

证券代码：832289

证券简称：沧运集团

主办券商：广发证券



沧运集团

NEEQ : 832289

沧州运输集团股份公司

Cangzhou Transportation Group Co.,Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020年1月22日，沧州市市长梅世彤莅临沧州汽车客运西站，检查春运保障工作。



2020年2月1日，公司成立应急车队，投入抗击疫情一线，先后出动客、货车辆116部，执行了远赴湖北运输医疗物资、为市防疫单位运输防护物资、运送沧州市支援湖北医疗队赴湖北一线抗击疫情、支援湖北医疗队返沧等任务，为防疫抗疫做出了应



2020年5月30日，公司隆重召开2019年度股东大会。会议审议通过了集团公司《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《关于修订公司章程等内部制度的议案》、《2019年度财务决算报告》、《权益分派预案》、《2020年度财务



2020年6月30日，沧州师范学院——沧运集团产学研合作基地揭牌，标志着两家正式建立起以产学研为主体的全方位的业务合作关系。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和经营情况	10
第四节 重大事件	20
第五节 股份变动和融资	26
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节 财务会计报告	34
第八节 备查文件目录	128

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。

公司负责人王春英、主管会计工作负责人周建和及会计机构负责人（会计主管人员）李随敏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
1、实际控制人控制不当的风险。	2019年8月6日，公司李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行八名股东签署《一致行动协议》，2019年8月3日，49名股东委托杨书侠、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆签署《股东表决权委托协议》，合计能够实际支配的具有表决权的股份占总股本的比例为51.959%，成为沧运集团实际控制人及其一致行动人。截至2019年12月31日，一致行动人直接及间接合计能够实际支配的具有表决权的股份占总股本的比例为51.959%股权，仍为公司实际控制人。若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。
2、交通事故引发的道路运输安全风险。	公司主营业务为道路客运、客运站经营、物流业务及汽车服务业务，运输安全风险是行业面临的主要风险。车辆在行驶过程中，车况、路况、天气状况、驾驶员技能和精神状态、乘客携带危险品、途中突发事件等因素都会成为安全隐患，一旦发生交通安全事故可能会造成车辆损毁、人员伤亡、货物损失等严重后果。如是危险品泄露，还会造成环境污染、爆炸等次生灾害，造成严重的经济损失或人员伤亡，从而使公司面临行政处罚、经济赔偿等风险。

3、人流密集可能引发的公共安全风险。	<p>汽车客运站是旅客的主要集散地，客流量大、人员密集、构成复杂是客运站的突出特点。随着国内外疫情、反恐形势的日趋严峻，如果防控措施不严，旅客携带病毒进站乘车，或可造成人员交叉感染；旅客携带危险品进站，可能会导致发生火灾、爆炸、治安事件等公共安全风险；在客流高峰期，也可能会因突发事件或疏导不利而造成人员拥挤，发生踩踏等人身伤害事件，从而影响公司正常经营和业绩。</p>
4、高铁、城铁分流客源的风险。	<p>按照国家“十三五”现代综合交通运输体系发展规划，我国将形成以“四纵四横一环”运输通道为主骨架、多节点、网格状的区域交通新格局。重点加强城际铁路建设，强化干线铁路与城际铁路、城市轨道交通的高效衔接，加快构建内外疏密有别、高效便捷的轨道交通网络，打造“轨道上的京津冀”。铁路运输业的发展对道路运输形成分流影响，使得道路运输企业面临客源分流的风险。</p>
5、政府补贴滞后造成当期净利润下降的风险。	<p>为顺应“城乡客运一体化”趋势，公司大举进入县市公交业务领域。公交具有公益性特征，利润率较低，国家为鼓励发展城乡公交，出台了一系列财政补贴政策，但由于财政补贴具有滞后性，当年的亏损无法在当年获得财政补偿，会造成当期净利润下降。</p>
6、人力成本上升导致公司利润下降的风险。	<p>交通运输企业是劳动密集型行业，人力成本是主要成本，人力成本的不断上升将会导致企业利润的下降。随着中国经济的快速发展，物价水平不断上涨，居民生活成本上升，带动人力成本上涨，中国经济的人口红利时代正逐步消失，对企业的利润影响逐步加大。</p>
7、汽车库存增大导致存货周转率下降的风险。	<p>在汽车销售淡季或新车型推出时，生产厂家为完成年度或月度销量，会向经销商压库，迫使经销商大量进货，形成大量库存。虽然厂商给予调价补贴，不存在跌价风险，但库存增大会导致存货周转率下降，影响资金周转和盈利能力。受新冠疫情影响，导致新车库存加大。由于经销商急需消耗库存来换回周转资金，因此形成了经销商之间的价格竞争，致使新车销售利润降低，甚至负利润销售，导致利润下降的风险。</p>
8、高级管理人才与专业技术人才短缺的风险。	<p>截至报告期末，公司中专（高中）及以下学历占比为 65.93%，本科及以上学历员工占比为 9.96%，中高学历员工比例明显偏低，公司年龄 40 岁以上员工比例占到了 42.19%，年龄结构偏大。随着交通运输行业的发展，行业由粗放型经营逐步向集约型经营转变，从业务模式单一型向综合交通运输服务型转变，从普通运输服务向专业化、品牌化交通运输服务转变，从资源型企业向科技型企业转变，产业的升级对从业人员素质要求越来越高。高层次、高水平的管理人员以及专业人才成为影响企业发展的重要因素。因此，如果不能持续引进各类优秀人才，将会形成高级管理人才与专业技术人才短缺的风险。</p>

9、部分土地、房产权属存在瑕疵的风险。	<p>至报告期末，公司有2宗土地因对建站补助资金的性质存在争议而未取得国有土地使用权证书，4宗土地因改制遗留问题未能办理土地使用权划拨补办出让的手续，8处共计25,089.28平方米的自建房产尚未取得《房屋所有权证》，上述土地、房产虽然由公司占有和使用，但是由于存在权属瑕疵，存在相关权属证件不能办理导致公司资产损失的风险，以及因权属瑕疵，被政府主管部门行政处罚的风险。</p>
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：	<p>1、实际控制人控制不当的风险。 应对措施：公司进一步规范运作，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度。完善内部控制体系，加强了股东大会、董事会、监事会对公司重大事项的审批与监督管理。依据全国中小企业股份转让系统对挂牌公司信息披露的要求，合规运行。</p> <p>2、交通事故引发的道路运输安全风险。 应对措施：公司安全稳定委员会认真落实各项安管要求，继续加大安全隐患排查力度。客运、物流、汽车服务业完成安全标准化验收；重新修订了公司《安全生产管理办法》；实现了全司各单位重点部位联网联控；对全体驾驶员每月脱产培训一次，坚决清退有违章行为的驾驶员，报告期内未发生重特大行车、内保事故，企业安全稳定。</p> <p>3、人流密集可能引发的公共安全风险。 应对措施：公司按照国家、省、市公安、安全部门管理要求，严格落实各项防疫制度，并在各汽车站设置安检仪、红外测温仪等设备设施，由专人负责监控检查，严格按照“三不进站、六不出站”要求，严禁携带易燃、易爆等违禁物品进入站场或上车，并针对节假日客流高峰期可能出现的人流拥堵等问题，制订了专项安全措施，对站务人员进行了专业培训，可根据现场情况启动相应安全预案，有效防控了相关公共安全风险。</p> <p>4、高铁、城铁分流客源的风险。 应对措施：铁路运输业在分流道路运输的同时，也给道路运输的短途接驳带来机遇，公司围绕最后“一公里”服务，加快推进“城乡客运一体化”进程，发展与铁路线路并行的运输线路，全力占领农村市场，并利用各汽车站改造综合服务体，构建综合服务网络，仍可获得公司业务的增长。</p> <p>5、政府补贴滞后造成当期净利润下降的风险。 应对措施：公司与有关政府部门进行了多次协商，积极推动有关部门对财政补贴政策的落实，已取得进展。</p> <p>6、人力成本上升导致公司利润下降的风险。 应对措施：公司一是有效提高了人力资源使用效率，</p>

	<p>严格落实定编定员计划，推行业绩考核不达标淘汰机制，裁减冗员；二是大力提升企业科技水平，在生产经营中逐步采用科技信息技术、设备，购置自动售票机、建设网络售票平台等，利用信息化设备替代人力操作，较好控制了人力成本上升的不利影响。</p> <p>7、汽车库存增大导致存货周转率下降的风险。</p> <p>应对措施：报告期内，公司积极拓展汽车后市场，采取多种营销方式，提升客户返店维修保养比例，开展新车保险投保、续保、二手车置换、汽车精品装具销售等业务，提高销售收入。同时加强管理，加快资金周转，降低财务费用。公司汽车销售与维修业利润实现了明显增长。</p> <p>8、高级管理人才与专业技术人才短缺的风险。</p> <p>应对措施：公司选拔了一批优秀中青年干部转移到新兴产业，补短板、攻难点，并采取“业务与管理相结合、总部与基层相结合、内部讲与外部聘相结合”方式开展员工培训，同时，注意做好员工工作流程、岗位安全常识培训，多形式提升员工的服务能力和骨干的管理水平。采取了定向培养、公开招聘的方式，吸纳一批高学历管理人才和专业技术人才，同时做好有从业资格的大客驾驶员、修工等特需人员的吸收。</p> <p>9、部分土地、房产权属存在瑕疵的风险。</p> <p>应对措施：公司已组织专门力量与有关政府部门进行沟通协商。</p>
--	---

释义

释义项目		释义
挂牌公司、本公司、公司、股份公司、 沧运集团	指	沧州运输集团股份公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末	指	2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《沧州运输集团股份公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	沧州运输集团股份公司
英文名称及缩写	Cangzhou Transportation Group Co., Ltd.
证券简称	沧运集团
证券代码	832289
法定代表人	王春英

二、 联系方式

董事会秘书	陈滨
联系地址	沧州市新华西路 85 号
电话	0317-2156602
传真	0317-2156601
电子邮箱	987150457@qq.com
公司网址	www.cangyun.cn
办公地址	沧州市新华西路 85 号
邮政编码	061001
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	公司证券金融部

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	1996 年 12 月 19 日
挂牌时间	2015 年 4 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业--F52 零售业-F526 汽车、摩托车、燃料及零配件 专门零售-F5261 汽车零售
主要业务	道路客运、汽车客运站、物流服务及与之相关的汽车销售与售后 服务业务
主要产品与服务项目	道路客运、汽车客运站、物流服务及与之相关的汽车销售与售后 服务业务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本(股)	100,000,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志

	昶、李顺宏、戴国庆、李国行），一致行动人为（李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行）
--	--

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	91130900109540641D	否
注册地址	河北省沧州市运河区新华西路 85 号	否
注册资本（元）	100,000,000	否
注册资本与总股本一致		

五、中介机构

主办券商（报告期内）	广发证券
主办券商办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	广发证券

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

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	582,757,617.94	954,752,228.22	-38.96%
毛利率%	-0.99%	4.6%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-24,206,738.35	-15,077,422.30	-60.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-81,376,691.19	-39,768,792.24	-120.68%
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)	-5.16%	-2.98%	-
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)	-17.35%	-7.87%	-
基本每股收益	-0.2421	-0.1508	-60.54%

(二) 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,693,747,915.41	1,794,745,531.07	-5.63%
负债总计	1,207,935,076.03	1,278,816,797.74	-5.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	453,539,226.34	481,748,873.70	-5.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.54	4.82	-5.81%
资产负债率% (母公司)	53.58%	57.68%	-
资产负债率% (合并)	71.32%	71.25%	-
流动比率	0.66	0.69	-
利息保障倍数	-0.28	0.81	-

(三) 营运情况

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,626,844.99	143,885,496.53	-76.63%
应收账款周转率	10.80	19.09	-

存货周转率	2.81	4.23	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.63%	1.77%	-
营业收入增长率%	-38.96%	5.92%	-
净利润增长率%	-97.19%	-372.51%	-

(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

公司的商业模式为：利用公司拥有的站场、线路及车辆等关键性资源，为社会提供旅客运输和货物运输服务；通过提供安全、高效、便捷、舒适的个性化服务，赢得细分市场的差异化竞争优势，巩固区域市场的垄断地位；发挥车辆维修保养专长，延伸拓展汽车后市场，实现区域内“站点—线路—车辆”全产业链的集约化经营，获得持续稳定的利润回报。

1、道路客运业务

公司的道路客运业务可细分为班线客运、旅游客运、公交客运、出租客运等业务，已获得道路运输经营许可证 39 项、保险兼业代理业务许可证 9 项、旅行社业务经营许可证 2 项，706 条道路旅客运输班线的经营许可（不含公交），其中，省际班线 251 条、市际班线 161 条、县际班线 253 条、县内班线 41 条、城区公交班线 59 条、城乡公交班线 36 条，以及建立、整合县市城市公交等关键资源要素，利用该关键资源要素提供旅客出行服务、小件托运服务、商务、旅游、会议等包车服务、市区、县城内短途固定线路旅客运输服务及县、市短途个性化运输服务，面向短途旅客、机关企事业单位等客户，道路客运业务多以零售的方式销售给客户。报告期内公司利润率接近同行业利润率的平均水平。

2、客运站业务

公司客运站业务具体可细分为站务经营及商贸经营，具有道路运输经营许可证 17 项、保险兼业代理业务许可证 2 项、卫生许可证 18 项、成品油零售经营批准证书 2 项、危险化学品经营许可证 2 项、餐饮服务许可证 1 项、特种行业许可证 1 项等关键资源要素，利用该关键资源要素提供旅客的购票、候车、乘车、到站及其它服务（商贸经营、小件快递）服务、车辆的票务代理、进站、停靠、安检及其它服务，主要面向旅客、经营单位和个体经营户等客户；公司以零售的方式为乘车旅客提供相关服务；对于车辆的票务代理、进站、停靠、安检服务，公司与对方客运站签订对开协议，采用协议的方式为客户提供服务；站务经营还涉及餐饮等服务，公司依托自有物业提供小件快递、商贸及租赁服务等辅助业务，将闲置物业对外出租，与承租者签订承包合同，定期收取租金，从而提升场站的综合经营能力。报告期内公司利润率高于同行业利润率平均水平。

3、物流服务业务

公司物流服务业务具体可细分为物流园区、货运运输、批发市场等，具有道路运输经营许可证 19 项、保险兼业代理业务许可证 2 项、国际货运代理企业备案表（一）、国际货运代理企业备案表（二）等关键资源要素，利用该关键资源要素提供仓储、中转、装卸、车辆停靠服务、城乡、城市物流配送，零担、整车专线运输，特种货物运输，危险品运输，货运代理、集装箱、散杂货集散运输等港口物流服务、批发品市场的租赁经营等服务，主要面向企业、个人及个体工商户等客户；公司根据客户需求，依托自有车辆或外协车辆为客户提供运输方案的设计及执行服务，收取服务费。报告期内，公司物流服务业务的利润率接近同行业利润率平均水平。

4、汽车销售及售后服务业务

公司汽车销售及售后服务业务具有道路运输经营许可证 10 项、保险兼业代理业务许可证 4 项、品牌汽车销售特许经营权 11 项等关键资源要素，利用该关键资源要素提供整车及零部件销售、分期付款、二手车置换服务、售后保养、维修、美容、保险代理等服务。公司的汽车销售业务采用汽车 4S 店经营方式，是一种以“四位一体”为核心的汽车特许经营模式，通常包括整车销售（Sale）、零配件（Spare part）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）。

