,649,528.02

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	25,373,052.85	142,089.10	0.56	31,585,113.56	299,310.96	0.95
逾期1年以内	5,049,718.42	607,540.39	12.03	6,440,424.28	1,076,698.86	16.72
逾期1-2年				418.57	418.57	100
逾期2-3年				14,184.46	14,184.46	100
逾期3-4年				13,350.00	13,350.00	100
逾期4年以上						
合计	30,422,771.27	749,629.49	2.46	38,053,490.87	1,403,962.85	3.69

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动额	年末余额
----	------	-------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
逾期账龄组合	1,403,962.85		654,333.36			749,629.49

## (4) 应收账款年末余额前五名的情况

债务人名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏集信国际货运代理有限公司	10,663,127.45	35.05	60,779.83
深圳前海中邦供应链有限公司	3,220,500.00	10.59	18,034.80
江苏瑞捷国际货运有限公司	2,084,204.72	6.85	241,142.49
芜湖申芜港联国际物流有限公司	1,674,094.62	5.50	9,374.93
江苏问达国际货运代理有限公司	1,657,491.65	5.45	199,396.25
合计	19,299,418.44	63.44	528,728.29

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	582,695.69	539,676.06

## (2) 预付款项年末余额主要情况

单位名称	款项性质	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
江苏鑫恒泰供应链管理有限公司	经营预付款	300,000.00	51.48
上海中谷物流股份有限公司	经营预付款	80,960.00	13.89
上海凯豫集装箱运输有限公司	经营预付款	37,700.00	6.47
上海中谷新良物流有限公司	经营预付款	30,360.00	5.21
合计		449,020.00	77.05

## 4、其他应收款

## (1) 分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,773,096.01	3,835,328.44
合计	3,773,096.01	3,835,328.44

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	1,772,667.68	2,575,629.86

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1~2年	1,689,044.85	372,653.00
2~3年	466,953.00	1,030,000.00
3~4年		
4~5年	200,000.00	600,000.00
5年以上	905,500.00	500,000.00
合计	5,034,165.53	5,078,282.86

## ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	2,996,447.65	3,007,900.65
退款	730,000.00	730,000.00
备用金及其他	1,307,717.88	1,340,382.21
合计	5,034,165.53	5,078,282.86
减：坏账准备	1,261,069.52	1,242,954.42
净额	3,773,096.01	3,835,328.44

## 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）	
2020年1月1日余额	742,954.42	500,000.00		1,242,954.42
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段			—	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	—			—
——转回第一阶段				
本年计提	18,115.10			
本年转回				
本年核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	761,069.52	500,000.00		1,261,069.52

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动额	年末余额
----	------	-------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	1,242,954.42	18,115.10				1,261,069.52

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
湖州鼎鸿国际货运代理有限公司	借款	1,000,000.00	1年以内	19.86	10,000.00
潘旭峰	退款	730,000.00	2-3年	14.5	146,000.00
南京德锦航运有限公司	业务保证金	500,000.00	5年以上	9.93	500,000.00
达飞轮船(中国)有限公司南京分公司	业务保证金	400,000.00	5年以上	7.95	400,000.00
金茂办公楼押金杨林	房租押金	316,142.90	1-2年	6.28	15,807.15
合计		2,946,142.90		58.52	1,071,807.15

## 5、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交及待抵扣税金	129,182.07	129,182.07

## 6、固定资产

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.年初余额	232,855.03	615,493.15	848,348.18
2.本年增加金额		28,635.00	28,635.00
(1)购置		28,635.00	28,635.00
(2)在建工程转入			
3.本年减少金额			
(1)处置或报废			
4.年末余额	232,855.03	644,128.15	876,983.18
二、累计折旧			
1.年初余额	182,087.08	382,434.59	564,521.67
2.本年增加金额	27,651.54	83,696.58	111,348.12
(1)计提	27,651.54	83,696.58	111,348.12
3.本年减少金额			
(1)处置或报废			

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
4. 年末余额	209,738.62	466,131.17	675,869.79
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1)计提			
3. 本年减少金额			
(1)处置或报废			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	23,116.41	177,996.98	201,113.39
2. 年初账面价值	50,767.95	233,058.56	283,826.51

#### 7、无形资产

项目	计算机软件
一、账面原值	
1. 年初余额	1,378,640.78
2. 本年增加金额	
(1)购置	
(2)内部研发	
(3)企业合并增加	
3. 本年减少金额	
(1)处置	
(2)企业合并减少	
4. 年末余额	1,378,640.78
二、累计摊销	
1. 年初余额	494,012.81
2. 本年增加金额	68,932.02
(1)计提	68,932.02
(2)企业合并增加	
3. 本年减少金额	
(1)处置	
(2)企业合并减少	
4. 年末余额	562,944.83

项目	计算机软件
三、减值准备	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	
(1)计提	
(2)企业合并增加	
3. 本年减少金额	
(1)处置	
(2)企业合并减少	
4. 年末余额	
四、账面价值	
1. 年末账面价值	815,695.95
2. 年初账面价值	884,627.97

#### 8、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			摊销额	其他减少	
办公室装修	259,781.63	67,836.04	35,898.42		291,719.25

#### 9、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,010,699.01	2,646,917.27
可抵扣亏损	2,903,772.73	2,903,772.73
合计	4,914,471.74	5,550,690.00

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2022	2,622,073.69	2,622,073.69	
2023	281,699.04	281,699.04	
合计	2,903,772.73	2,903,772.73	

#### 10、短期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	2,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款		

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
合计	2,000,000.00	5,000,000.00

## 11、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
与经营业务相关的应付账款	8,957,899.91	13,378,586.95

### (2) 无账龄超过1年的重要应付账款

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	206,056.73	1,759,314.13	1,787,393.79	177,977.07
二、离职后福利—设定提存计划		48,657.96	48,657.96	
合计	206,056.73	1,807,972.09	1,836,051.75	177,977.07

### (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	206,056.73	1,353,567.27	1,381,646.93	177,977.07
二、职工福利费		255,703.32	255,703.32	
三、社会保险费		94,675.54	94,675.54	
其中：1. 医疗保险费		81,973.49	81,973.49	
2. 工伤保险费		646.59	646.59	
3. 生育保险费		12,055.46	12,055.46	
四、住房公积金		55,368.00	55,368.00	
合计	206,056.73	1,759,314.13	1,787,393.79	177,977.07

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险费		47,188.49	47,188.49	
2、失业保险费		1,469.47	1,469.47	
合计		48,657.96	48,657.96	

## 13、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	36,629.37	
个人所得税	4,999.76	6,045.52
合计	41,629.13	6,045.52

#### 14、其他应付款

##### (1) 分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息	6,947.92	6,947.92
应付股利		
其他应付款	23,639.66	169,287.00
合计	30,587.58	176,234.92

##### (2) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	6,947.92	6,947.92

##### (3) 其他应付款

##### ①按款项性质列示的其他应付款

项目	年末余额	年初余额
预计费用		150,000.00
其他经营性往来	23,639.66	19,287.00
合计	23,639.66	169,287.00

##### ②无账龄超过1年的重要其他应付款

#### 15、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
魏俊	10,123,000.00						10,123,000.00
汤宇	5,001,000.00				-1,621,000.00	-1,621,000.00	3,380,000.00
上海晨沁实业有限公司	4,788,000.00				3,465,000.00	3,465,000.00	8,253,000.00
梁赞	4,237,000.00				-437,000.00	-437,000.00	3,800,000.00
张林	2,251,000.00				-751,000.00	-751,000.00	1,500,000.00

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	
南京同舟投资管理合伙企业（有限合伙）	2,250,000.00				0	0	2,250,000.00
费林	1,125,000.00				-375,000.00	-375,000.00	750,000.00
刘强	525,000.00				-131,000.00	-131,000.00	394,000.00
刘锋	200,000.00				0	0	200,000.00
袁宝荣	150,000.00				150,000.00	-150,000.00	0
虞华	99,000.00				0	0	99,000.00
陈玉明	1,000.00				0	0	1,000.00
合计	30,750,000.00				0	0	30,750,000.00