5、技术信息业

通过购置应用高科技的车辆，提高车辆的安全性、舒适性，增加环保方面的资金投入，如车载视频监控系统、驾驶员安全行为监控、防碰撞、防车道偏离、耐阻燃线束和内饰，国五及以上发动机配备、新能源车辆推广等；在信息化应用方面，借鉴社会上先进的互联网+技术，结合传统产业的需求，引进或开发软件，建设信息平台，围绕企业管理和业务服务，开展线上、线下业务的宣传、推广、应用，为客户提供更加便捷的服务和交易；扩大充电站的社会服务，为自有车辆和社会车辆提供充电业务。实施科技创新战略和节能减排，大力推广新能源汽车应用，增加车辆安全管控度、便捷服务的科技含量，进一步降低车辆运营成本，减轻驾驶员驾驶劳动强度；通过科技创新提高企业的工作效率，增强企业的管控能力和对外服务能力。

（二）经营情况回顾

报告期内，面对突如其来的新冠疫情和道路运输市场冲击的双重压力，公司一方面积极落实政府及行管部门各项防疫部署和要求，全力做好道路运输企业防疫管控的各项工作，认真落实好关闭汽车客运站、停运客运班线、逐步复班复线等措施，坚决遏制病毒通过道路客运传播，有效保障旅客和从业人员的生命安全和身体健康；一方面继续推进“运业为本、多元发展”和“创新转型发展”战略，贯彻“稳健安全、转型改革、严细管理、提质增效”的经营方针。一是推进企业创新转型，大力发展公交、定制客运、能源、汽车租赁、快修等新业态，企业发展新动能持续增强。客运上，继续深化“便捷行”服务理念，被省运管局确定为首批定制客运试点单位，定制客车平台的运用和定制车辆的增加为当地乘客的出行提供的保障，基本达到局部区域的门到门的服务。新增 6 条公交线路，公交线路增至 96 条；成立蔚民网络预约出租汽车公司，取得网络预约出租车经营执照。公司物流业开展同城配送业务、整车物流业务，开发运营了物流专线甩挂运输业务，预计年承运能力 7 万吨。汽车服务业，积极组织直播营销培训，开展网络直播销售，探索 4S 店经营新模式。二是对亏损、低效单位、板块加快体制调整，争取早日实现轻装上阵。三是继续加大科技投入，推广互联网技术应用。通过自助售票机、网络平台售票、扫码售票以及手机端、微信端、微官网售票等模式开展线上售票，非窗口售票达到总售票量 30%以上。车站使用自助检票机，通过人、证、票自动比对提高了旅客身份识别和通行效率；积极开展新能源车的

应用，截止到6月底新能源汽车数量达到979部，建设充电桩255个，基本完成沧州区域内充电网络建设，日均充电9万度。安全管控方面，在视频监控的同时，增加了前车碰撞报警、车道偏离报警、驾驶员不安全驾驶行为报警、车辆危险物检测报警，从源头上强化了安全管控和事故溯源追踪。

报告期内，交通运输行业受到疫情影响较大，公司总体经营形势较为困难，实现营业收入58,275.76万元，较上年同期减少37,199.46万元，同比下降38.96%；合并报表净利润-2,612.49万元，较上年同期减少1,287.64万元，同比下降97.19%；归属于母公司股东的净利润-739.31万元，较上年同期减少1,760.14万元，同比下降172.43%。

（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	134,731,654.15	7.95%	184,313,376.82	10.27%	-26.90%
应收票据	100,000.00	0.01%	100,601.90	0.01%	-0.60%
应收账款	52,704,986.52	3.11%	55,238,518.68	3.08%	-4.59%
预付账款	78,873,340.33	4.66%	67,721,832.54	3.77%	16.47%
存货	200,697,329.71	11.85%	217,445,558.29	12.12%	-7.70%
其他流动资产	40,111,213.08	2.37%	41,274,681.23	2.30%	-2.82%
长期股权投资	6,874,124.82	0.41%	6,999,067.83	0.39%	-1.79%
其他非流动金融资产	175,939,398.43	10.39%	169,573,442.90	9.45%	3.75%
固定资产	565,964,839.06	33.41%	610,902,097.49	34.04%	-7.36%
在建工程	13,928,648.53	0.82%	10,110,200.73	0.56%	37.77%
其他非流动资产	26,331,261.00	1.55%	26,331,261.00	1.47%	0.00%
短期借款	396,787,952.08	23.43%	449,255,345.55	25.03%	-11.68%
应付票据	89,342,147.67	5.27%	93,099,393.13	5.19%	-4.04%
应付账款	128,864,505.29	7.61%	108,659,431.35	6.05%	18.59%
预收款项	-	-	25,845,416.53	1.44%	-100.00%
其他应付款	241,915,936.05	14.28%	243,970,727.01	13.59%	-0.84%
一年内到期的非流动负债	43,226,522.33	2.55%	56,024,547.08	3.12%	-22.84%
长期借款	18,759,000.16	1.11%	15,391,000.12	0.86%	21.88%
长期应付款	65,676,581.72	3.88%	83,988,826.91	4.68%	-21.80%
递延收益	103,533,815.22	6.11%	118,738,853.38	6.62%	-12.81%

项目重大变动原因：

货币资金较年初减少 4,958 万元，下降 26.9%，主要是疫情导致收入减少影响。
 预付账款较年初增加 1,115 万元，增长 16.47%，主要是汽车销售采购增加影响。
 在建工程较年初增加 382 万元，增长 37.77%，主要是客运场站和 4S 店升级工程增加。
 短期借款较年初减少 5,247 万元，减少 11.68%，主要是疫情导致汽车销售使用商业借款减少。
 应付账款较年初增加 2,021 万元，增长 18.59%，主要是客运车辆采购付款延后影响。
 一年内到期的非流动负债较年初减少 1,280 万元，下降 22.84%，主要是长期借款一年内到期额减少影响。
 长期借款较年初增加较年初增加 338 万元，增长 21.88%，主要是长期借款续借增加影响。
 长期应付款较年初减少较年初减少 1,831 万元，减少 21.8%，主要是融资租赁应付款减少影响。
 递延收益较年初减少较年初减少 1,521 万元，减少 12.81%，主要是政府补贴和融资租赁摊销影响。

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	582,757,617.94	-	954,752,228.22	-	-38.96%
营业成本	588,522,260.68	100.99%	910,791,363.23	95.40%	-35.38%
毛利率	-0.99%	-	4.60%	-	-121.48%
销售费用	9,343,899.00	1.60%	15,005,126.26	1.57%	-37.73%
管理费用	48,806,612.11	8.38%	57,264,469.65	6.00%	-14.77%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	19,735,052.41	3.39%	27,311,541.64	2.86%	-27.74%
信用减值损失	-1,654,720.88	-0.28%	-368,267.98	-0.04%	349.33%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	54,196,883.47	9.30%	42,366,805.24	4.44%	27.92%
投资收益	4,418,231.54	0.76%	4,566,533.45	0.48%	-3.25%
公允价值变动收益	6,365,955.53	1.09%	7,709,286.00	0.81%	-17.42%
资产处置收益	-581,923.63	-0.10%	248,211.10	0.03%	-334.45%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-23,414,880.60	-4.02%	-3,835,305.21	-0.40%	510.51%
营业外收入	956,249.60	0.16%	599,344.89	0.06%	59.55%
营业外支出	1,911,173.19	0.33%	2,733,187.06	0.29%	-30.08%
净利润	-26,124,876.36	-4.48%	-13,248,472.37	-1.39%	97.19%

项目重大变动原因：

营业收入较年初减少 37,199 万元，较年初下降 38.96%，营业成本较年初减少 32,226 万元，较年初下降 35.38%，主要是受疫情导致公路客运和汽车销售收入减少影响。
 销售费用较年初减少 566 万元，较年初下降 37.73%，主要是疫情导致汽车销售减少影响。
 管理费用较年初减少 846 万元，较年初下降 14.77%，主要是为减少疫情冲击控制费用支出影响。
 财务费用较年初减少 758 万元，较年初下降 27.74%，使用信贷资金减少影响。
 其他收益较年初增加 1,183 万元，较年初增长 27.92%，政府补贴分期计入增加影响。

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	33,626,844.99	143,885,496.53	-76.63%
投资活动产生的现金流量净额	-6,626,783.70	-13,928,656.55	-52.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-75,426,952.03	-106,419,571.51	-29.12%

现金流量分析：

经营活动产生现金流量净额减少 11,026 万元，下降 76.63%，主要是疫情影响。
 投资活动产生的现金流量净额增加 730 万元，增长 52.42%，主要是本期投资活动减少影响。
 筹资活动产生的现金流量净额减少 3,099 万元，下降 29.12%，主要是偿还银行借款和融资租赁款影响。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-696,873.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	67,399.40
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	54,129,484.07
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、金融负债产生的公允价值变动损益	6,365,955.53
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	114,101.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,589,099.97
非经常性损益合计	63,569,166.33

所得税影响数	14,461.81
少数股东权益影响额（税后）	6,384,751.68
非经常性损益净额	57,169,952.84

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

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。新收入准则对本集团期初留存收益及本期利润表无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	25,845,416.53
	预收款项	-25,845,416.53

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额
	2020 年 06 月 30 日
合同负债	39,663,588.66
预收款项	-39,663,588.66

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
冀运集团股份有限公司	子公司	交通运输	相关	经营	100,000,000.00	122,434,446.5	84,837,679.04	14,830,376.72	-6,113,630.72
冀运集团沧州客运有限公司	子公司	交通运输	相关	经营	11,000,000.00	30,275,850.93	16,608,693.35	1,830,096.99	-1,510,544.77
任丘市公共交通运输有限公司	子公司	交通运输	相关	经营	8,000,000.00	81,241,495.54	-30,612,815.41	2,288,642.94	-915,480.28

司									
沧运 集团 公交 有限 公司	子 公 司	交 通 运 输	相 关	经 营	10,000,000.00	86,110,403.64	-3,556,546.97	2,915,421.63	7,003,530.57
黄骅 市运 通城 乡公 交有 限公 司	子 公 司	交 通 运 输	相 关	经 营	1,000,000.00	69,976,433.43	-50,168,610.42	969,001.47	-2,801,668.81
沧州 运通 汽车 销售 服务 有限 公司	子 公 司	汽 车 销 售	相 关	经 营	12,000,000.00	140,015,196.9	66,303,193.57	90,854,521.53	-1,115,470.78
沧州 运鹏 汽车 销售 服务 有限 公司	子 公 司	汽 车 销 售	相 关	经 营	20,000,000.00	31,669,449.69	2,164,337.8	65,037,968.41	-709,509
沧州 运生 汽车 销售 服务 有限 公司	子 公 司	汽 车 销 售	相 关	经 营	13,000,000.00	18,926,040.49	2,309,322.68	16,329,652.5	702,256.11
沧州 运兴 汽车 销售 服务 有限 公司	子 公 司	汽 车 销 售	相 关	经 营	8,000,000.00	29,716,273.82	1,130,321.46	17,362,135.45	-422,232.2

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

公司在不断为股东创造价值的同时，始终坚持积极履行社会责任。组织员工、劳模、离休干部进行健康体检，节日期间走访慰问老干部、退休劳模、困难员工 400 多名，帮扶、救助困难员工 75 人，发放各项救助资金 14 万元，为 6 名员工亲属就医开通了绿色通道，组织参与了进校园“安全出行，文明交通”、路口交通执勤等活动，新冠疫情期间，按上级要求，公司客运班车、客运包车、公交车和定制客运，所属客运站全部停运，成立应急车队，抽调 100 多部车辆，担负了赴湖北疫情前线运输医疗物资、运送沧州市支援湖北医疗到石家庄集结培训的等多项重要任务，党员、员工为抗击疫情捐款 3.9 万元，并购买了 2 万多元的防护药品和用品慰问疫情防控一线的交警和医护人员。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 公司发生的对外担保事项

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

单位：元

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

	控制人及其控制的其他企业								策 程 序
任丘市运佳汽车销售服务有限公司	是	30,796,800.00	30,796,800.00	30,796,800.00	2020/1/1	2020/12/31	保证	连带	已事前及时履行
沧州运祥汽车销售服务有限公司	是	30,413,800.00	30,413,800.00	30,413,800.00	2020/1/1	2020/12/31	保证	连带	已事前及时履行
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	是	12,035,300.00	12,035,300.00	12,035,300.00	2020/1/1	2020/12/31	保证	连带	已事前及时履行
沧运集团旅游有限公司	是	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	2016/2/5	2021/2/5	保证	连带	已事前及时履行
沧州运恒汽车销售服务有限公司	是	2,517,700.00	2,517,700.00	2,517,700.00	2020/1/1	2020/12/31	保证	连带	已事前及时履行
沧州运通汽车销售服务有限公司	是	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	2020/3/19	2021/3/18	保证	连带	已事前

公司									及 时 履 行
沧州运通汽车销售服务有限公司	是	1,307,700.00	1,307,700.00	1,307,700.00	2019/5/21	2020/11/21	保证	连带	已事前及时履行
沧州运恒汽车销售服务有限公司	是	1,255,400.00	1,255,400.00	1,255,400.00	2019/5/21	2020/11/21	保证	连带	已事前及时履行
沧州运通汽车销售服务有限公司	是	33,000,000.00	40,500,000.00	40,500,000.00	2019/9/27	2020/9/26	抵押	连带	已事前及时履行
沧州运兴汽车销售服务有限公司	是	20,000,000.00	10,655,000.00	10,655,000.00	2020/1/1	2020/12/31	质押	连带	已事前及时履行
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	是	22,000,000.00	23,565,600.00	23,565,600.00	2020/4/8	2021/9/30	质押	连带	已事前及时履行
泊头市运东汽车销售服务有限公司	是	18,000,000.00	16,460,000.00	16,460,000.00	2020/4/25	2021/4/25	质押	连带	已事前及时

										履行
沧州运生汽车销售服务有限公司	是	13,000,000.00	6,460,000.00	6,460,000.00	2020/3/20	2021/3/20	质押	连带	已事前及时履行	
泊头市运东汽车销售服务有限公司	是	8,900,000.00	6,950,000.00	6,950,000.00	2020/1/16	2021/1/16	质押	连带	已事前及时履行	
青县公共交通有限公司	是	3,163,000.00	3,163,000.00	3,163,000.00	2019/3/14	2021/3/14	质押	连带	已事前及时履行	
总计	-	209,389,700.00	199,080,300.00	199,080,300.00	-	-	-	-	-	

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	209,389,700.00	199,080,300.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保		
直接或间接为资产负债率超过 70% (不含本数) 的被担保对象提供的债务担保金额		
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额		

清偿和违规担保情况：

报告期内本公司无清偿和违规担保情况。

(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	393,134,100	257,607,000

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：

曹向东、窦宏增、周建和为运祥、运通等单位担保 1,123.41 万元，交易金额 1,075 万元；王春英为运生、运通、运兴担保 11,300 万元，交易金额 7,746.79 万元；王春英及实际控制人为运鹏、运恒、运佳担保 17,000 万元，交易金额 8,800 万元；王春英及先生为运捷、运祥、运通等单位担保 8,138.91 万元，交易金额 9,890 万元。

(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
其他股东	2014/12/12	/	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
其他股东	2014/12/12	/	挂牌	独立性承诺	见详细情况	正在履行中
其他股东	2014/12/12	/	挂牌	规范关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2014/12/12	/	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
董监高	2014/12/12	/	挂牌	规范关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/8/6	2025/8/5	一致行动人协议	一致行动承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019/8/6	/	收购	独立性承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019/8/6	/	收购	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019/8/6	/	收购	规范关联交易承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019/8/6	/	收购	股份锁定承诺	见详细情况	正在履行中
收购人	2019/8/6	/	收购	不注入金融类、房地产类或资产承诺	见详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司股东曹永堂、李广棣签署《关于确保沧州运输集团股份公司资产、人员、财务、机构、业务独立性的承诺书》、《关于避免与沧州运输集团股份公司同业竞争的承诺函》，董、监、高签署《关于避免与沧州运输集团股份公司同业竞争的承诺函》，八名实际控制人签署《一致行动协议》、收购人签署《关于保证公众公司独立性的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范和减少关联交易、不进行资金占用的承诺函》、《关于股份锁定的承诺函》、《关于不注入金融类、房地产类企业或资产的承诺函》，主要股