注：其他为股东通过全国中小企业股份转让系统以盘后协议或竞价交易的方式增持或减持公司股份。

#### 16、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,074,159.42			2,074,159.42

#### 17、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	22,609.62			22,609.62

#### 18、未分配利润

项目	本年数	上年数
调整前上期末未分配利润	-6,318,117.61	-5,317,290.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-17,041.46
调整后期初未分配利润	-6,318,117.61	-5,334,332.36
加：归属于母公司所有者的净利润	-1,256,189.02	-983,785.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-7,574,306.63	-6,318,117.61

## 19、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,865,513.39	22,611,869.93	55,396,046.86	50,809,991.00

### (2) 主营业务（分项目）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
货运代理	23,865,513.39	22,611,869.93	55,396,046.86	50,809,991.00

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京一诺定达国际货运代理有限公司	5,481,409.67	22.97
镇江航威国际物流有限公司	2,663,762.00	11.16
芜湖申芜港联国际物流有限公司	2,093,529.21	8.77
大连新凯瑞国际物流有限公司	1,350,806.58	5.66
江苏问达国际货运代理有限公司	1,232,243.01	5.16
合计	12,821,750.47	53.72

## 20、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	464,123.91	948,074.74
差旅费	4,269.41	6,804.00
业务招待费		85,375.02
其他		32,506.28
合计	468,393.32	1,072,760.04

## 21、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,345,082.60	1,448,322.02
房租物业及水电费	664,081.03	528,319.03
办公费用	84,667.40	78,879.52
业务招待费	168,076.68	479,347.66
交通及差旅费	28,300.84	51,468.34

中介机构费用	189,005.00	305,805.00
折旧及摊销	180,280.14	230,821.41
其他	23,602.04	215,435.28
合计	2,683,095.73	3,338,398.26

**22、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	107,602.08	16,130.00
减：利息收入	7,927.78	1,691.43
汇兑损益	-86,042.36	-166,230.80
手续费	34,880.78	39,562.02
合计	48,512.72	-112,230.21

**23、其他收益**

项目	本期金额	上期金额
稳岗补贴	55,852.19	

**24、信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	636,218.26	

**25、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-30,009.46

**26、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产处置		638.64

**27、所得税费用**

(1) 所得税费用明细

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用		86,491.73
递延所得税费用		
合计		86,491.73

## (2) 会计利润与所得税的关系

项目	本年金额	上年金额
利润总额		257,756.95
按法定/适用税率计算的所得税费用		86,491.73
调整以前期间所得税的影响		-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-
所得税费用		86,491.73

## 28、合并现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及其他	790,169.14	7,534,786.04
利息收入	7,927.78	1,691.43
政府补助	55,852.19	-
合计	853,949.11	7,536,477.47

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	4,269.41	136,357.12
管理费用	1,134,833.27	1,208,677.31
银行手续费等	34,880.78	15,368.40
营业外支出		-
往来款及其他	533,777.27	9,039,625.75
合计	1,707,760.73	10,400,028.58

## 29、合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-1,256,189.02	171,265.22
加：资产减值准备	-636,218.26	30,009.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,348.12	109,625.16
无形资产摊销	68,932.02	75,404.51
长期待摊费用摊销	35,898.42	53,392.57
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,559.72	-150,100.80
投资损失(收益以“-”号填列)		-638.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,587,269.39	-10,057,512.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,500,769.69	3,413,482.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,431,830.70	-6,355,073.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,427,424.79	2,920,826.98
减：现金的期初余额	2,113,624.85	3,927,044.28
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	-686,200.06	-1,006,217.30

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	1,427,424.79	2,920,826.98
其中：库存现金	2,789.00	5,462.88
可随时用于支付的银行存款	1,424,635.79	2,915,364.10
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,427,424.79	2,920,826.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 30、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因	年初账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	保函保证金	500,000.00	保函保证金

### 31、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额	年初外币余额	折算汇率	年初折算人民币余额
货币资金(美元)	57,922.96	7.0795	410,065.60	163,240.26	6.9762	1,138,796.70
应收账款(美元)	1,074,884.49	7.0795	7,609,644.75	1,319,700.64	6.9762	9,206,495.60
应付款项(美元)	290,973.73	7.0795	2,059,948.52	227,172.95	6.9762	1,584,803.93