东、董事、监事及高级管理人员签署《关于规范关联交易的承诺书》。经自查，上述人员均未违反承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
无形资产	土地使用权	抵押	80,533,836.15	4.75%	银行抵押贷款
固定资产	房建、车辆、设备	抵押	86,119,458.04	5.08%	银行抵押贷款
固定资产	设备	抵押	32,266,185.69	1.91%	融资租赁
总计	-	-	198,919,479.88	11.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

抵押资产是企业持续经营行为，对公司无影响。

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	41,636,000	41.64%	225,000	41,861,000	41.86%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	2,135,000	2.14%	-75,000	2,060,000	2.06%
	核心员工	7,277,000	7.28%	0	7,277,000	7.28%
有限售条件股份	有限售股份总数	58,364,000	58.36%	-225,000	58,139,000	58.14%
	其中：控股股东、实际控制人	51,959,000	51.96%	0	51,959,000	51.96%
	董事、监事、高管	6,405,000	6.41%	-225,000	6,180,000	6.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	-	0	100,000,000	-
普通股股东人数		158				

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	期末持股市数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	曹永堂	18,400,000	0	18,400,000	18.40%	0	18,400,000	0
2	李广棣	8,800,000	0	8,800,000	8.80%	8,800,000	0	0
3	河北嘉运投资管理有限公司	7,160,000	0	7,160,000	7.16%	7,160,000	0	0
4	王春英	2,540,000	0	2,540,000	2.54%	2,540,000	0	0

5	李申	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	1,605,000	535,000	0
6	曹向东	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	1,605,000	535,000	0
7	戴国庆	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	2,060,000	0	0
8	刘志昶	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	2,060,000	0	0
9	李国行	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	2,060,000	0	0
10	李顺宏	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	2,060,000	0	0
11	杨书侠	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	2,060,000	0	0
合计		51,480,000	-	51,480,000	51.48%	32,010,000	19,470,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、曹永堂与曹向东为父子关系；
 - 2、李广棣与李申为父子关系；
 - 3、李广棣、杨书侠、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行为公司实际控制人及一致行动人；
 - 4、曹永堂、李广棣、杨书侠、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行为河北嘉运投资管理有限公司的股东。
- 此外，股东之间无其他关联关系。

二、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

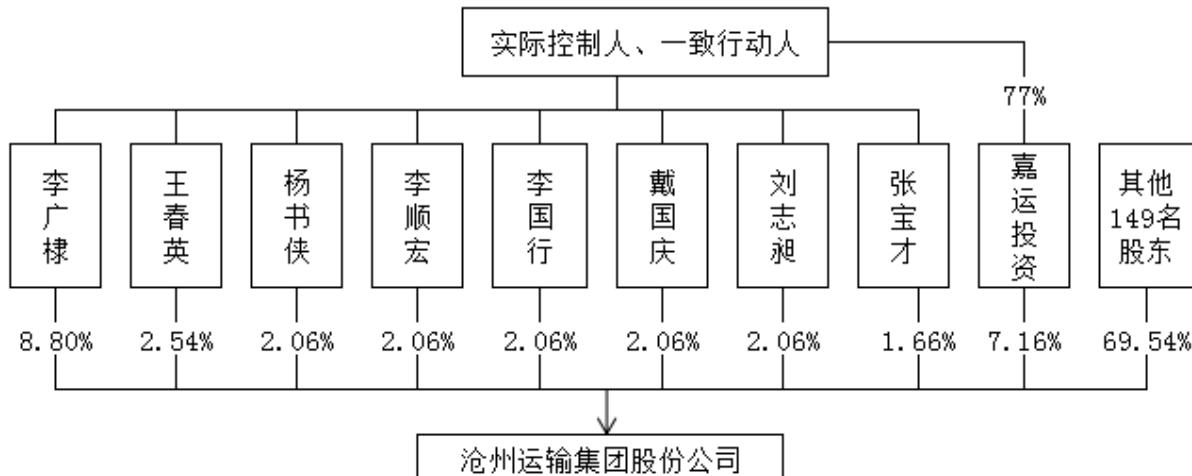
公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

2019年8月6日，李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行八名股东基于对沧运集团未来发展的判断，为提高经营决策效率，保障公众公司持续稳定发展，以取得沧运集团实际控制权为目的共同签署《一致行动协议》，约定在沧运集团和嘉运投资层面形成一致行动关系。根据该《一致行动协议》，八名股东合计直接持有沧运集团23,300,000股股份，占公司总股本比例为23.30%，并通过嘉运投资实际控制沧运集团7,160,000股股份（八名股东合计持有嘉运投资77%的股权，已对嘉运投资形成实际控制，嘉运投资直接持有沧运集团7,160,000股股份），占公司总股本比例为7.16%，因此，八名股东通过一致行动，直接及间接控制沧运集团30.46%的股权。

2019年8月，沧运集团部分股东分别与上述八名股东中杨书侠、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆签署《股东表决权委托协议》，将其持有的沧运集团股份所享有的表决权、提名权以及提案权分别委托上述五名股东代为行使。

因此，上述《一致行动协议》及《股东表决权委托协议》签署后，李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行八名股东合计能够实际支配的具有表决权的股份占公司总股本的比例为51.959%，成为沧运集团共同实际控制人。实际控制人持股情况如下图所示：



1、李广棣，男，1947年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1967年8月至1983年5月于空军某部队历任分队长、中队长、支部副书记、大队长、党委副书记、司令部参谋长；1983年6月至1992年10月于空军某军区装备技术处历任副处长、处长、党委委员、常委；1993年至2000年11月任沧州交通运输集团有限公司副总经理；2001年1月至2012年6月，于沧州运输集团有限公司历任副总经理、总经理、副董事长，从事管理工作；2012年6月至2014年6月，任沧运集团副董事长，2014年7月至今退休。

2、杨书侠，男，1954年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1975年7月至1983年5月，于沧州市农机修理厂工作，并先后担任车间主任、助理工程师；1983年5月至1998年8月，于沧州日报社先后担任记者、经济部主任、编委；1998年8月至2015年3月，于沧运有限、沧运集团从事管理工作，2015年4月至今退休。

3、张宝才，男，1949年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1969年12月至1975年3月，于陆军某部队服役；1975年4月至1998年9月，先后于沧州地区运输公司、沧州运输总公司工作；1998年9月至2010年3月，先后于沧州运输总公司、沧运有限、沧运集团历任纪检书记、工会主席、党委副书记、监事会主席，2010年4月至今退休。

4、王春英，女，1957年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1974年12月至2000年6月，先后于河北省沧州运输总公司、沧州交通运输集团有限公司任财务处会计、财务处副处长、处长；2000年7月至2004年11月，任沧州运输集团有限公司总会计师；2004年12月至2012年6月，任沧州运输集团有限公司董事、副总经理；2012年6月至2016年6月，任沧运集团董事、董事会秘书，2016年7月退休；2019年8月至今任沧运集团董事长。

5、刘志昶，男，1960年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1980年3月至1987年9月，于沧州运输总公司汽运五队机务科、汽修一厂任职；1987年10月至1997年

3月，先后于沧州运输总公司、沧州运输集团有限公司汽修二厂任副厂长、汽修一厂副厂长、厂长、修理二公司经理；1997年4月至2012年6月，历任沧州运输集团有限公司副总经理、董事兼副总经理；2012年6月至2015年7月任沧运集团董事、副总经理；2015年8月退休；2019年8月至今任沧运集团董事。

6、李顺宏，男，1957年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1974年1月至1977年12月，于献县小汪小学任教；1977年12月至1990年12月，先后于沧州运输公司五队、五公司任职；1990年12月至2003年7月，历任沧州运输总公司劳人处调配员、副处长、处长；2003年7月至2004年12月，于沧运有限任副总经理；2004年12月至2017年7月，先后于沧运有限、沧运集团从事管理工作。2017年8月至今退休。

7、戴国庆，男，1957年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1975年3月至1976年9月，于河北献县草帽厂工作；1976年10月至1992年12月，历任献县汽车站副站长、沧州运输总公司汽运九公司副经理、经理；1993年1月至1997年11月，任汽车客运东站站长；1997年12月至2002年1月，历任沧州运输集团有限公司总经理助理、副总经理；2002年2月至2008年11月，任沧州运输集团有限公司副总经理；2008年11月至2012年3月，任沧州运输集团有限公司董事、副总经理；2012年4月至2012年6月，任沧州运输集团有限公司董事、总经理；2012年6月至2015年7月，任沧运集团董事、总经理；2015年8月退休；2019年8月至今任沧运集团董事。

8、李国行，男，1966年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年7月至1993年11月先后于沧州师范专科学院、沧州地直工委宣传部工作；1993年12月至2003年7月，先后于沧州运输总公司、沧州运输集团有限公司任党委办公室副主任、主任、总经理办公室主任；2003年8月至2008年8月任沧州运输集团有限公司工会主席、副总经理；2008年9月至2010年1月任沧州运输集团有限公司监事会主席；2010年2月至2010年6月任沧州运输集团有限公司副总经理；2010年7月至2011年12月任沧运物流股份公司总经理；2012年1月至2012年6月，任沧运有限副总经理；2012年6月至2018年7月，历任沧运集团副总经理、监事会主席；2018年7月任沧运集团工会主席；2019年8月至今任沧运集团监事、监事会主席。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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
王春英	董事长	女	1957年6月	2019年8月30日	2021年7月25日
戴国庆	董事	男	1957年8月	2019年8月30日	2021年7月25日
刘志昶	董事	男	1960年4月	2019年8月30日	2021年7月25日
李申	董事、总经理	男	1972年10月	2019年8月30日	2021年7月25日
曹向东	董事	男	1971年11月	2018年7月26日	2021年7月25日
陈滨	董事、董事会秘书	男	1973年1月	2018年7月26日	2021年7月25日
张寿昌	董事	男	1967年2月	2018年7月26日	2021年7月25日
李国行	监事会主席	男	1966年12月	2019年8月30日	2021年7月25日
刘国华	监事	男	1967年4月	2018年7月26日	2021年7月25日
张莉莉	监事	女	1972年11月	2018年7月26日	2021年7月25日
刘志学	职工监事	男	1970年10月	2018年7月26日	2021年7月25日
孔杰	职工监事	男	1976年6月	2018年7月26日	2021年7月25日
窦宏增	副总经理	男	1969年3月	2018年7月26日	2021年7月25日
刘俊国	副总经理	男	1968年6月	2018年7月26日	2021年7月25日
张瑞涛	副总经理	男	1968年8月	2018年7月26日	2021年7月25日
王春学	副总经理	男	1964年5月	2018年7月26日	2021年7月25日
秦岩	副总经理	男	1971年12月	2019年7月20日	2021年7月25日
周建和	财务总监	男	1969年7月	2018年7月26日	2021年7月25日
董事会人数:					7
监事会人数:					5
高级管理人员人数:					8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事长王春英与副总经理王春学系姐弟关系；
 2、公司实际控制人之一李广棣与董事、总经理李申系父子关系；
 3、公司有8名实际控制人，其中包括董事长王春英、董事戴国庆、刘志昶、监事会主席李国行。

此外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间关系及与实际控制人之间不存在亲属关系。公司无控股股东。

(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	期末持有	期末被授予的

					例%	股票期权数量	限制性股票数量
王春英	董事长	2,540,000	0	2,540,000	2.54%	0	0
戴国庆	董事	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	0	0
刘志昶	董事	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	0	0
李申	董事、总经理	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	0	0
曹向东	董事	2,140,000	0	2,140,000	2.14%	0	0
陈滨	董事、董事会秘书	280,000	0	280,000	0.28%	0	0
张寿昌	董事	300,000	0	300,000	0.30%	0	0
李国行	监事会主席	2,060,000	0	2,060,000	2.06%	0	0
刘国华	监事	280,000	0	280,000	0.28%	0	0
张莉莉	监事	280,000	0	280,000	0.28%	0	0
刘志学	职工监事	200,000	0	200,000	0.20%	0	0
孔杰	职工监事	240,000	0	240,000	0.24%	0	0
窦宏增	副总经理	400,000	0	400,000	0.40%	0	0
刘俊国	副总经理	300,000	0	300,000	0.30%	0	0
张瑞涛	副总经理	600,000	0	600,000	0.60%	0	0
王春学	副总经理	400,000	0	400,000	0.40%	0	0
秦岩	副总经理	280,000	0	280,000	0.28%	0	0
周建和	财务总监	400,000	0	400,000	0.40%	0	0
合计	-	16,960,000	-	16,960,000	16.96%	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	<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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(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
---------	------	------	------	------

行政人员	46		1	45
管理人员	280		4	276
生产人员	1,649		6	1643
销售人员	257		3	254
技术人员	492		2	490
财务人员	123	1		124
员工总计	2,847	1	16	2,832

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	276	274
专科	684	683
专科以下	1,879	1867
员工总计	2,847	2,832

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	24	0	0	24

核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	134,731,654.15	184,313,376.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,820,000.00	2,920,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	100,000.00	100,601.90
应收账款	五、4	52,704,986.52	55,238,518.68
应收款项融资			
预付款项	五、5	78,873,340.33	67,721,832.54
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、6	137,956,271.75	139,237,708.22
其中：应收利息			
应收股利			300,000.00
买入返售金融资产			
存货	五、7	200,697,329.71	217,445,558.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、8	522,166.67	522,166.67
其他流动资产	五、9	40,111,213.08	41,274,681.23
流动资产合计		647,516,962.21	708,774,444.35
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、10	47,462,666.66	47,462,666.66
长期股权投资	五、11	6,874,124.82	6,999,067.83
其他权益工具投资	五、12	12,027,000.20	12,927,000.20
其他非流动金融资产	五、13	175,939,398.43	169,573,442.90
投资性房地产			

固定资产	五、 14	565, 964, 839. 06	610, 902, 097. 49
在建工程	五、 15	13, 928, 648. 53	10, 110, 200. 73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、 16	143, 220, 324. 96	146, 134, 334. 03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、 17	39, 678, 573. 79	40, 810, 472. 33
递延所得税资产	五、 18	14, 804, 115. 75	14, 720, 543. 55
其他非流动资产	五、 19	26, 331, 261. 00	26, 331, 261. 00
非流动资产合计		1, 046, 230, 953. 20	1, 085, 971, 086. 72
资产总计		1, 693, 747, 915. 41	1, 794, 745, 531. 07
流动负债：			
短期借款	五、 20	396, 787, 952. 08	449, 255, 345. 55
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	五、 21	89, 342, 147. 67	93, 099, 393. 13
应付账款	五、 22	128, 864, 505. 29	108, 659, 431. 35
预收款项	五、 23		25, 845, 416. 53
合同负债	五、 24	39, 663, 588. 66	
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、 25	24, 533, 268. 84	24, 687, 051. 65
应交税费	五、 26	22, 896, 801. 91	27, 975, 237. 81
其他应付款	五、 27	241, 915, 936. 05	243, 970, 727. 01
其中：应付利息			
应付股利		2, 118, 968. 09	2, 118, 968. 09
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	五、 28	43, 226, 522. 33	56, 024, 547. 08
其他流动负债			
流动负债合计		987, 230, 722. 83	1, 029, 517, 150. 11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、 29	18, 759, 000. 16	15, 391, 000. 12
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、 30	65, 676, 581. 72	83, 988, 826. 91
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、 31	100, 000. 00	100, 000. 00
递延收益	五、 32	103, 533, 815. 22	118, 738, 853. 38
递延所得税负债	五、 18	32, 634, 956. 10	31, 080, 967. 22
其他非流动负债			
非流动负债合计		220, 704, 353. 20	249, 299, 647. 63
负债合计		1, 207, 935, 076. 03	1, 278, 816, 797. 74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、 33	100, 000, 000. 00	100, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中： 优先股			
永续债			
资本公积	五、 34	237, 812, 048. 18	237, 812, 048. 18
减： 库存股			
其他综合收益	五、 35	-916, 563. 28	-821, 132. 07
专项储备	五、 36	14, 736, 377. 01	14, 143, 854. 81
盈余公积	五、 37	31, 214, 936. 51	31, 214, 936. 51
一般风险准备			
未分配利润	五、 38	70, 692, 427. 92	99, 399, 166. 27
归属于母公司所有者权益合计		453, 539, 226. 34	481, 748, 873. 70
少数股东权益		32, 273, 613. 04	34, 179, 859. 63
所有者权益合计		485, 812, 839. 38	515, 928, 733. 33
负债和所有者权益总计		1, 693, 747, 915. 41	1, 794, 745, 531. 07

法定代表人：王春英 主管会计工作负责人：周建和 会计机构负责人：李随敏

(二) 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
流动资产：			
货币资金		8, 622, 624. 22	51, 127, 273. 19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、 1	38, 410, 698. 99	35, 752, 005. 42
应收款项融资			
预付款项		7, 824, 314. 47	5, 160, 815. 48
其他应收款	十、 2	298, 487, 370. 91	400, 712, 680. 15

其中：应收利息			
应收股利		10, 512, 674. 00	10, 593, 293. 53
买入返售金融资产			
存货		7, 105. 00	8, 722. 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		10, 745, 655. 06	10, 079, 771. 17
流动资产合计		364, 097, 768. 65	502, 841, 267. 91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	340, 874, 217. 99	340, 905, 678. 54
其他权益工具投资		2, 027, 000. 20	2, 027, 000. 20
其他非流动金融资产		175, 939, 398. 43	169, 573, 442. 90
投资性房地产			
固定资产		186, 627, 693. 90	198, 814, 594. 89
在建工程		3, 732, 234. 09	2, 912, 234. 09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		91, 954, 665. 23	93, 371, 076. 41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		761, 549. 92	834, 448. 78
递延所得税资产		9, 459, 261. 03	8, 558, 503. 43
其他非流动资产		26, 331, 261. 00	26, 331, 261. 00
非流动资产合计		837, 707, 281. 79	843, 328, 240. 24
资产总计		1, 201, 805, 050. 44	1, 346, 169, 508. 15
流动负债：			
短期借款		250, 559, 603. 54	250, 759, 603. 54
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30, 290, 081. 49	35, 052, 548. 16
预收款项			6, 435, 071. 44
合同负债		2, 496, 550. 54	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8, 556, 756. 11	12, 010, 725. 62
应交税费		15, 379, 746. 13	17, 540, 298. 87
其他应付款		221, 015, 479. 90	319, 898, 837. 42
其中：应付利息			

应付股利		19,200.00	19,200.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		26,749,329.99	28,438,455.40
其他流动负债			
流动负债合计		555,047,547.70	670,135,540.45
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		30,497,897.06	45,737,794.03
长期应付职工薪酬			
预计负债		100,000.00	100,000.00
递延收益		25,702,589.49	29,475,295.32
递延所得税负债		32,634,956.10	31,043,467.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,935,442.65	106,356,556.57
负债合计		643,982,990.35	776,492,097.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		241,959,253.28	241,959,253.28
减：库存股			
其他综合收益		-916,563.28	-916,563.28
专项储备		11,247,774.63	11,210,005.71
盈余公积		31,214,936.51	31,214,936.51
一般风险准备			
未分配利润		174,316,658.95	186,209,778.91
所有者权益合计		557,822,060.09	569,677,411.13
负债和所有者权益总计		1,201,805,050.44	1,346,169,508.15

法定代表人：王春英

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：李随敏

(三) 合并利润表

单位：元

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

一、营业总收入		582,757,617.94	954,752,228.22
其中：营业收入	五、39	582,757,617.94	954,752,228.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		668,916,924.57	1,013,110,101.24
其中：营业成本	五、39	588,522,260.68	910,791,363.23
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、40	2,509,100.37	2,737,600.46
销售费用	五、41	9,343,899.00	15,005,126.26
管理费用	五、42	48,806,612.11	57,264,469.65
研发费用			
财务费用	五、43	19,735,052.41	27,311,541.64
其中：利息费用		19,060,646.85	27,535,667.87
利息收入		667,316.18	2,985,518.00
加：其他收益	五、44	54,196,883.47	42,366,805.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、45	4,418,231.54	4,566,533.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-124,943.01	160,562.55
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）	五、46	6,365,955.53	7,709,286.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、47	-1,654,720.88	-368,267.98
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、48	-581,923.63	248,211.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-23,414,880.60	-3,835,305.21
加：营业外收入	五、49	956,249.60	599,344.89
减：营业外支出	五、50	1,911,173.19	2,733,187.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-24,369,804.19	-5,969,147.38
减：所得税费用	五、51	1,755,072.17	7,279,324.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-26,124,876.36	-13,248,472.37
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)		-26,124,876.36	-13,248,472.37
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		-1,918,138.01	1,828,949.93
2. 归属于母公司所有者的净利润		-24,206,738.35	-15,077,422.30
六、其他综合收益的税后净额		-112,500.00	
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-95,431.21	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-95,431.21	
(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		-95,431.21	
(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		-17,068.79	
七、综合收益总额		-26,237,376.36	-13,248,472.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,302,169.56	-15,077,422.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,935,206.80	1,828,949.93
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2421	-0.1508
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2421	-0.1508

法定代表人：王春英 主管会计工作负责人：周建和 会计机构负责人：李随敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十、4	42,172,173.13	114,183,501.06
减：营业成本	十、4	36,264,395.30	74,306,689.57
税金及附加		1,038,570.89	1,063,411.40
销售费用			
管理费用		17,267,406.24	22,939,052.92
研发费用			
财务费用		9,038,436.79	14,999,038.85
其中：利息费用		13,466,683.12	17,012,684.13
利息收入		5,019,895.12	5,037,375.77
加：其他收益		1,630,715.06	738,683.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十、5	10,463,946.82	5,342,522.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-31,460.55	130,417.67
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）		6,365,955.53	7,709,286.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,874,529.72	528,848.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79,747.70	28,225.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,770,800.70	15,222,873.79
加：营业外收入		206,025.75	247,889.41
减：营业外支出		1,137,613.73	1,661,871.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,702,388.68	13,808,891.44
减：所得税费用		690,731.28	3,601,589.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,393,119.96	10,207,301.98
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,393,119.96	10,207,301.98
(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. 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			
六、综合收益总额		-7,393,119.96	10,207,301.98
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：王春英 主管会计工作负责人：周建和 会计机构负责人：李随敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		656,831,550.74	1,011,678,266.76
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、52	189,293,347.48	265,968,090.79
经营活动现金流入小计		846,124,898.22	1,277,646,357.55
购买商品、接受劳务支付的现金		567,513,317.23	813,031,482.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		65, 530, 834. 59	75, 854, 516. 38
支付的各项税费		12, 587, 536. 27	33, 438, 831. 10
支付其他与经营活动有关的现金	五、 52	166, 866, 365. 14	211, 436, 030. 80
经营活动现金流出小计		812, 498, 053. 23	1, 133, 760, 861. 02
经营活动产生的现金流量净额		33, 626, 844. 99	143, 885, 496. 53
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		4, 429, 073. 34	5732632. 93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9, 849, 640. 01	6, 783, 437. 30
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		14, 278, 713. 35	12, 516, 070. 23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20, 905, 497. 05	25, 504, 164. 52
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	五、 52		940, 562. 26
投资活动现金流出小计		20, 905, 497. 05	26, 444, 726. 78
投资活动产生的现金流量净额		-6, 626, 783. 70	-13, 928, 656. 55
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		334, 439, 066. 04	505, 678, 403. 50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、 52		7, 235, 200. 00
筹资活动现金流入小计		334, 439, 066. 04	512, 913, 603. 50
偿还债务支付的现金		378, 723, 170. 15	552, 991, 287. 95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20, 574, 290. 85	31, 140, 983. 46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、 52	10, 568, 557. 07	35, 200, 903. 60
筹资活动现金流出小计		409, 866, 018. 07	619, 333, 175. 01
筹资活动产生的现金流量净额		-75, 426, 952. 03	-106, 419, 571. 51
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		-48,426,890.74	23,537,268.47
加：期初现金及现金等价物余额		104,112,652.99	73,602,213.00
六、期末现金及现金等价物余额		55,685,762.25	97,139,481.47

法定代表人：王春英 主管会计工作负责人：周建和 会计机构负责人：李随敏

(六) 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
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		37,671,166.37	88,049,473.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		148,913,787.74	311,182,302.92
经营活动现金流入小计		186,584,954.11	399,231,776.88
购买商品、接受劳务支付的现金		23,326,877.19	51,394,326.24
支付给职工以及为职工支付的现金		18,561,468.53	26,645,364.91
支付的各项税费		6,199,123.63	22,268,422.83
支付其他与经营活动有关的现金		166,759,214.12	282,013,206.37
经营活动现金流出小计		214,846,683.47	382,321,320.35
经营活动产生的现金流量净额		-28,261,729.36	16,910,456.53
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		11,091,627.23	5,732,632.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		181,280.45	632,334.83
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		11,272,907.68	6,364,967.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,337,200.21	9,314,464.26
投资支付的现金		2,000,000.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,337,200.21	9,414,464.26
投资活动产生的现金流量净额		935,707.47	-3,049,496.50
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		90,130,000.00	95,280,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,235,200.00

筹资活动现金流入小计		90, 130, 000. 00	102, 515, 200. 00
偿还债务支付的现金		90, 330, 000. 00	86, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14, 980, 327. 12	21, 512, 684. 13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		105, 310, 327. 12	107, 512, 684. 13
筹资活动产生的现金流量净额		-15, 180, 327. 12	-4, 997, 484. 13
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		-42, 506, 349. 01	8, 863, 475. 90
加：期初现金及现金等价物余额		50, 158, 905. 05	11, 288, 105. 88
六、期末现金及现金等价物余额		7, 652, 556. 04	20, 151, 581. 78

法定代表人：王春英

主管会计工作负责人：周建和

会计机构负责人：李随敏

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 3
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 4

(二) 报表项目注释

1、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。新收入准则对本集团期初留存收益及本期利润表无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	25,845,416.53
	预收款项	-25,845,416.53

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 06 月 30 日
合同负债	39,663,588.66
预收款项	-39,663,588.66

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

2、合并范围的变动

本期本公司之子公司冀运集团物流股份有限公司注销。

3、向所有者分配利润

2020年上半年向所有者分配利润 450 万元。

4、预计负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
未决诉讼	100,000.00	100,000.00

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

沧州运输集团股份公司（以下简称本集团）前身是河北省沧州运输总公司，始建于 1950 年 6 月，1962 年 1 月正式更名为河北省沧州运输公司。

1996 年河北省沧州运输公司完成国有独资公司改造，成立沧州运输集团有限公司，并于 1996 年 12 月 19 日取得沧州市工商行政管理局颁发的注册号为 130900000000983 的《企业法人营业执照》；公司注册资本 4,000.00 万元；法定代表人：曹永堂。

2004 年国有股全部退出，整体改制为有限责任公司。

2004 年 12 月 29 日河北华狮会计师事务所出据冀华所内验字(2004)第 256 号验资报告，对曹永堂等 9 位股东以债权转股权的出资行为予以验证，经验证的实收资本为 4,000.00 万元。

2012 年 6 月沧州运输集团有限公司以 2011 年 12 月 31 日为基准日，按净资产折股整体变更为沧州运输集团股份公司。2012 年 6 月 28 日京都天华会计师事务所出具京都天华验字(2012)第 0080 号验资报告对净资产折股的出资方式予以验证，经验证的实收资本为 4,000.00 万元。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布股转系统函〔2015〕1028 号《关于同意沧州运输集团股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本集团于 2015 年 4 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2015 年 5 月 20 日，本集团召开 2014 年度股东大会审议通过 2014 年度权益分配方案，以公司现有总股本 4,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，派 1.20 元人民币现金，分红后总股本增至 8,000.00 万股。

2015 年 6 月 27 日，本集团 2015 年第一次临时股东大会审议通过《沧州运输集团股份公司股票定向发行方案》，并经全国中小企业股份转让系统备案（股转系统函[2015]5515 号），定向发行人民币普通股 2,000.00 万股，发行价格为人民币 4.20 元/股，共募集资金 8,400.00 万元，其中 2,000.00 万元进入股本，剩余部分进入资本公积，所募集资金主要用于补充公司流动资金。本次募集资金经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2015)第 110ZC0305 号验资报告予以验证。

2015 年 7 月 14 日，公司完成工商登记变更，股本增至人民币 10,000.00 万元。

2016 年 7 月 5 日，本集团取得统一社会信用代码为 91130900109540641D 的营业执照。

2018 年 7 月 26 日，本集团召开 2018 年第一次临时股东大会，任命曹向东为公司董事、董事长、总经理，法定代表人变更为曹向东。

2019年8月6日，本集团股东李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行八人通过投资关系、协议方式，使得本集团实际控制人及一致行动人发生变更，由无实际控制人变更为上述八人。

2019年8月30日，本集团召开2019年第一次临时股东大会，任命王春英为公司董事、董事长，李申为公司董事、总经理，法定代表人变更为王春英。

本集团经营范围主要为：省际班车客运、市际班车客运、县际班车客运、县内班车客运、省际包车客运、市际包车客运、县际包车客运、公交客运、客运站经营、一、二类机动车维修（大中型客车维修、大中型货车维修、小型车辆维修）；国内旅游业务、入境旅游业务、出境旅游业务；普通机动车驾驶员培训综合类（C1、B2）；普通货运、货运站经营、物流服务、集装箱中转站经营，货物专用运输（集装箱、冷藏保鲜设备、罐式容器），大型物件运输（一），危险货物运输（第2类、第3类、第4类、第5类、6类1项、第8类）；代理机动车辆保险、意外伤害保险、责任保险；配载服务、货运网络信息服务；汽车出租；房屋出租。以下限分支机构经营：停车住宿；仓储服务（不含危险化学品）；汽车及配件、汽车用品、汽油、柴油、润滑油销售；汽车保洁；宾馆、餐饮、商务考察、会展及培训服务；广告制作、发布、代理服务；道路运输从业资格培训；物业管理；园林绿化工程服务；建筑装饰装修；建筑安装；保洁服务；客票代理服务；二手车经销。

根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定，股东会为公司最高权力机构，由全体股东组成，公司设董事会，由7名董事组成，设董事长、副董事长各1人，董事长为公司法定代表人。

本集团设监事会，是公司的监督机构，监事会由5名监事组成，其中职工代表监事2人，监事会设主席1人。

本集团设总经理1人，下设以下部门：董事会办公室、监事会办公室、总经理办公室、运输事业部、汽车服务事业部、技术信息部、计划财务部、人力资源部、安全稽查部、后勤基建部、党群工作部、证券金融部、法律事务室。

本集团及其子公司业务性质和主要经营活动（经营范围），如：

子公司名称	业务性质	经营范围
冀运集团股份有限公司	交通运输	客运
河北沧运物流有限公司	交通运输	货物运输
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运通汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运生汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运兴汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州旅游集散中心有限公司	旅游	旅游