### 附注六、合并范围的变更

无。

### 附注七、在其他主体中的权益

#### 在子公司中权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏航威国际货运代理有限公司[注1]	南京市	南京市	国际运输代理	100.00		同一控制下合并
Highway Cloud Logistics(USA) Corp.[注2]	美国	15356 Valley Blvd., #A City of Industry CA 91746	物流服务	100.00		设立
江苏航威云航运有限公司[注3]	南通市	南通市	国内运输	51.00		设立

[注1]：2017年9月原子公司航威物流南京有限公司名称变更为江苏航威国际货运代理有限公司。

[注2]：公司尚未实缴出资且无经营活动。

[注3]：2017年8月公司与南通江海云集团有限公司（以下简称“江海云”）成立江苏航威云航运有限公司（以下简称“航运公司”），公司股权结构占比51.00%，截止报告期末江海云已出资，公司尚未出资，双方协议规定公司未实际出资前不享有或承担航运公司的盈利与亏损。

## 附注八、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

2013年7月31日，魏俊与汤宇签订了《一致行动协议》，并经公司股东会决议通过。《一致行动协议》规定，魏俊、汤宇在股东大会中行使表决权时采取相同的意思表示；在一致行动人内部意见不一致时，按魏俊的意向进行表决。2020年7月2日签署《一致行动人之解除协议》，约定自签署之日起，各方解除一致行动关系，在公司决策事宜方面不再保持一致行动关系，各自依照法律、法规及公司章程等相关规定，行使各项权利，履行相关义务。

魏俊为公司的第一大股东，直接持有公司32.92%的股权，通过南京同舟投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司6.50%的股权，作为南京同舟投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，可以行使南京同舟投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司7.32%股份的表决权，因此魏俊合计持有公司40.24%的表决权比例。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海晨沁实业有限公司	公司股东，持有公司 26.83%的股份
梁赞	公司股东，持有公司 12.36%的股份
汤宇	公司股东，持有公司 10.99%的股份
张林	公司股东，持有公司 4.88%的股份
费林	公司股东，持有公司 2.44%的股份
南京同舟投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有公司 7.32%的股份

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①销售商品/提供劳务

关联方	本期发生额	上期发生额
同舟供应链管理（江苏）有限公司	90,335.14	-

##### ②采购商品/接受劳务

无关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内，公司未发生关联受托管理、承包、委托管理和出包情况。

(3) 关联方担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏俊、梁赞、郑杏玲	2,000,000.00	2019年6月18日	2020年6月18日	是
魏俊、梁赞、张林	3,000,000.00	2019年5月31日	2020年5月20日	是
魏俊	2,000,000.00	2020年5月21日	2021年5月20日	否

(4) 关联方资金拆借情况

报告期内，公司未发生关联方拆借情况。

**附注九、承诺及或有事项**

**1、重大承诺事项**

截止2020年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、或有事项**

截止2020年6月30日，公司无需要披露的或有事项。

**附注十、资产负债表日后事项**

新型冠状病毒肺炎疫情对全国进出口贸易产生一定影响，从而航运物流量显著下降。截止报告出具日，因疫情对公司的经营业绩产生一定影响。

**附注十一、其他重要事项**

无。

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币）

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	9,700,389.51	37,965,533.72
1~2年	28,553,111.22	3,406,396.55
2~3年		418.57
3~4年		
4~5年		
5年以上		
合计	38,253,500.73	41,372,348.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	38,253,500.73	100.00	6,707.05	0.02	38,246,793.68
其中：风险组合	23,617,745.01	61.74	6,707.05	0.03	23,611,037.96
其他组合	14,635,755.72	38.26			14,635,755.72
合计	38,253,500.73	100.00	6,707.05	0.02	38,246,793.68

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	41,372,348.84	100.00	12,961.48	0.03	41,359,387.36
其中：风险组合	26,253,549.86	63.46	12,961.48	0.05	26,240,588.38
其他组合	15,118,798.98	36.54			15,118,798.98
合计	41,372,348.84	100.00	12,961.48	0.03	41,359,387.36