任丘市京大客货运输服务有限公司	交通运输	货物运输
任丘市运佳汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州运输集团兴泊出租有限公司	交通运输	出租客运
河间市鸿运公共交通汽车有限公司	交通运输	公共交通
河间市鸿运汽车出租有限公司	交通运输	出租客运
献县天骄公交出租有限公司	交通运输	出租客运
沧州运祥汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
冀运集团沧州客运有限公司	交通运输	客运
吴桥县交通公交客运有限公司	交通运输	公共交通
沧州运恒汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
南皮县沧运出租车有限公司	交通运输	出租客运
盐山县兴沧公交有限公司	交通运输	公共交通
沧州运输集团旅游有限公司	旅游	旅游
任丘市运诚汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
任丘市公共交通运输有限公司	交通运输	公共交通
海兴县便民公共交通有限公司	交通运输	公共交通
任丘市京运汽车出租有限公司	交通运输	出租客运
泊头市运东汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
沧州集团公交有限公司	交通运输	公共交通
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	酒店管理	住宿餐饮
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	机车维修	机车维修
沧州运华汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
黄骅市交通出租汽车有限公司	交通运输	出租客运
黄骅市运通城乡公交有限公司	交通运输	公共交通
黄骅市新城客运有限公司	交通运输	公共交通
肃宁县宏伟公共交通有限公司	交通运输	公共交通
肃宁县公交出租旅游汽车有限公司	交通运输	公共交通
河北沧运交通科技有限公司	咨询服务	交通信息咨询服务
河北恒逸汽车租赁有限公司	汽车租赁	汽车租赁
沧州沧运新月汽车服务有限公司	交通运输	客运
沧州蔚民新能源汽车租赁有限公司	汽车租赁	汽车租赁
任丘市运致汽车销售服务有限公司	汽车销售	汽车销售
神州沧运（沧州）能源有限公司	能源供应	电力、热力及燃气供应

2、合并财务报表范围

合并范围的变动详见附注六。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17 和附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之下孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

9、外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

初始确认后，对于该类金融资产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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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，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。

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：信用风险特征组合
- 应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来的经济状况的预测，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。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来的经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：信用风险特征组合
- 其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合
- 其他应收款组合 3：备用金保证金组合
- 其他应收款组合 4：返利组合

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品中的整车发出时采用个别认定法，其他原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日起改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采

用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使 用 年 限 (年)	残 值 率%	年 折 旧 率%
房屋及建筑物	20.00-50.00	5.00	4.75-1.90
机器设备	10.00-12.00	5.00	9.50-7.92
运输设备	6.00-12.00	5.00	15.83-7.92
电子设备及其他	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、线路费、软件和特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使 用 寿 命	摊 销 方 法	备 注
土地使用权	50.00-70.00	直线法	
线路费	10.00	直线法	
软件	5.00	直线法	
特许经营权	10.00	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（5））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

①客运站收入政策

客运站业务为客运代理服务，即客运站为承运者提供代办客源组织、售票、检票、发车、运费结算等服务，并收取客运代理费。车站每月月末根据售票系统的统计，根据《河北省物价局、河北省交通运输厅关于印发《河北省汽车客运站收费规则》和《河北省汽车客运站收费审批审验办法》的通知》，按当月代售票款收入的一定比例确认收入（最高收费标准：一级站 10.00%，二级站 8.00%，三级站及三级以下站 6.00%）。

②客运业务收入政策

公司每月将客票票根汇总，由专门的结算员与车站进行核对，并签订《结算单》；根据《结算单》确认的金额，扣除应支付给车站的站务费、客运代理费等，确认为客运收入。

③汽车销售收入政策

公司在已将汽车所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售汽车实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认汽车销售收入的实现。

23、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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。

26、经营租赁与融资租赁

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团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。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、安全生产费用

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企〔2012〕16号文和财建〔2005〕168号文的有关规定，普通货运业务按照营业收入的1.00%；客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照营业收入的1.50%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

28、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有

不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。新收入准则对本集团期初留存收益及本期利润表无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	25,845,416.53
	预收款项	-25,845,416.53

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 06 月 30 日
合同负债	39,663,588.66

预收款项	-39,663,588.66
------	----------------

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

(1) 2019年1月17日，财政部、国家税务总局发布财税[2019]13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，本集团下列公司适用小型微利企业税收减免政策，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；或适用小微企业核定征收，按照收入的比例核定征收。

纳税主体名称	所得税税收优惠政策
子公司	
河间市鸿运汽车出租有限公司	小型微利企业减免征收
神州沧运（沧州）能源有限公司	小型微利企业减免征收
沧运集团公交有限公司	小型微利企业减免征收
河北沧运交通科技有限公司	小型微利企业减免征收
任丘市运致汽车销售服务有限公司	小型微利企业减免征收
沧州旅游集散中心有限公司	小型微利企业减免征收
沧州运华汽车销售服务有限公司	小型微利企业减免征收
任丘市运诚丰田汽车销售服务有限公司	小型微利企业减免征收
海兴县便民公共交通有限公司	小型微利企业减免征收
肃宁县宏伟公共交通有限公司	小型微利企业减免征收
沧州运输集团兴泊出租有限公司	小型微利企业减免征收
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	小型微利企业减免征收
黄骅市交通出租汽车有限公司	小型微利企业减免征收
肃宁县公交出租旅游汽车有限公司	小型微利企业减免征收

沧州沧运新月汽车服务有限公司	小型微利企业减免征收
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	小型微利企业减免征收
任丘市京大客货运输服务有限公司	小型微利企业减免征收
任丘市公共交通运输有限公司	小型微利企业减免征收
盐山县兴沧公交有限公司	小型微利企业减免征收
沧州运恒汽车销售服务有限公司	小型微利企业减免征收
泊头市运东汽车销售服务有限公司	小型微利企业减免征收
冀运集团沧州客运有限公司	小型微利企业减免征收
沧州运输集团旅游有限公司	小型微利企业减免征收
沧州运输集团旅游有限公司河间分公司	小型微利企业减免征收
沧州运输集团旅游有限公司任丘分公司	小型微利企业减免征收
吴桥县交通公交客运有限公司	小型微利企业核定征收
任丘市京运汽车出租有限公司	小型微利企业核定征收
献县天骄公交出租有限公司	小型微利企业核定征收
南皮县沧运出租车有限公司	小型微利企业核定征收
孙公司	
石家庄市便捷行汽车租赁有限公司	小型微利企业税收减免
围场满族蒙古族自治县御道口冀运旅游服务有限公司	小型微利企业税收减免
河北高客旅行社有限公司	小型微利企业税收减免
玖熙河北信息技术有限公司	小型微利企业税收减免
神州沧运（河间）能源有限公司	小型微利企业税收减免
神州沧运（河间）能源有限公司	小型微利企业税收减免
青县公共交通有限公司	小型微利企业税收减免
沧州安运货物运输服务有限公司	小型微利企业税收减免
沧州运发汽车销售服务有限公司	小型微利企业税收减免
沧州运祥汽车综合性能检测有限公司	小型微利企业税收减免
沧州运鸿新能源汽车销售有限公司	小型微利企业税收减免
泊头市运欣汽车销售有限公司	小型微利企业税收减免
沧州致诚二手车交易市场服务有限公司	小型微利企业税收减免

(2) 2019年2月1日，财政部、国家税务总局发布财税〔2019〕11号《关于继续对城市公交站场道路客运站场城市轨道交通系统减免城镇土地使用税优惠政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日止，对城市公交站场、道路客运站场的运营用地，免征城镇土地使用税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31
库存现金	3,418,124.80	3,629,330.03
银行存款	52,267,637.45	100,483,322.96
其他货币资金	79,045,891.90	80,200,723.83
合计	134,731,654.15	184,313,376.82

说明：截至 2020 年 6 月 30 日止，本集团受限货币资金包括银行承兑汇票保证金 38,582,986.76 元，汽车金融保证金 25,754,998.21 元，汽车信贷保证金 13,595,838.81 元，农民工保证金 970,068.18 元，旅游保证金 125,000.00 元，ETC 押金 16,999.94 元，共计 79,045,891.90 元。

2、交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
	1,820,000.00	2,920,000.00
其中：其他	1,820,000.00	2,920,000.00

说明：期末本集团持有的交易性金融资产为活期不保本浮动利率理财产品。

3、应收票据

票据种类	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	100,000.00	--	100,000.00	--	--	--
商业承兑汇票	--	--	--	100,601.90	--	100,601.90
合计	100,000.00	--	100,000.00	100,601.90	--	100,601.90

说明：

- (1) 期末本集团不存在已质押的应收票据。
- (2) 期末本集团不存在已背书但尚未到期的银行承兑汇票。

(3) 不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(4) 期末本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内	49,788,542.63	52,100,296.48
1至2年	3,842,492.69	4,568,164.13
2至3年	2,392,219.79	1,737,531.58
3至4年	2,387,073.16	2,112,736.94
4至5年	1,139,942.94	1,620,361.30
5年以上	2,986,091.39	3,484,337.61
小 计	62,536,362.60	65,623,428.04
减：坏账准备	9,831,376.08	10,384,909.36
合 计	52,704,986.52	55,238,518.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	62,536,362.60	100.00	9,831,376.08	15.72	52,704,986.52
其中：					
信用风险特征组合	62,536,362.60	100.00	9,831,376.08	15.72	52,704,986.52
合 计	62,536,362.60	100.00	9,831,376.08	15.72	52,704,986.52

续：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值

按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	65,623,428.04	100.00	10,384,909.36	15.83	55,238,518.68
其中：					
信用风险特征组合	65,623,428.04	100.00	10,384,909.36	15.83	55,238,518.68
合计	65,623,428.04	100.00	10,384,909.36	15.83	55,238,518.68

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

2020.6.30			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	49,788,542.63	2,086,139.94	4.19
1至2年	3,842,492.69	837,279.16	21.79
2至3年	2,392,219.79	1,353,996.40	56.60
3至4年	2,387,073.16	1,699,118.68	71.18
4至5年	1,139,942.94	868,750.51	76.21
5年以上	2,986,091.39	2,986,091.39	100.00
合计	62,536,362.60	9,831,376.08	15.72

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	10,384,909.36
本期计提	555,973.05
本期核销	1,109,506.33
2020.6.30	9,831,376.08

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,109,506.33

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
河北万合客运有限公司	3,791,233.80	6.06	1,195,459.10
河北保定交通运输集团有限公司	3,526,231.50	5.64	656,721.62
上海安吉汽车贸易有限公司	1,792,358.00	2.87	75,099.80
祥龙赵公口长途客运汽车站	1,641,811.53	2.63	68,791.90
张家口通泰运输集团有限公司	1,431,272.60	2.29	626,062.56
合 计	12,182,907.43	19.49	2,622,134.98

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年 以 内	77,253,522.31	97.95	66,723,863.92	98.52
1 至 2 年	1,506,673.83	1.91	974,406.15	1.44
2 至 3 年	97,654.62	0.12	5,735.50	0.01
3 年 以 上	15,489.57	0.02	17,826.97	0.03
合 计	78,873,340.33	100.00	67,721,832.54	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余 额合计数的比例%
一汽丰田汽车销售有限公司	21,173,195.35	26.84
上海上汽大众汽车销售有限公司	20,511,699.97	26.01
一汽—大众销售有限责任公司	12,690,340.33	16.09
上汽通用汽车销售有限公司	6,638,792.14	8.42
任丘诚建安装工程公司	1,021,867.20	1.30
合 计	62,035,894.99	78.66

6、其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息	--	--
应收股利	--	300,000.00

其他应收款	137,956,271.75	138,937,708.22
合 计	137,956,271.75	139,237,708.22

(1) 应收股利

项目	2020.6.30	2019.12.31
河北高客秦皇岛客运有限公司	--	300,000.00
小计：	--	300,000.00
减：坏账准备	--	--
合 计	--	300,000.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内	116,991,251.32	115,654,240.55
1 至 2 年	20,079,755.24	22,091,758.49
2 至 3 年	4,000,824.69	3,381,273.14
3 至 4 年	3,175,031.52	3,258,940.19
4 至 5 年	1,668,138.37	2,094,063.48
5 年以上	12,361,417.48	11,821,943.73
小 计	158,276,418.62	158,302,219.58
减：坏账准备	20,320,146.87	19,364,511.36
合 计	137,956,271.75	138,937,708.22

②按款项性质披露

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金保证金	13,840,088.88	--	13,840,088.88	16,035,935.11	--	16,035,935.11
往来款	121,049,977.29	20,320,146.87	100,729,830.42	111,578,561.42	19,364,511.36	92,214,050.06
返利	23,386,352.45	--	23,386,352.45	30,687,723.05	--	30,687,723.05
合 计	158,276,418.62	20,320,146.87	137,956,271.75	158,302,219.58	19,364,511.36	138,937,708.22

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	124,633,899.63	2.13	2,657,186.73	121,976,712.90	
信用风险特征组合	87,407,458.30	3.04	2,657,186.73	84,750,271.57	未逾期，预期信用减值损失较低
备用金保证金组合	13,840,088.88	--	--	13,840,088.88	备用金保证金，无预期信用减值损失
返利组合	23,386,352.45	--	--	23,386,352.45	无预期信用减值损失
合计	124,633,899.63	2.13	2,657,186.73	121,976,712.90	

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	21,974,153.49	27.28	5,994,594.64	15,979,558.85	
信用风险特征组合	21,974,153.49	27.28	5,994,594.64	15,979,558.85	信用风险显著增加

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
----	------	------------------	------	------	----

按组合计提坏账准备	11,668,365.50	100.00	11,668,365.50	--	
信用风险特征组合	11,668,365.50	100.00	11,668,365.50	--	已违约，已发生信用减值

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	2,363,071.13	6,051,868.48	10,949,571.75	19,364,511.36
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
-转入第二阶段	-20,110.21	20,110.21	--	--
-转入第三阶段	--	-402,883.90	402,883.90	--
-转回第二阶段	--	--	--	--
-转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	314,225.81	325,499.85	459,022.17	1,098,747.83
本期核销	--	--	-143,112.32	-143,112.32
其他变动	--	--	--	--
2020 年 6 月 30 日余额	2,657,186.73	5,994,594.64	11,668,365.50	20,320,146.87

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	143,112.32

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河北好日子商业股份有限公司	股权转让款	14,023,493.91	1年以内	8.86	426,314.21
一汽-大众汽车有限公司	返利	7,325,768.84	1年以内	4.63	--
上海上汽大众汽车销售有限公司	返利	6,938,512.39	1年以内	4.38	--
沧州市渤海新区房屋征收管理办公室	征收补偿款	6,275,543.00	1年以内	3.96	190,776.51

上汽通用汽车销售有限公司	返利	4,215,926.33	1年以内	2.66	--
合 计		38,779,244.47		24.49	617,090.72

7、存货

(1) 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,515,418.10	--	1,515,418.10	1,480,956.27	--	1,480,956.27
库存商品	197,452,906.77	--	197,452,906.77	216,912,522.08	3,339,136.74	213,573,385.34
低值易耗品	1,729,004.84	--	1,729,004.84	2,391,216.68	--	2,391,216.68
合 计	200,697,329.71	--	200,697,329.71	220,784,695.03	3,339,136.74	217,445,558.29

(2) 存货跌价准备

项目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,339,136.74	--	--	3,339,136.74	--	--

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于账面价值	本期对外销售

8、一年内到期的非流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
1年内到期的长期应收款	522,166.67	522,166.67

9、其他流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
进项税额	27,265,256.17	27,530,002.17
预交保险	10,078,729.69	10,681,721.98

预付税款	2,767,227.22	2,904,951.66
预交取暖费及房租	--	158,005.42
合计	40,111,213.08	41,274,681.23

10、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项 目	2020.6.30.		2019.12.31		折现 率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	
公交车改制款	47,984,833.33	--	47,984,833.33	47,984,833.33	-- 47,984,833.33
减：1年内到期 的长期应收款	522,166.67	--	522,166.67	522,166.67	-- 522,166.67
合 计	47,462,666.66	-- 47,462,666.66	47,462,666.66	-- 47,462,666.66	

11、长期股权投资

被投资单位	2019.01.01	本期增减变动								2020.6.30	减值准备 期末余额
		追加/新增投 资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
沧州华港燃气有限公司	5,289,196.44	--	--	-31,460.55	--	--	--	--	--	5,257,735.89	--
河北高客邯郸客运有限公司	1,709,871.39	--	--	-93,482.46	--	--	--	--	--	1,616,388.93	--
河北高客快线传媒有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
河北高客张家口客运有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合 计	6,999,067.83	--	--	-124,943.01	--	--	--	--	--	6,874,124.82	--

12、其他权益工具投资

项目	2020.6.30	2019.12.31
石家庄内陆港有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
河北快运集团有限公司	1,527,000.20	1,527,000.20
石家庄小西川生态旅游开发有限责任公司	--	900,000.00
沧州运输集团机动车驾驶员培训学校有限公司	500,000.00	500,000.00
河北隆运网络科技有限公司	--	--
沧州滨海集装箱运输有限公司	--	--
合计	12,027,000.20	12,927,000.20

由于上述投资是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其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。

13、其他非流动金融资产

种类	2020.6.30	2019.12.31
权益工具投资	175,939,398.43	169,573,442.90

14、固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
固定资产	565,964,839.06	610,902,097.49
固定资产清理	--	--
合计	565,964,839.06	610,902,097.49

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.2019.12.31	389,712,038.88	45,672,642.53	792,258,437.76	38,730,297.57	1,266,373,416.74
2.本期增加金额	2,288,189.39	2,342,185.01	11,307,906.21	1,148,768.64	17,087,049.25
(1) 购置	2,288,189.39	1,712,205.25	11,307,906.21	809,598.71	16,117,899.56

(2) 在建工程转入	--	629,979.76	--	339,169.93	969,149.69
3.本期减少金额	--	220,812.00	21,745,963.81	1,021,139.90	22,987,915.71
(1) 处置或报废	--	220,812.00	21,745,963.81	1,021,139.90	22,987,915.71
4.2020.6.30	392,000,228.27	47,794,015.54	781,820,380.16	38,857,926.31	1,260,472,550.28
二、累计折旧					
1.2019.12.31	118,186,074.29	22,746,060.12	488,086,424.23	26,452,760.61	655,471,319.25
2.本期增加金额	6,002,648.86	2,149,138.58	41,068,158.04	1,726,477.55	50,946,423.03
(1) 计提	6,002,648.86	2,149,138.58	41,068,158.04	1,726,477.55	50,946,423.03
3.本期减少金额	452,702.95	211,799.40	10,614,450.31	631,078.40	11,910,031.06
(1) 处置或报废	452,702.95	211,799.40	10,614,450.31	631,078.40	11,910,031.06
4.2020.6.30	123,736,020.20	24,683,399.30	518,540,131.96	27,548,159.76	694,507,711.22
三、减值准备					
1.2019.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2020.6.30	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2020.6.30 账面价值	268,264,208.07	23,110,616.24	263,280,248.20	11,309,766.55	565,964,839.06
2.2019.12.31 账面价值	271,525,964.59	22,926,582.41	304,172,013.53	12,277,536.96	610,902,097.49

②通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	71,165,002.40	38,898,817.57	--	32,266,185.69

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因
河间市汽车站	老证上交，新证未办理
吴桥新建汽车站	与交管部门合作建站，产权证办理过程中
肃宁新建汽车站	与交管部门合作建站，产权证办理过程中
运捷车间及大厅	租赁集体土地，无法办理产权证
物流仓储、办公楼	租赁集体土地，无法办理产权证
运祥4S店	正在办理
冀运沧州维修车间	正在办理
运发维修车间	正在办理

④抵押的固定资产情况

序号	使用单位	产权证号	抵押合同号	账面价值	贷款金额
1	运生	冀(2018)沧县不动产权第0000901号	(沧县联社)农信高抵字【2019】第27302019222771号		
2	运兴	冀(2018)沧县不动产权第0000901号	(沧县联社)农信高抵字【2019】第27302019222771号		
3	运鹏	冀(2018)沧县不动产权第0000901号	(沧县联社)农信高抵字【2019】第27302019222771号	12,544,241.82	33,000,000.00
4	运通	冀(2018)沧县不动产权第0000901号	(沧县联社)农信高抵字【2019】第27302019222771号		
5	运恒	冀(2018)沧县不动产权第0000901号	(沧县联社)农信高抵字【2019】第27302019222771号		
6	总部、西客站	房权证沧字第00021169号	2018年抵字第07310016号	22,549,547.94	69,000,000.00
7	工业品市场	房权证沧字第00021169号	2019年抵字第01170187号	974,921.48	47,000,000.00
8	青县公司	青房权证清川镇字第31134号	2017年抵字第12210443号	869,656.49	10,000,000.00
9	盐山公司	房权证盐权字第1003446号	2017年抵字第12210443号		
10	吴桥公司	吴房权证桑03字第0000394号	沧州建投融资担保有限责任公司	--	10,000,000.00
11	冀运本部	房屋所有权(石房权证开字第850000007号)	2017冀银最抵字第171300107号	4,009,716.16	10,000,000.00
12	东客站	房权证沧字第00021173号	2017年抵字第08110176号		
13	东客站	房权证沧字第00021172号	2017年抵字第08110176号		
14	东客站	房权证沧字第00021164号	2017年抵字第08110176号		
15	东客站	房权证沧字第00021170号	2017年抵字第08110176号	4,068,761.37	38,000,000.00
16	东客站	房权证沧字第00021161号	2017年抵字第08110176号		
17	东客站	房权证沧字第00021166号	2017年抵字第08110176号		
18	东客站	房权证沧字第00021268号	2017年抵字第08110176号		
19	东客站	房权证沧字第00021162号	2017年抵字第08110176号		
20	孟村公司	孟房权证城区字第10050号	光沧抵字20190007号		
21	东光公司	冀(2019)东光县不动产权第0000570号	光沧抵字20190009号	2,314,343.78	8,330,000.00
22	东光公司	冀(2019)东光县不动产权第0000570号	光沧抵字20190009号		
23	南皮公交	--	青光银商抵字2018-032号	4,222,281.17	4,560,000.16
24	黄骅公交	--	2017年抵字第K201711204806号	16,699,171.60	10,274,000.00
25	黄骅公交	--	(南农商)农信借字(2018)第28022018371370号	11,462,252.40	5,445,000.00
26	运恒	--	2019PAZL(TJ)0100704-ZL-01	1,794,948.70	961,956.29
27	运祥	--	2019PAZL(TJ)0100703-ZL-01	3,395,063.55	961,956.51
28	运兴	--	ZH2019ZL0107929-001	149,524.29	165,685.35

29	运东	--	20080671019061201
30	运东	--	20080671019041500
31	运东	--	20080671019041503
32	运东	--	20080671019041501
33	运东	--	20080671019052301 1,065,027.29 1,144,955.20
34	运东	--	20080671019062602
35	运东	--	20080671019062601
36	运东	--	20080671019101101

15、在建工程

项 目	2020.6.30	2019.12.31
在建工程	13,928,648.53	10,110,200.73

(1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	2020.6.30		2019.12.31	
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额
黄骅新城客运站场地	7,502,196.00	--	7,502,196.00	6,120,000.00
西站园区物流仓储库	2,810,000.00	--	2,810,000.00	1,990,000.00
运捷服务部改造	1,909,790.26	--	1,909,790.26	409,388.38
河间物流仓储库	911,059.09	--	911,059.09	911,059.09
展厅改造工程	367,899.10	--	367,899.10	--
一汽机房设备	115,773.00	--	115,773.00	--
变压器工程款	--	--	--	483,375.00
其他	311,931.08	--	311,931.08	196,378.26
合 计	13,928,648.53	--	13,928,648.53	10,110,200.73

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.01.01	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资		本期利
					本化累	其中：本期	
					计金额	利息资本化金额	
黄骅新城客运站场地	6,120,000.00	1,382,196.00	--	--	--	--	-- 7,502,196.00
西站园区物流仓储库	1,990,000.00	820,000.00	--	--	--	--	-- 2,810,000.00

运捷服务部改造	409,388.38	1,500,401.88	--	--	--	--	--	1,909,790.26
河间物流仓储库	911,059.09	--	--	--	--	--	--	911,059.09
展厅改造工程	--	367,899.10	--	--	--	--	--	367,899.10
一汽机房设备	--	115,773.00	--	--	--	--	--	115,773.00
变压器工程款	483,375.00	146,604.76	629,979.76	--	--	--	--	--
一汽展厅设备	--	180,269.50	180,269.50	--	--	--	--	--
合计	9,913,822.47	4,513,144.24	810,249.26	--	--	--	--	13,616,717.45

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
黄骅新城客运站场地	16,000,000.00	46.89	50.00	自筹
西站园区物流仓储库	5,500,000.00	51.09	51.09	自筹
运捷服务部改造	2,000,000.00	95.49	95.00	自筹
河间物流仓储库	7,500,000.00	12.15	15.00	自筹
展厅改造工程	367,899.10	100.00	100.00	自筹
一汽机房设备	115,773.00	100.00	100.00	自筹
变压器工程款	784,050.00	80.35	100.00	自筹
一汽展厅设备	180,269.50	100.00	100.00	自筹
合计	32,447,991.60	--	--	

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	线路费	软件	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.2019.12.31	148,168,491.73	55,809,790.00	3,359,628.03	3,812,000.00	211,149,909.76
2.本期增加					
金额	--	--	--	--	--
3.本期减少	--	--	--	--	--
金额	--	--	--	--	--
4.2020.6.30	148,168,491.73	55,809,790.00	3,359,628.03	3,812,000.00	211,149,909.76

二、 累计摊销

1.2019.12.31	29,245,267.59	31,615,516.37	2,661,758.28	1,493,033.49	65,015,575.73
2.本期增加					
金额	346,774.06	2,367,798.02	8,836.97	190,600.02	2,914,009.07
(1) 计提	346,774.06	2,367,798.02	8,836.97	190,600.02	2,914,009.07
3.本期减少	--	--	--	--	--
金额					
4.2020.6.30	29,592,041.65	33,983,314.39	2,670,595.25	1,683,633.51	67,929,584.80

三、 减值准备

1.2019.12.31	--	--	--	--	--
2.本期增加					
金额	--	--	--	--	--
3.本期减少					
金额	--	--	--	--	--
4.2020.6.30	--	--	--	--	--

四、 账面价值

1.2020.6.30 账面价值	118,576,450.08	21,826,475.61	689,032.78	2,128,366.49	143,220,324.96
2.2019.12.31 账面价值	118,923,224.14	24,194,273.63	697,869.75	2,318,966.51	146,134,334.03

(2) 抵押的土地使用权

序号	使用单位	证号	使用权面积	使用权性质	账面价值	贷款金额
1	客运西站、本部	沧新国用(2013)第0933号	100,808.00	出让	18,541,831.73	69,000,000.00
2	客运东站	沧新国用(2013)第117号	30,770.85	出让	13,184,158.43	38,000,000.00
3	工业品市场	沧新国用(2013)第120号	18,134.92	出让	17,093,213.09	47,000,000.00
4	运通等	冀(2018)沧县不动产权第0000901号	45,466.61	出让	6,219,634.96	33,000,000.00
5	盐山分公司	盐土国用(2013)第030号	9,954.87	出让	2,683,401.91	10,000,000.00
6	青县分公司	青国用(2013)第257号	8,924.00	出让		

7	黄骅新城客运站	冀 (2018) 黄骅市不动产权证 明第 0004446 号	66,641.00	出让	17,343,784.89	20,000,000.00
8	孟村分公司	孟国用 (2013) 第 114 号	8,047.70	出让		
9	东光分公司	冀 (2019) 东光县不动产权 第 0000570 号	6,043.19	出让	1,156,664.08	8,330,000.00
10	吴桥分公司	吴国用 (2006) 字第出 097 号	5,034.90	出让	--	10,000,000.00
11	冀运本部	桥西国用 (2011) 第 00052 号	21,228.20	出让	4,311,147.06	20,000,000.00

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因
任丘汽车站	未办理完划拨转出让手续
黄骅汽车站	未办理完划拨转出让手续
黄骅齐庄汽车站	未办理完划拨转出让手续
盐山汽车东站	未办理完划拨转出让手续

17、长期待摊费用

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.6.30
			本期摊销	其他减少	
线路补偿费	30,155,000.00	--	656,584.69	--	29,498,415.31
土地租金	7,990,675.69	2,502.40	189,106.02	--	7,804,072.07
装修费	1,731,714.65	16,866.67	221,760.14	--	1,526,821.18
暖气入网费等	905,617.22	--	80,150.76	--	825,466.46
公交车站牌	27,464.77	--	3,666.00	--	23,798.77
合 计	40,810,472.33	19,369.07	1,151,267.61	--	39,678,573.79

18、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2020.6.30		2019.12.31	
	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税
	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异	资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	23,610,404.67	5,902,601.19	24,004,616.53	6,001,154.16
递延收益	28,081,302.54	7,020,325.64	27,352,801.86	6,838,200.47

可抵扣亏损	6,459,165.67	1,614,791.42	6,459,165.67	1,614,791.42
预提费用	565,590.00	141,397.50	565,590.00	141,397.50
其他权益工具投资公允 价值变动	500,000.00	125,000.00	500,000.00	125,000.00
小 计	59,216,462.88	14,804,115.75	58,882,174.06	14,720,543.55

递延所得税负债：

其他非流动金融资产的 公允价值变动	130,539,824.42	32,634,956.10	124,173,868.89	31,043,467.22
其他权益工具投资公允 价值变动	--	--	150,000.00	37,500.00
小 计	130,539,824.42	32,634,956.10	124,323,868.89	31,080,967.22

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2020.6.30	2019.12.31
资产减值准备	6,541,118.28	9,037,319.94
其他权益工具投资公允价值变动	541,563.28	541,563.28
递延收益	21,242,550.34	24,877,851.61
可抵扣亏损	189,340,296.78	156,813,897.82
合 计	217,665,528.68	191,270,632.65

(3) 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	2020.6.30	2019.12.31	备注
2020 年	12,463,473.76	12,621,243.70	
2021 年	28,076,861.47	28,267,157.06	
2022 年	22,716,919.16	22,861,248.01	

2023 年	44,940,135.46	51,402,802.44
2024 年	44,533,870.87	41,661,446.61
2025 年	36,609,036.06	—
合 计	189,340,296.78	156,813,897.82

19、其他非流动资产

项 目	2020.6.30	2019.12.31
泊头新站	21,363,571.00	21,363,571.00
抵账资产	4,967,690.00	4,967,690.00
合 计	26,331,261.00	26,331,261.00

20、短期借款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
质押借款	19,560,969.77	20,903,955.25
抵押借款	250,417,514.28	260,531,789.10
保证借款	117,868,472.80	156,615,099.05
信用借款	8,940,995.23	11,204,502.15
合 计	396,787,952.08	449,255,345.55

21、应付票据

种 类	2020.6.30	2019.12.31
银行承兑汇票	89,342,147.67	93,099,393.13

22、应付账款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
货款	128,864,505.29	108,659,431.35