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	18,973,911.59	2,435.68	0.01	22,846,734.74	5,169.97	0.02
逾期1年以内	4,643,833.42	4,271.37	0.09	3,406,396.55	7,372.94	0.22
逾期1-2年				418.57	418.57	100
逾期2-3年						
逾期3-4年						
逾期4年以上						
合计	23,617,745.01	6,707.05	0.05	26,253,549.86	12,961.48	0.05

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
逾期账龄组合	12,961.48		6,254.43			6,707.05

(4) 应收账款年末余额前五名的情况

债务人名称	与本公司关系	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏航威国际货运代理有限公司	关联方	14,621,610.97	38.22	
江苏集信国际货运代理有限公司	非关联方	10,663,127.45	27.87	3,909.81
深圳前海中邦供应链有限公司	非关联方	3,220,500.00	8.42	1,180.85
江苏瑞捷国际货运有限公司	非关联方	2,084,204.72	5.45	250.10
芜湖申芜港联国际物流有限公司	非关联方	1,674,094.62	4.38	159.04
合计		32,263,537.76	84.34	5,499.81

## 2、其他应收款

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,784,458.30	2,957,369.82
合计	2,784,458.30	2,957,369.82

(2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内	1,474,548.78	2,278,701.96
1~2年	959,044.85	372,653.00
2~3年	466,953.00	300,000.00
3~4年		
4~5年	200,000.00	600,000.00
5年以上	905,500.00	500,000.00
合计	4,006,046.63	4,051,354.96

## ②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金及押金	2,850,472.35	2,711,925.35
备用金及其他	1,155,574.28	1,339,429.61
合计	4,006,046.63	4,051,354.96

## 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)	
2020年1月1日余额	593,985.14	500,000.00		1,093,985.14
2020年1月1日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	——			——
——转回第一阶段				
本期计提	127,603.19			127,603.19
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	721,588.33	500,000.00	0.00	1,221,588.33

## ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
信用风险组合	1,093,985.14	127,603.19				1,221,588.33

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
湖州鼎鸿国际货运代理有限公司	借款	1,000,000.00	1年以内	24.96	10,000.00
南京德锦航运有限公司	业务保证金	500,000.00	5年以上	12.48	500,000.00
达飞轮船(中国)有限公司南京分公司	业务保证金	400,000.00	5年以上	9.98	400,000.00
杨林	房租押金	316,142.90	1-2年	7.89	15,807.15
以星综合航运(中国)有限公司南京分公司	业务保证金	300,000.00	1-2年	7.49	15,000.00
合计		2,516,142.90		62.8	940,807.15

## 3、长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	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	5,026,042.39	117,611.14	4,908,431.25	5,026,042.39	117,611.14	4,908,431.25

## (1) 对子公司投资

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江苏航威国际货运代理有限公司	5,026,042.39			5,026,042.39		117,611.14

## 4、营业收入与营业成本

## (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,550,396.72	19,496,554.43	48,764,638.84	44,576,162.52

## (2) 主营业务(分项目)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
货运代理	22,550,396.72	19,496,554.43	48,764,638.84	44,576,162.52

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
南京一诺定达国际货运代理有限公司	5,481,409.67	24.31
江苏航威国际货运代理有限公司	2,845,007.94	12.62
镇江航威国际物流有限公司	2,659,741.28	11.79
芜湖申芜港联国际物流有限公司	2,093,529.21	9.28
南京飞仕达国际货运代理有限公司	1,212,776.61	5.38
合计	14,292,464.71	63.38

#### 附注十四、补充资料

##### (1) 当期非经常性损益明细

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	55,852.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
非经常性损益合计（影响利润总额）	55,852.19	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	55,852.19	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	55,852.19	

## （2）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.85%	-0.0409	-0.0409
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.07%	-0.0427	-0.0427

### 附注十五、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2020年8月20日经第二届董事会第九次会议批准。

董事长：

江苏航威云物流股份有限公司

二零二零年捌月贰拾日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室