23、预收款项

项目	2020.6.30	2019.12.31		
货款	--	25,845,416.53		
24、合同负债				
项目	2020.6.30	2019.12.31		
货款	39,663,588.66	---		
25、应付职工薪酬				
项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	22,374,063.01	61,422,292.86	62,326,028.45	21,470,327.42
离职后福利-设定提存计划	2,312,988.64	3,954,758.92	3,204,806.14	3,062,941.42
合计	24,687,051.65	65,377,051.78	65,530,834.59	24,533,268.84
(1) 短期薪酬				
项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	14,993,008.54	48,164,298.47	50,463,326.00	12,693,981.01
职工福利费	--	1,932,275.26	1,932,275.26	--
社会保险费	383,363.67	5,297,227.89	4,483,216.48	1,197,375.08
其中：1. 医疗保险费	315,995.85	5,137,955.94	4,302,247.19	1,151,704.60
2. 工伤保险费	64,283.12	154,100.48	175,797.82	42,585.78
3. 生育保险费	3,084.70	5,171.47	5,171.47	3,084.70
住房公积金	487,496.40	3,926,676.61	3,515,417.52	898,755.49
工会经费和职工教育经费	6,161,906.95	461,652.63	377,584.96	6,245,974.62
其他短期薪酬	348,287.45	1,640,162.00	1,554,208.23	434,241.22
合计	22,374,063.01	61,422,292.86	62,326,028.45	21,470,327.42

(2) 设定提存计划

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
离职后福利	2,312,988.64	3,954,758.92	3,204,806.14	3,062,941.42
其中： 1. 基本养老保险费	2,075,144.35	3,830,257.19	3,130,308.32	2,775,093.22
2. 失业保险费	237,844.29	124,501.73	74,497.82	287,848.20
合 计	2,312,988.64	3,954,758.92	3,204,806.14	3,062,941.42

26、应交税费

税 项	2020.6.30	2019.12.31
增值税	5,010,569.05	4,525,521.73
企业所得税	11,866,703.09	17,301,834.01
个人所得税	3,005,429.83	3,013,651.28
城市维护建设税	1,094,133.12	1,251,470.09
教育费附加	325,351.02	444,205.37
土地增值税	1,214,308.95	1,214,308.95
房产税	291,925.08	100,810.74
印花税	43,229.53	61,637.80
其他	45,152.24	61,797.84
合 计	22,896,801.91	27,975,237.81

27、其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应付利息	--	--
应付股利	2,118,968.09	2,118,968.09
其他应付款	239,796,967.96	241,851,758.92
合 计	241,915,936.05	243,970,727.01

(1) 应付股利

项 目	2020.6.30	2019.12.31
万合集团股份有限公司	343,322.74	343,322.74
河北保定交通运输集团有限公司	279,585.54	279,585.54
河北衡水运输集团有限公司	266,645.16	266,645.16
邢台交通运输集团有限公司	249,903.81	249,903.81
张家口运输集团有限公司	235,155.26	235,155.26
唐山一运集团有限公司	235,155.26	235,155.26
承德运输集团有限责任公司	184,295.16	184,295.16
廊坊交通运输集团有限公司	184,295.16	184,295.16
秦皇岛龙腾长客运输有限公司	121,410.00	121,410.00
张其臣	19,200.00	19,200.00
合 计	2,118,968.09	2,118,968.09

(2) 其他应付款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
往来款项	190,669,595.66	189,753,513.42
保证金、押金	49,127,372.30	52,098,245.50
合 计	239,796,967.96	241,851,758.92

28、一年内到期的非流动负债

项 目	2020.6.30	2019.12.31
一年内到期的长期借款	9,717,410.60	20,539,842.66
一年内到期的长期应付款	33,509,111.73	35,484,704.42
合 计	43,226,522.33	56,024,547.08

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
抵押借款	4,397,008.38	13,236,462.30
保证借款	320,402.22	738,880.46
信用借款	5,000,000.00	6,564,499.90
合 计	9,717,410.60	20,539,842.66

(3) 一年内到期的长期应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付融资租赁款	19,445,602.64	20,309,567.26
车辆保证金	14,063,509.09	15,175,137.16
合计	33,509,111.73	35,484,704.42

29、长期借款

项目	2020.6.30	利率区间	2019.12.31	利率区间
抵押借款	22,321,608.62	3.0983%-7.60%	28,627,462.42	3.0983%-7.60%
保证借款	320,402.22	6.09%-7.83%	738,880.46	6.09%-7.83%
信用借款	5,834,399.92	7.20%	6,564,499.90	7.20%
小计	28,476,410.76		35,930,842.78	
减：一年内到期的长期借款	9,717,410.60		20,539,842.66	
合计	18,759,000.16		15,391,000.12	

30、长期应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
长期应付款	65,676,581.72	83,988,826.91

(1) 长期应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31
车辆保证金	90,479,265.07	98,126,675.76
应付融资租赁款	8,802,154.24	21,346,855.57
小计	99,281,419.31	119,473,531.33
减：一年内到期长期应付款	33,604,837.59	35,484,704.42
合计	65,676,581.72	83,988,826.91

31、预计负债

项目	2020.6.30	2019.12.31
未决诉讼	100,000.00	100,000.00

32、递延收益

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	104,038,372.29	43,732,032.59	54,196,883.47	93,573,521.41	政府补助形成
融资租赁	14,700,481.09	--	4,740,187.28	9,960,293.81	融资租赁形成

合 计	118,738,853.38	43,732,032.59	58,937,070.75	103,533,815.22
------------	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

33、股本

项 目	本期增减 (+、 -)					2020.6.30
	2019.12.31	发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	100,000,000.00	--	--	--	--	-- 100,000,000.00

34、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
股本溢价	237,746,239.78	--	--	237,746,239.78
其他资本公积	65,808.40	--	--	65,808.40
合 计	237,812,048.18	--	--	237,812,048.18

35、其他综合收益

项 目	2019.12.31	本期发生额					2020.6.30
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其 他综合收益 当期 转入损益	所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损 益的其他综合收益	-821,132.07	-150,000.00	--	-37,500.00	-95,431.21	-17,068.79	-916,563.28
1.其他权益工具投资 公允价值变动	-821,132.07	-150,000.00	--	-37,500.00	-95,431.21	-17,068.79	-916,563.28
二、将重分类进损益 的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益合计	-821,132.07	-150,000.00	--	-37,500.00	-95,431.21	-17,068.79	-916,563.28

说明：其他综合收益的税后净额本期发生额为-112,500.00 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-95,431.21 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-17,068.79 元。

36、专项储备

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
安全生产费	14,143,854.81	1,650,810.35	1,058,288.15	14,736,377.01

37、盈余公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	31,214,936.51	--	--	31,214,936.51

38、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	99,399,166.27	29,711,642.51	--
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	95,294,864.62	--
调整后 期初未分配利润	99,399,166.27	125,006,507.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-24,206,738.35	-15,077,422.30	--
减：提取法定盈余公积	--	--	
应付普通股股利	4,500,000.00	4,500,000.00	
期末未分配利润	70,692,427.92	105,429,084.83	

39、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,855,296.61	586,115,935.49	924,131,980.17	906,566,676.08
其他业务	11,902,321.33	2,406,325.19	30,620,248.05	4,224,687.15
合计	582,757,617.94	588,522,260.68	954,752,228.22	910,791,363.23

(1) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客运业务	61,518,220.47	102,579,993.72	167,810,583.05	162,274,042.59
物流业务	5,809,055.56	4,854,807.76	10,117,920.76	9,771,163.70
汽车业务	500,981,563.35	477,448,415.16	733,760,711.20	726,816,589.95
其他业务	2,546,457.23	1,232,718.85	12,442,765.16	7,704,879.84
合计	570,855,296.61	586,115,935.49	924,131,980.17	906,566,676.08

(2) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区域	570,855,296.61	586,115,935.49	924,131,980.17	906,566,676.08

40、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	241,192.86	616,599.39
教育费附加	388,767.68	568,660.04
房产税	956,182.18	645,917.80
土地使用税	670,068.35	584,853.27
车船使用税	21,743.80	24,967.50
印花税	161,049.68	248,854.27
其他	70,095.82	47,748.19
合 计	2,509,100.37	2,737,600.46

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

41、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,931,255.04	8,040,618.72
广告宣传费用	2,844,337.53	4,332,867.19
其他	568,306.43	2,631,640.35
合 计	9,343,899.00	15,005,126.26

42、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,569,033.32	27,358,760.10
折旧摊销	8,533,281.04	7,024,258.70
摊销	1,880,829.00	1,424,701.59
业务招待费	814,354.22	1,297,837.50
水电费	1,208,996.84	1,709,411.19
办公费	871,126.99	1,660,742.10
取暖费	732,433.69	448,268.87
劳动保护费	592,925.85	462,711.81
会议费	52,717.40	175,156.10
其他费用	11,550,913.76	15,702,621.69
合 计	48,806,612.11	57,264,469.65

43、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额

利息支出	19,060,646.85	27,535,667.87
利息收入	667,316.18	2,985,518.00
手续费及其他	1,341,721.74	2,761,391.77
合计	19,735,052.41	27,311,541.64

44、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
电动车财政补贴	25,408,947.20	14,991,062.50	与资产相关
公交车财政补贴	17,808,632.00	24,707,716.00	与资产相关
新能源公交车运营补助	6,720,000.00	--	与收益相关
节能减排补贴	1,132,860.00	--	与收益相关
能源节约款	960,000.00	--	与收益相关
建站支持	610,743.05	610,743.05	与资产相关
稳岗补贴	410,948.18	--	与收益相关
安检仪补贴	333,179.40	190,841.14	与资产相关
燃油补贴	305,497.02	1,792,300.00	与收益相关
实名制验票机补贴	221,019.96	--	与资产相关
电动车充电桩建设补贴	107,260.02	70,376.67	与资产相关
车辆智能视频监控补贴	79,564.24	--	与收益相关
增值税退税	67,399.40	3,765.88	与收益相关
锅炉补贴	20,333.00	--	与收益相关
红外线体温检测仪	10,500.00	--	与资产相关
合计	54,196,883.47	42,366,805.24	

45、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-124,943.01	160,562.55
处置长期股权投资产生的投资收益	--	-806,134.06
其他非流动金融资产投资收益	4,429,073.34	5,212,104.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	114,101.21	--
合 计	4,418,231.54	4,566,533.45

46、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	6,365,955.53	7,709,286.00

47、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-555,973.05	-1,676,240.16
其他应收款坏账损失	-1,098,747.83	1,307,972.18
合 计	-1,654,720.88	-368,267.98

48、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-581,923.63	248,211.10

49、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠利得	20,000.00	--	20,000.00
赔偿金、违约金及罚款收入及 其他	84,417.59	193,262.52	84,417.59
报废利得	5,808.50	3,126.00	5,808.50

其他	846,023.51	402,956.37	846,023.51
合 计	956,249.60	599,344.89	956,249.60

50、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
公益性捐赠支出	10,000.00	--	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	120,758.72	242,086.95	120,758.72
赔偿金，违约金及罚款支出	1,523,811.72	1,752,258.45	1,523,811.72
其他	256,602.75	738,841.66	256,602.75
合 计	1,911,173.19	2,733,187.06	1,911,173.19

51、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	247,155.49	3,182,245.59
递延所得税费用	1,507,916.68	4,097,079.40
合 计	1,755,072.17	7,279,324.99

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-24,369,804.19	-5,969,147.38
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 (利润总额*25%)	-6,092,451.05	-1,492,286.85
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-23,370.61	-32,604.42
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,172,080.84	-1,089,748.25
不可抵扣的成本、费用和损失	2,131,096.00	2,577,654.19
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	6,911,878.67	7,316,310.32
所得税费用	1,755,072.17	7,279,324.99

52、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	本期发生额	上期发生额
往来款	188,626,031.3	263,004,605.67
利息收入	667,316.18	2,963,485.12
合 计	189,293,347.48	265,968,090.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	158,718,385.40	197,643,502.10
销售管理费用	7,574,441.90	13,033,628.55
手续费	573,537.84	758,900.15
合 计	166,866,365.14	211,436,030.80

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司现金净额	--	940,562.26

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	--	7,235,200.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	10,568,557.07	35,200,903.60

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-26,124,876.36	-13,248,472.37
加：资产减值损失	--	--
信用减值损失	1,654,720.88	368,267.98

固定资产折旧	50,946,423.03	80,736,472.42
无形资产摊销	2,914,009.07	2,777,003.21
长期待摊费用摊销	1,151,267.61	1,533,209.75
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)	581,923.63	-248,211.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	114,950.22	238,960.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-6,365,955.53	-7,709,286.00
财务费用(收益以“-”号填列)	19,060,646.85	27,535,667.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,418,231.54	-4,566,533.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-83,572.20	-2,169,757.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,553,988.88	1,927,321.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,748,228.58	63,431,037.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,990,658.14	-11,838,540.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,399,120.89	5,118,356.44
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	33,626,844.99	143,885,496.53
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	--	9,520,100.00
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	55,685,762.25	97,139,481.47
减: 现金的期初余额	104,112,652.99	73,602,213.00
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	-48,426,890.74	23,537,268.47

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、 现金	55,685,762.25	97,139,481.47
其中：库存现金	3,418,124.80	6,804,327.60
可随时用于支付的银行存款	52,267,637.45	90,335,153.87
可随时用于支付的其他货币资金	--	--

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

55,685,762.25

97,139,481.47

六、合并范围的变动

1、本期本公司之子公司冀运集团物流股份有限公司注销。

七、关联方及关联交易

1、本集团的实际控制方情况

本集团的控股股东、实际控制人是：李广棣、杨书侠、张宝才、王春英、刘志昶、李顺宏、戴国庆、李国行。

2、本公司的子公司情况

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	
冀运集团股份有限公司	石家庄	石家庄	交通运输	84.82774	--	同一控制企业合并
河北沧运物流有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运通汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运生汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州运兴汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
沧州旅游集散中心有限公司	沧州	沧州	旅游服务	100.00	--	设立
任丘市京大客货运输服务有限公司	任丘	任丘	交通运输	100.00	--	设立
任丘市运佳汽车销售服务有限公司	任丘	任丘	汽车销售	51.00	--	设立
沧州运输集团兴泊出租有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
河间市鸿运公共交通汽车有限公司	河间	河间	交通运输	100.00	--	设立
河间市鸿运汽车出租有限公司	河间	河间	交通运输	100.00	--	设立
献县天骄公交出租有限公司	献县	献县	交通运输	100.00	--	设立
沧州运祥汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立
冀运集团沧州客运有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
吴桥县交通公交客运有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
沧州运恒汽车销售服务有限公司	沧州	沧州	汽车销售	100.00	--	设立

南皮县沧运出租车有限公司	南皮	南皮	交通运输	100.00	--	设立
盐山县兴沧公交有限公司	盐山	盐山	交通运输	100.00	--	设立
沧州运输集团旅游有限公司	沧州	沧州	旅游服务	100.00	--	设立
任丘市运诚汽车销售服务有限公司	任丘	任丘	汽车销售	51.00	--	设立
任丘市公共交通有限公司	任丘	任丘	交通运输	55.00	--	设立
海兴县便民公共交通有限公司	海兴	海兴	交通运输	100.00	--	设立
任丘市京运汽车出租有限公司	任丘	任丘	交通运输	55.00	--	设立
泊头市运东汽车销售服务有限公司	泊头	泊头	汽车销售	55.00	--	设立
沧运集团公交有限公司	沧州	沧州	交通运输	100.00	--	设立
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	沧州	沧州	酒店管理	100.00	--	设立
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	沧州	沧州	机车维修	100.00	--	设立
沧州运华汽车销售服务有限公司	黄骅	黄骅	汽车销售	100.00	--	设立
黄骅市交通出租汽车有限公司	黄骅	黄骅	交通运输	100.00	--	非同一控制 下企业合并
黄骅市运通城乡公交有限公司	黄骅	黄骅	交通运输	100.00	--	非同一控制 下企业合并
黄骅市新城客运有限公司	黄骅	黄骅	交通运输	100.00	--	非同一控制 下企业合并
沧州沧运新月汽车服务有限公司	沧州	沧州	交通运输	73.64	--	非同一控制 下企业合并
肃宁县宏伟公共交通有限公司	肃宁	肃宁	交通运输	100.00	--	非同一控制 下企业合并
肃宁县公交出租旅游汽车有限公司	肃宁	肃宁	交通运输	100.00	--	非同一控制 下企业合并
河北沧运交通科技有限公司	沧州	沧州	交通科技	100.00	--	设立
河北恒逸汽车租赁有限公司	石家庄	石家庄	汽车租赁	100.00	--	设立
沧州蔚民新能源汽车租赁有限公司	沧州	沧州	汽车租赁	100.00	--	设立
任丘市运致汽车销售服务有限公司	任丘	任丘	汽车销售	51.00	--	设立
神州沧运（沧州）能源有限公司	沧州	沧州	电力、热力 供应	100.00	--	非同一控制 下企业合并

3、本集团的合营企业和联营企业情况

联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) 对合营企业或 联营企业投资		
				直接	间接	的会计处理方 法

联营企业

沧州华港燃气有限公司	沧州	沧州	燃气供应 项目筹建	49.00	--	权益法
河北高客邯郸客运有限公司	邯郸	邯郸	客运	40.00	--	权益法

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
河北嘉运投资管理有限公司	股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
王春英	沧州运捷汽车销售服务有限公司	2,200.00	2020/4/8	2021/9/30	否
王春英	沧州运生汽车销售服务有限公司	1,300.00	2020/3/20	2021/3/20	否
王春英	沧州运祥汽车销售服务有限公司	3,800.00		1年	否
王春英	沧州运通汽车销售服务有限公司	5,000.00	2019/9/27	2020/9/26	否
王春英	沧州运通汽车销售服务有限公司	700.00	2020/3/19	2022/2/25	否
王春英及实际控制人	沧州运鹏汽车销售服务有限公司	7,000.00	2019/6/22	2023/6/21	否
王春英及实际控制人	沧州运恒汽车销售服务有限公司	4,000.00	2019/11/10	2023/4/10	否
王春英	沧州运兴汽车销售服务有限公司	2,000.00	2020/1/1	2021/1/1	否
王春英	泊头市运东汽车销售服务有限公司	1,800.00	2020/4/25	2021/4/25	否
王春英	泊头市运东汽车销售	400.00	2020/6/20	2021/6/20	否

服务有限公司

王春英	泊头市运东汽车销售服务有限公司	890.00	2020/1/16	2021/1/16	否
王春英	泊头市运欣汽车销售服务有限公司	500.00	2020/2/20	2021/2/20	否
王春英及实际控制人	任丘市运佳汽车销售服务有限公司	6,000.00	2020/1/14	2021/1/13	否
曹向东、窦宏增、周建和	沧州运恒汽车销售服务有限公司	391.32	2019/6/1	2020/11/30	否
曹向东、窦宏增、周建和	沧州运祥汽车销售服务有限公司	391.32	2019/5/21	2020/11/21	否
曹向东、窦宏增、周建和	沧州运鹏汽车销售服务有限公司	210.00	2019/5/21	2020/11/21	否
曹向东、窦宏增、周建和	沧州运通汽车销售服务有限公司	130.77	2019/5/21	2020/11/21	否

(2) 关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 14 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	19.26	39.72

八、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保金		期限
		项	额	
子公司及孙公司		(万	(万元)	
任丘市运佳汽车销售服务有限	贷款担	3,079.68	3,079.68	1 年

公司	保				
沧州运祥汽车销售服务有限公司	贷款担保	3,041.38	3,041.38		1年
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	贷款担保	1,203.53	1,203.53		1年
沧运集团旅游有限公司	贷款担保	900.00	900.00	2016/2/5--2021/2/5	
沧州运通汽车销售服务有限公司	贷款担保	400.00	400.00	2020/3/19-2021/3/18	
沧州运恒汽车销售服务有限公司	贷款担保	0.96	0.96		1年
沧州运祥汽车销售服务有限公司	贷款担保	0.96	0.96	2019/5/21-2020/11/21	
沧州运通汽车销售服务有限公司	贷款担保	0.32	0.32	2019/5/21-2020/11/21	
合计		8,626.83	8,626.83		

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司为下列单位银行承兑汇票额度提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保金额 (万元)	期限	期末银行 承兑汇票 金额(万 元)
子公司				
沧州运通汽车销售服务	银行承兑汇	3,300.00	2019/9/27-2020/9/26	4,050.00

有限公司	票担保				
沧州运兴汽车销售服务有限公司	银行承兑汇票担保	2,000.00	一年	1,065.50	
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	银行承兑汇票担保	2,200.00	2020/4/8-2021/9/30	2,356.56	
泊头市运东汽车销售服务有限公司	银行承兑汇票担保	1,800.00	2020/4/25-2021/4/25	1,646.00	
沧州运生汽车销售服务有限公司	银行承兑汇票担保	1,300.00	2020/3/20-2021/3/20	646.00	
泊头市运东汽车销售服务有限公司	银行承兑汇票担保	890.00	2020/1/16-2021/1/16	695.00	
合计		11,490.00		10,459.06	

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司为下列单位融资租赁售后回租业务提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保金额（万元）	期限
子公司			
青县公共交通有限公司	融资租赁	316.30	2019/3/14-2021/3/14

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2020 年 8 月 28 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2020.6.30	2019.12.31
-----	-----------	------------

1年以内	35,197,747.20	32,420,770.61
1至2年	3,198,324.21	3,834,030.43
2至3年	1,541,581.23	730,833.85
3至4年	762,078.08	901,223.05
4至5年	676,863.21	1,371,598.62
5年以上	1,376,952.91	5,354.19
小计	42,753,546.84	39,263,810.75
减：坏账准备	4,342,847.85	3,511,805.33
合计	38,410,698.99	35,752,005.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.6.30					
	账面余额		坏账准备		金额	预期信用损失率(%)
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	42,753,546.84	100.00	4,342,847.85	10.16	38,410,698.99	
其中：信用风险特征组合	25,875,353.77	60.52	4,342,847.85	16.78	21,532,505.92	
合并范围内关联方组						
合	16,878,193.07	39.48	--	--	16,878,193.07	
合计	42,753,546.84	100.00	4,342,847.85	10.16	38,410,698.99	

续：

类 别	2019.12.31					
	账面余额		坏账准备		金额	预期信用损失率(%)
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	39,263,810.75	100.00	3,511,805.33	8.94	35,752,005.42	
其中：信用风险特征组合	24,576,290.80	62.59	3,511,805.33	14.29	21,064,485.47	

合并范围内关联方组 合	14,687,519.95	37.41	--	-- 14,687,519.95
合计	39,263,810.75	100.00	3,511,805.33	8.94 35,752,005.42

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

	2020.6.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	20,738,723.34	868,952.51	4.19
1至2年	789,655.00	172,065.82	21.79
2至3年	1,531,081.23	866,591.98	56.60
3至4年	762,078.08	542,447.18	71.18
4至5年	676,863.21	515,837.45	76.21
5年以上	1,376,952.91	1,376,952.91	100.00
合计	25,875,353.77	4,342,847.85	16.78

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
2019.12.31	3,511,805.33
本期计提	831,042.52
2020.6.30	4,342,847.85

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
河北万合客运有限公司	3,791,233.80	8.87	1,195,459.10
河北保定交通运输集团有限公司	3,526,231.50	8.25	656,721.62
祥龙赵公口长途客运汽车站	1,641,811.53	3.84	68,791.90
张家口通泰运输集团有限公司	1,431,272.60	3.35	626,062.56
天津长途客运站	1,113,261.60	2.60	548,481.36

合 计	11,503,811.03	26.91	3,095,516.54
------------	----------------------	--------------	---------------------

2、其他应收款

项 目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息	--	--
应收股利	10,512,674.00	10,593,293.53
其他应收款	287,974,696.91	390,119,386.62
合 计	298,487,370.91	400,712,680.15

(1) 应收股利

项 目	2020.6.30	2019.12.31
冀运集团沧州客运有限公司	10,075,509.87	10,075,509.87
盐山县兴沧公交有限公司	437,164.13	437,164.13
南皮县沧运出租车有限公司	--	80,619.53
小计:	10,512,674.00	10,593,293.53
减：坏账准备	--	--
合 计	10,512,674.00	10,593,293.53

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020.6.30	2019.12.31
1 年以内	241,557,016.12	226,845,495.26
1 至 2 年	23,471,375.40	34,450,164.38
2 至 3 年	11,477,891.74	23,484,401.30
3 至 4 年	2,981,051.64	83,314,284.25
4 至 5 年	7,592,951.75	7,358,728.90
5 年以上	12,861,922.29	24,590,337.36
小 计	299,942,208.94	400,043,411.45
减：坏账准备	11,967,512.03	9,924,024.83
合 计	287,974,696.91	390,119,386.62

②按款项性质披露

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

备用金保证金	8,640,356.40	--	8,640,356.40	7,220,406.40	--	7,220,406.40
往来款	291,301,852.54	11,967,512.03	279,334,340.51	392,823,005.05	9,924,024.83	382,898,980.22
合 计	299,942,208.94	11,967,512.03	287,974,696.91	400,043,411.45	9,924,024.83	390,119,386.62

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个 月内的预 期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
信用风险特征组合	51,342,630.57	3.04	1,560,815.97	49,781,814.60	信用减值损 失较低
合并范围内关联方组 合	218,539,335.20	--	--	218,539,335.20	合并范围内 关联方，无预 期用减值损 失
备用金保证金组合	8,640,356.40	--	--	8,640,356.40	备用金保证 金，无预期 信用减值损 失
合 计	278,522,322.17	0.56	1,560,815.97	276,961,506.20	

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续 期预期信 用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
	15,049,980.48	26.82	4,036,789.77	11,013,190.71	

信用风险特征组合	15,049,980.48	26.82	4,036,789.77	11,013,190.71	信用风险 显著增加
----------	---------------	-------	--------------	---------------	--------------

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	6,369,906.29	100.00	6,369,906.29	--	
信用风险特征组合	6,369,906.29	100.00	6,369,906.29	--	已违约， 已发生信用减值

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	1,710,975.29	2,124,228.18	6,088,821.36	9,924,024.83
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
-转入第二阶段	-66,686.85	66,686.85	--	--
-转入第三阶段	--	-157,548.10	157,548.10	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	-83,472.47	2,003,422.84	123,536.83	2,043,487.20
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2020 年 6 月 30 日余额	1,560,815.97	4,036,789.77	6,369,906.29	11,967,512.03

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄骅市新城客运站	往来款	59,500,975.26	4年以内	19.84	--
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	往来款	16,080,080.54	2年以内	5.36	--
河北好日子商业股份有限公司	股权转让款	14,023,493.91	1年以内	4.68	426,314.21

南皮县沧运公共交通有限公司	往来款	13,038,362.54	4年以内	4.35	--
沧州运恒汽车销售服务有限公司	往来款	10,269,607.77	2年以内	3.42	--
合 计		112,912,520.02		37.65	426,314.21

3、长期股权投资

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	335,616,482.10	--	335,616,482.10	335,616,482.10	--	335,616,482.10
对联营企业投资	5,257,735.89	--	5,257,735.89	5,289,196.44	--	5,289,196.44
合 计	340,874,217.99	--	340,874,217.99	340,905,678.54	--	340,905,678.54

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北沧运物流有限公司	57,486,834.61	--	--	57,486,834.61	--	--
冀运集团股份有限公司	88,175,540.00	--	--	88,175,540.00	--	--
沧州运鹏汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	--	--
沧州运捷丰田汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
沧州运通汽车销售服务有限公司	12,000,000.00	--	--	12,000,000.00	--	--
沧州运生汽车销售服务有限公司	11,000,000.00	2,000,000.00	--	13,000,000.00	--	--
沧州运兴汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	--	--	8,000,000.00	--	--
沧州旅游集散中心有限公司	300,000.00	--	--	300,000.00	--	--
任丘市京大客货运服务有限公司	11,247,370.00	--	--	11,247,370.00	--	--
任丘运佳汽车销售服务有限公司	6,592,410.78	--	--	6,592,410.78	--	--
沧州运输集团兴泊出租有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--
河间市鸿运公共交通汽车有限公司	150,000.00	--	--	150,000.00	--	--
河间市鸿运汽车出租有限公司	150,000.00	--	--	150,000.00	--	--
献县天骄公交出租有限公司	100,000.00	--	--	100,000.00	--	--
沧州市运祥汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	--	--	15,000,000.00	--	--
冀运集团沧州客运有限公司	14,234,318.00	--	--	14,234,318.00	--	--
冀运集团物流股份有限公司	2,000,000.00	--	2,000,000.00	--	--	--
吴桥县交通公交客运有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
沧州运恒汽车销售服务有限公司	12,000,000.00	--	--	12,000,000.00	--	--
南皮县沧运出租车有限公司	100,000.00	--	--	100,000.00	--	--

盐山县兴沧公交有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--
沧州运输集团旅游有限公司	4,119,793.82	--	--	4,119,793.82	--	--
任丘市运诚汽车销售服务有限公司	5,100,000.00	--	--	5,100,000.00	--	--
任丘市公共交通运输有限公司	4,400,000.00	--	--	4,400,000.00	--	--
海兴县便民公共交通有限公司	300,000.00	--	--	300,000.00	--	--
任丘市京运汽车出租有限公司	1,100,000.00	--	--	1,100,000.00	--	--
泊头市运东汽车销售服务有限公司	4,380,000.00	--	--	4,380,000.00	--	--
沧运集团公交有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
沧州运输集团运美连锁宾馆有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
沧州沧运汽车快修服务连锁有限公司	500,300.00	--	--	500,300.00	--	--
黄骅市交通出租汽车有限公司	3,812,000.00	--	--	3,812,000.00	--	--
黄骅市运通城乡公交有限公司	4,788,000.00	--	--	4,788,000.00	--	--
黄骅市新城客运站	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
沧州运华汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
沧州沧运新月汽车服务有限公司	9,191,579.21	--	--	9,191,579.21	--	--
肃宁县宏伟公共交通有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
肃宁县公交出租旅游汽车有限公司	320,000.00	--	--	320,000.00	--	--
河北沧运交通科技有限公司	1,050,000.00	--	--	1,050,000.00	--	--
河北恒逸汽车租赁有限公司	--	--	--	--	--	--
沧州蔚民新能源汽车租赁有限公司	--	--	--	--	--	--
任丘市运致汽车销售服务有限公司	--	--	--	--	--	--
神州沧运（沧州）能源有限公司	18,335.68	--	--	18,335.68	--	--
合计	335,616,482.10	2,000,000.00	2,000,000.00	335,616,482.10	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.6.30	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
沧州华港燃气有限公司	5,289,196.44	--	--	-31,460.55	--	--	--	--	--	5,257,735.89	--

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,536,159.75	34,748,932.82	102,263,082.35	72,370,628.73
其他业务	8,636,013.38	1,515,462.48	11,920,418.71	1,936,060.84
合计	42,172,173.13	36,264,395.30	114,183,501.06	74,306,689.57

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,066,334.03	--
权益法核算的长期股权投资收益	-31,460.55	130,417.67
其他非流动金融资产投资收益	4,429,073.34	5,212,104.96
合 计	10,463,946.82	5,342,522.63

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-696,873.85	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	67,399.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	54,129,484.07	
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、金融负债产生的公允价值变动损益	6,365,955.53	
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	114,101.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,589,099.97	
非经常性损益总额	63,569,166.33	
减：非经常性损益的所得税影响数	14,461.81	
非经常性损益净额	63,554,704.52	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	6,384,751.68	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	57,169,952.84	

2、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
归属于公司普通股股东的净利润	-5.16	-0.2421
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.35	-0.8138

沧州运输集团股份公司

2020年8月28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：

公司证券金融部